

**แบบแสดงรายงาน
ข้อมูลประจำปี /
รายงานประจำปี 2565
(แบบ 56-1 One report)**

บริษัท อูบล ไบโอดีเอทานอล จำกัด (มหาชน)



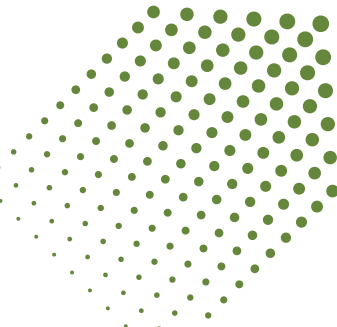
ข้อมูลทั่วไป
และข้อมูลสำคัญของบริษัท

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญของบริษัท



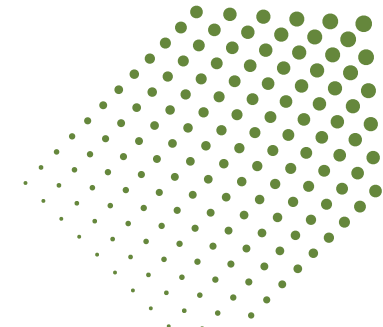
ข้อมูลทั่วไป
และข้อมูลสำคัญของบริษัท

ข้อมูลทั่วไป



| | |
|---|---|
| ชื่อบริษัท | บริษัท อุบล ไบโ อีทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) Ubon Bio Ethanol Public Company Limited |
| ชื่อย่อหลักทรัพย์ | UBE |
| เลขทะเบียนบริษัท | 0107561000111 |
| ตลาดหลักทรัพย์ | ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| กลุ่มอุตสาหกรรม | ทรัพยากร |
| หมวดธุรกิจ | พลังงานและสาธารณูปโภค |
| ประเภทธุรกิจ | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากมันสำปะหลัง ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เอทานอล แป้งมันสำปะหลัง ฟลาวมันสำปะหลัง รวมถึงผลิตภัณฑ์อินทรีย์อื่นๆ |
| ทุนจดทะเบียน | 3,914,286,000 บาท |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | 3,914,286,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 3,914,286,000 หุ้น |
| จำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท | 3,914,286,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท | 1.00 บาท |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | 333 หมู่ที่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเยีย จังหวัดอุบลราชธานี 34160 โทรศัพท์: +66 4525 2777, Website: www.ubonbioethanol.com |
| ที่ตั้งสำนักงานกรุงเทพ | 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้น 7 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์: +66 2273 8666 |
| หน่วยงานเลขานุการบริษัท | โทรศัพท์ +66 2273 8666, อีเมล comsec@ubonbioethanol.com |
| นักลงทุนสัมพันธ์ | โทรศัพท์ +66 61026 5522, อีเมล ir@ubonbioethanol.com |

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ



| | |
|------------------------|---|
| 1. นายทะเบียนหลักทรัพ์ | บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| ที่อยู่ | ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 |
| โทรศัพท์ | +662 009 9000 |
| Website | www.set.or.th/tsd |
| 2. ผู้สอบบัญชี | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
| ชื่อผู้สอบบัญชี | นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3930 และ/ หรือนายปรีชา อรุณนารา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5800 และ/ หรือนายกลศ สุวรรณธารรังษี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8025 |
| ที่อยู่ | สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ อาคารเลครัชดา คอมเพล็กซ์ 195 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 |
| โทรศัพท์ | +66 2264 9090 |
| 3. ที่ปรึกษากฎหมาย | บริษัท สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์ จำกัด |
| ที่อยู่ | อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัล เวิลด์ ชั้น 26 ถนนพระราม เลขที่ 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 |
| โทรศัพท์ | +66 2646 1888 |



สารบัญ

สารบัญ

UBEYONDO»»» 2022 รายงานประจำปี | 007

สารบัญ

001

ข้อมูลทั่วไป
และข้อมูลสำคัญของบริษัท

008

สารจาก
ประธานกรรมการ

010

สารจากประธานเจ้าหน้าที่
บริหาร และกรรมการ
ผู้จัดการใหญ่

012

ภาพรวมของกลุ่มบริษัท

UBE

015

วิสัยทัศน์
และพันธกิจ

028

ข้อมูลสำคัญ
ทางการเงิน

018

ค่านิยมองค์กร

032

กรรมการบริษัท

020

กลยุทธ์การดำเนินงาน
ในระยะยาว

034

โครงสร้างการลงทุน

023

ข้อมูลหลักทรัพย์
และผู้ถือหุ้น

036

รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน

026

นโยบายการจ่ายเงินปันผล
ของบริษัทและบริษัทย่อย

ธุรกิจ
ของเรา

039

ประเภทธุรกิจหลัก

041

การเปลี่ยนแปลงและ
พัฒนาการที่สำคัญ

044

รางวัลแห่ง
ความสำเร็จ

ลักษณะการ
ประกอบธุรกิจ

047

โครงสร้างรายได้แยกตาม
สายผลิตภัณฑ์และกลุ่มธุรกิจ

049

ธุรกิจเอทานอล

057

ธุรกิจอาหาร

063

ธุรกิจอื่นๆ

067

งานวิจัยและ
พัฒนานวัตกรรม

การดำเนินธุรกิจ
อย่างยั่งยืน

073

นโยบายและกรอบการ
ดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

078

ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ
และการกำหนดประเด็น
ที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน

082

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการ
ดำเนินธุรกิจของบริษัท

088

สิ่งแวดล้อม

096

สังคม

106

การกำกับดูแลกิจการ

วิเคราะห์
ฐานะการเงิน

168

การวิเคราะห์ฐานะทาง
การเงินและผลการดำเนินงาน

เอกสารแนบ

174

เอกสารแนบ



สารจาก ประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการ



นายพลากร สุวรรณรัฐ
ประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกและประเทศไทยยังอยู่ในช่วงฟื้นตัวจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้นเป็นลำดับ แต่อย่างไรก็ตาม การดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจยังมีความเปราะบาง และยังคงเผชิญความท้าทายหลายประการ แม้มีปัจจัยหนุนจากการทยอยเปิดเมืองและเปิดประเทศในช่วงครึ่งปีแรก แต่การชะลอตัวของอุปสงค์โลกเกิดขึ้นเร็วกว่าที่คาดการณ์ไว้ รวมถึงสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครน ที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต ขณะที่ช่วงครึ่งปีหลัง ยังมีการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่แปรปรวน และภัยพิบัติทางธรรมชาติที่ส่งผลกระทบต่อ

ผลผลิตทางการเกษตร เหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยความท้าทายที่เข้ามาเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม พหุติกรรมการบริโภคอาหารเพื่อสุขภาพ อาหารปลอดภัย และมีคุณค่าทางโภชนา เป็นเรื่องที่ทุกคนให้ความสนใจหลังจากที่ต้องเผชิญกับวิกฤตการณ์ด้านสาธารณสุขที่เกิดขึ้น ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงวิถีการดำเนินชีวิตและการบริโภคไปสู่รูปแบบใหม่ทันที อาหารแห่งอนาคตจึงเป็นเมกะเทรนด์ที่ทั่วโลกให้ความสำคัญ เช่น อาหารไฟเบอร์สูง ปราศจากกลูเตน ปริมาณน้ำตาลต่ำ ไม่ใช้สารเคมี เนื้อสัตว์จากพืช เป็นต้น สิ่งเหล่านี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ห่วงโซ่การผลิตอาหาร มุ่งเน้นในเรื่องความมั่นคงทางอาหาร และการบริโภคแบบยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ยังคงยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาล ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส ภายใต้นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อยกระดับธุรกิจที่ตอบโจทย์ประเด็นความยั่งยืนในทุกมิติ ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับบริษัทจดทะเบียนที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ 4 ดาว หรือ “ดีมาก” (Very Good CG Scoring) จากการเข้ารับการประเมินเป็นปีแรกในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Company: CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สะท้อนศักยภาพและความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ พร้อมสามารถส่งมอบคุณค่าของผลิตภัณฑ์ที่ผ่านกระบวนการดำเนินงานที่ครอบคลุมทุกมิติ ตามแนวทาง ESG (Environmental, Social and Governance: ESG) เป็นการยกระดับกลยุทธ์ทางธุรกิจ ควบคู่ไปกับการพัฒนากลยุทธ์ความยั่งยืน ที่มุ่งเน้นการดำเนินงานตามกรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตั้งแต่การดำเนินธุรกิจที่ช่วยสร้างสรรค์ให้ UBE เป็นธุรกิจที่ตอบโจทย์เศรษฐกิจใหม่ตามแนวทาง BCG Model ที่รัฐบาลมีแนวนโยบายที่จะผลักดันในเรื่องเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ด้วย

นวัตกรรม เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และที่สำคัญธุรกิจนั้นต้องเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

สุดท้ายนี้ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ที่ได้มอบความไว้วางใจ และให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา รวมถึงขอบคุณฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกคน ที่มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถ ตลอดปี 2565 จนสามารถก้าวข้ามผ่านสถานการณ์ต่างๆ ที่เต็มไปด้วยความท้าทายคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และช่วยกันสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มีความรัก ความสามัคคี การแสดงพลังในการเป็นเจ้าของร่วมกันของพนักงานทุกคน สร้างการขับเคลื่อนจนบรรลุวัตถุประสงค์ทั้งด้านธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม สร้างธุรกิจให้เติบโตกว้างไกล และยั่งยืนเหนือเป้าหมายที่วางไว้ บนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส พร้อมส่งมอบคุณค่าของธุรกิจ และผลิตภัณฑ์ไปยังผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม สอดคล้องกับปณิธานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ทั้งในด้าน “Profit” การสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ “People” การพัฒนาคุณภาพชีวิต และ “Planet” การรักษาสังแวดล้อม สามารถรักษาความเป็นผู้นำผลิตภัณฑ์เกษตรอินทรีย์มาตรฐานสากล สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น และสร้างผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาวอย่างยิ่ง

ในปี 2566 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเดินหน้ารักษาการเติบโตของธุรกิจให้ต่อเนื่องจากปีก่อน โดยวางแผนโครงสร้างธุรกิจให้ก้าวไปอีกขั้น ตามแนวคิด “UBEYOND” (ยู-บียอนด์) ซึ่งเป็นแนวคิดการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตให้กว้างไกลกว่าธุรกิจในปัจจุบัน โดยวางแผนกลยุทธ์สำคัญ ประกอบด้วย 1) การวางแผนการเพิ่มสัดส่วนรายได้ของธุรกิจแป้งมันสำปะหลังให้เติบโตเป็นธุรกิจหลักภายใน 3 ปี ตามแนวโน้มการเติบโตและความต้องการแป้งมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบทดแทน และเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกเพื่อสุขภาพ ปราศจากสารกลูเตน และมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนา (Research & Development) เพื่อเพิ่มความหลากหลายของการนำฟลาวมันสำปะหลังไปใช้ 2) การรักษาความแข็งแกร่งของธุรกิจที่กลุ่มบริษัทดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ทั้งธุรกิจเอทานอล ธุรกิจเกษตรอินทรีย์ และธุรกิจพลังงานทดแทน และ 3) การแสวงหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ที่จะมาต่อยอดการเติบโตของธุรกิจเดิม หรือการสร้างการเติบโตใหม่ในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ดิฉันขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ที่ได้มอบความไว้วางใจต่อบริษัทฯ เสมอมา และขอให้ท่านเชื่อมั่นว่า บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์ของการเป็นผู้นำแบรนด์ออร์แกนิก และวัสดุทางชีวภาพอย่างครบวงจร ด้วยวิทยาการผลิตด้านเทคโนโลยีสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยใช้องค์ความรู้ความชำนาญในการเป็นผู้นำธุรกิจเกษตรอินทรีย์ ควบคู่กับการใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ล้ำสมัย ตลอดจนสร้างคุณค่าร่วมให้เกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ชุมชนและสิ่งแวดล้อม พนักงาน และเกษตรกร เพื่อสร้างการเติบโตให้กับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ตามเป้าหมายของการเป็นบริษัท Food Tech Company ที่มั่นคง และช่วยสร้างสรรค์เศรษฐกิจไทยที่ตอบโจทย์ว่า UBE เป็นธุรกิจที่สามารถเป็นต้นแบบ BCG MODEL ของประเทศได้อย่างยั่งยืน

โซลาร์เซลล์ลอยน้ำ กำลังการผลิต 2.83 เมกะวัตต์ ช่วยลดต้นทุนไฟฟ้าได้กว่า 9 ล้านบาทต่อปี ทั้งยังเป็นการสร้างความมั่นคงทางพลังงาน ลดการพึ่งพิงพลังงานจากภายนอก ความยั่งยืนของธุรกิจที่สำคัญอีกส่วนหนึ่งคือ บริษัทฯ นำนวัตกรรมมาต่อยอดอย่างต่อเนื่อง อาทิ ความร่วมมือ 3 ปีต่อเนื่องกับสถาบันนวัตกรรม ปตท. ด้วยการนำเทคโนโลยีอีสต์ทันทร้อนมาช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตเอทานอล การบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) เพื่อร่วมกันพัฒนาเกษตรกรในการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตมันสำปะหลังอินทรีย์

สำหรับแผนการสร้างการเติบโตให้ธุรกิจในอนาคต บริษัทฯ ได้เดินหน้าแผนการลงทุน ตามโครงการที่วางไว้จำนวน 550 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตและเพิ่มประสิทธิภาพทั้งสายการผลิตเอทานอลและสายการผลิตแป้ง โดยวางแผนเพิ่มกำลังการผลิตฟลาวมันสำปะหลังเป็น 300 ตันต่อวัน จาก 100 ตันต่อวัน ส่วนธุรกิจเอทานอล บริษัทฯ มีแผนที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต (Debottleneck) จาก 4 แสนลิตรต่อวัน เป็น 4.5 แสนลิตรต่อวัน ซึ่งทั้งสองส่วนยังคงอยู่ในระหว่างดำเนินการตามแผนให้สำเร็จในปี 2566 นี้

นอกจากการสร้างสรรคผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์เดิม บริษัทฯ มีความตั้งใจที่ส่งมอบคุณค่าของผลิตภัณฑ์ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม ซึ่งไม่ใช่เพียงการมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง แต่บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญตั้งแต่ภายในคือการดูแลพนักงานซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของการขับเคลื่อนธุรกิจ และการใส่ใจชุมชนรอบข้าง และที่สำคัญคือกลุ่มเกษตรกรต้นน้ำ ที่ยังคงทำงานแบบบูรณาการกับหน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้นผ่านโครงการต่างๆ อาทิ โครงการอุบลโมเดลยกระดับเป็นอีสานตอนล่าง 2 โมเดล โครงการ UBE CARE ช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัย เป็นต้น

สารจากประธานกรรมการ

จากมาตรการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยังคงมีอยู่ ด้านธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง บริษัทฯ ได้เดินหน้าจำหน่ายผลิตภัณฑ์มูลค่าสูง (High-value products) ในกลุ่มแป้งมันสำปะหลังออร์แกนิก และแป้งฟลาวมันสำปะหลัง ทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งได้อานิสงส์จากราคาแป้งสาลีที่มีความผันผวน ส่วนธุรกิจเกษตรอินทรีย์ ยังมีแนวโน้มการเติบโตที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์กาแฟ และผลิตภัณฑ์ทางเกษตรอื่นๆ

สำหรับการตลาดในประเทศ บริษัทฯ ได้เดินหน้าทำการตลาดในผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง ภายใต้แบรนด์ ทาสูกะ (Tasuko) ที่เน้นเจาะกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจสุขภาพ และแพ้งลูเตน (Gluten-free) สามารถใช้ประกอบอาหารและผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ เช่นเดียวกับแป้งสาลี ซึ่งได้ผลตอบรับที่ดี โดยได้วางจำหน่ายในร้านค้าชั้นนำทั่วประเทศ รวมถึงจัดกิจกรรมส่งเสริมการตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ ประกอบด้วย 1) “แป้งทอดกรอบ ทาสูกะ” นวัตกรรมฟลาวมันสำปะหลัง ไร้กลูเตน-ผงชูรส-กรอบนาน สำหรับผู้ที่รักของทอดและรักสุขภาพไปพร้อมกัน 2) “ฟลาวมันสำปะหลังสำเร็จรูป” ใน 4 รสชาติใหม่ ได้แก่ เค้กกล้วยหอม บัตเตอร์เค้กเค้กชิฟฟอน และเครปเค้ก และ 3) ผลิตภัณฑ์บรจาวเนียบกรอบพร้อมทาน รส Sea Salt รวมถึงการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการขายด้วยการออกร้านแสดงสินค้า เช่น งาน THAI-FEX-ANUGA ASIA 2022 งานแสดงสินค้าอาหารและเครื่องดื่มที่ยิ่งใหญ่และครบวงจรที่สุดแห่งเอเชีย และงาน Food ingredients Asia 2022 เป็นต้น ส่งผลให้การดำเนินงานในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวมอยู่ที่ 7,199.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3% จากปีก่อน และมีกำไรสุทธิที่ 329.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3% จากปีก่อน

ขณะเดียวกัน นอกจากการสร้างการเติบโตทางธุรกิจ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้กลยุทธ์ความยั่งยืนองค์กร โดยเฉพาะการจัดการด้านพลังงานเพื่อบริหารต้นทุนค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เข้าซื้อกิจการ บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด เป็นธุรกิจผลิตพลังงานสะอาดในรูปแบบ



นางสาวสุริยส ไควสุรัตน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) เข้าสู่สภาวะที่สถานการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วโลกกลับเข้าสู่การจับจ่ายใช้สอย การใช้จ่ายภายในประเทศปรับตัวดีขึ้นตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่คลี่คลายลง ด้วยความมุ่งมั่นและความร่วมแรงร่วมใจของ คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกคน ทำให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง โดยยังมีรายได้จากการจำหน่ายเอทานอลที่ปรับตัวดีขึ้นจากภาคท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวชัดเจนขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปี 2565 ซึ่งช่วยเพิ่มปริมาณการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เอทานอลเกรดเชื้อเพลิง ส่วนเอทานอลเกรดอุตสาหกรรม ยังคงเป็นที่ต้องการอย่างต่อเนื่อง

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และกรรมการผู้จัดการใหญ่



ภาพรวมของกลุ่มบริษัท



ภาพรวมของกลุ่มบริษัท

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากมันสำปะหลังรายใหญ่ของประเทศ โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ เอทานอล และแป้งมันสำปะหลัง ซึ่งบริษัทจำหน่ายทั้งแป้งมันสำปะหลัง (Cassava Starch) และฟลาวมันสำปะหลัง (Cassava Flour) ทั้งแบบทั่วไปและออร์แกนิก ปัจจุบัน บริษัทถือเป็น “Well-Integrated Tapioca Player” หรือผู้ผลิตและแปรรูปมัน

สำปะหลังแบบครบวงจรรายใหญ่ที่สุดในภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง จากการใช้มันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตทั้งเอทานอลและแป้งมันสำปะหลัง บริษัทยังนำผลพลอยได้จากกระบวนการผลิต เช่น น้ำใช้จากกระบวนการผลิตและกากมันสำปะหลัง มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยนำมาเป็นวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตก๊าซชีวภาพเพื่อใช้

เป็นพลังงานทดแทนในโรงงานผลิตเอทานอล และแป้งมันสำปะหลัง และผลิตกระแสไฟฟ้า เพื่อใช้หมุนเวียนภายในโรงงานและจำหน่ายให้แก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค นอกจากนี้ บริษัทยังขยายสู่การผลิตและจำหน่าย สินค้าทางการเกษตรที่มีมูลค่าสูงชนิดอื่นๆ เช่น กาแฟอินทรีย์ (Organic Coffee) และข้าวอินทรีย์ (Organic Rice) อีกทั้งอยู่ระหว่างการวิจัย พัฒนาผลิตภัณฑ์

ทางการเกษตรประเภทอื่นๆ โดยมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์ พัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรที่มีมูลค่าสูง มีประโยชน์ต่อสุขภาพ เพื่อให้องค์กรเติบโตไปพร้อมกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจของภาครัฐ และแนวโน้มความต้องการอาหารเพื่อสุขภาพของโลก

014

UBE

- วิทยาลัยฯ และพันธกิจ
- ค่านิยมองค์กร
- กลยุทธ์การดำเนินงานในระยะยาว
- ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น
- นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย
- ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- กรรมการบริษัท
- โครงสร้างการลงทุน
- รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน



วิทยาลัยฯ
และพันธกิจ



วิสัยทัศน์

Leading global organic and bio-based brand through technology and sustainable development

ต่อผู้ถือหุ้น

ดำเนินธุรกิจโดยสร้างผลตอบแทนที่ดี และพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ต่อลูกค้า

ผลิตสินค้าที่ได้คุณภาพมาตรฐาน ยึดมั่นในการบริการ และการสร้างความพึงพอใจ ต่อลูกค้าเป็นสำคัญ

ต่อเกษตรกร

สร้างเครือข่ายเกษตรกร ผ่านกระบวนการเรียนรู้แบบ “อุบลโมเดล” มีความเป็นธรรมในการรับซื้อวัตถุดิบทางการเกษตร ยกระดับรายได้และคุณภาพ

ต่อคู่ค้า

สร้างความเชื่อมั่น ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาว

ต่อพนักงาน

พัฒนาความเป็นมืออาชีพ และปลูกฝังค่านิยม “UBEYOND” เป็นหลักในการทำงาน

ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม

สร้างวัฒนธรรมการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน



ค่านิยม
องค์กร



UBEYOND»»»

ค่านิยมองค์กร
UBE GROUP
CORE VALUES



Unity - ทำงานเป็นทีม



Belief - เชื้อมั่น สร้างคุณค่า



Ethic - มีจริยธรรม



Young and Healthy - เปี่ยมพลังทั้งกายและใจ



Ownership - รักและมีความเป็นเจ้าของร่วมกัน



Innovation - สร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ



Diversity - ยอมรับในความแตกต่าง





กลยุทธ์การดำเนินงาน ในระยะยาว

กลยุทธ์การดำเนินงานในระยะยาว

กลยุทธ์การ ดำเนินงาน ในระยะยาว



การรับมือ สถานการณ์รบกวน

- รักษาคุณภาพสินค้าและปรับปรุงประสิทธิภาพด้านการผลิตและต้นทุนด้วยเทคโนโลยี
- เพิ่มความน่าเชื่อถือในสายตาลูกค้าด้วยการรักษามาตรฐานด้านออร์แกนิกอย่างต่อเนื่อง
- สร้างเครือข่ายในห่วงโซ่อุปทานอย่างครบวงจรผ่านการร่วมมือกับพันธมิตร



การเพิ่มมูลค่า ให้กับธุรกิจ

- เสาะหาโอกาสในธุรกิจที่เป็นมิตรกับธรรมชาติ ในหมวดสินค้าอุตสาหกรรมและในตลาดต่างประเทศ
- ขยายพอร์ตโฟลิโอไปยังผลิตภัณฑ์ปราศจากสารเคมีเพื่อตอบโจทย์ในกระแสความเป็นอยู่ที่ดีของผู้บริโภค
- ส่งเสริมการรับรู้ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทด้วยการนำเสนอผ่านสินค้าขายปลีกและตราสินค้า
- การลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพซึ่งมองเห็นโอกาสที่จะส่งเสริมซึ่งกันและกันได้อย่างดี



การสร้างความยั่งยืน

- มุ่งเน้นในเรื่องการพัฒนาบุคลากรและงานวิจัยและพัฒนาที่เกี่ยวข้อง
- ชักนำให้เกิดการคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมในชุมชนอันจะสอดคล้องกับโมเดลเศรษฐกิจ BCG
- พัฒนาคุณภาพชีวิตเกษตรกรด้วยการนำเสนอการเพาะปลูกแบบอินทรีย์เพื่อสร้างรายได้และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- เสาะหาโครงการที่สอดคล้องกับทิศทางขององค์กรเพื่อก่อให้เกิดความยั่งยืน เช่น อาหารปลอดภัย พลังงานสะอาด
- สร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืนด้วยธุรกิจที่มีความสามารถในการแข่งขันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

UBEYOND»»» 2022 รายงานประจำปี | 021

กว่าทศวรรษแห่งการดำเนินงานภายใต้แนวคิดเรื่องการได้รับประโยชน์ร่วมกัน กลุ่มบริษัท UBE ได้สร้างสายสัมพันธ์กับชุมชน สร้างมูลค่าด้านความยั่งยืนคืนสู่โลก รวมถึงสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้กับท่านผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องทางผู้บริหารได้เลือกดำเนินธุรกิจอย่างมีกลยุทธ์ไปในทิศทางที่จะสามารถรักษาความสอดคล้องของธุรกิจกับแนวคิดหลักขององค์กร จากการนำแนวคิดดังกล่าวเป็นเสาหลักในการดำเนินธุรกิจเรื่อยมา ส่งผลให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท UBE ประสบความสำเร็จอย่างมาก ตั้งแต่ ธุรกิจไบโอเอทานอล ธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง รวมไปถึงธุรกิจสินค้าอินทรีย์

เพื่อที่จะรักษาผลการดำเนินธุรกิจท่ามกลางความท้าทายต่างๆ ที่จะมาถึง กลุ่มบริษัท UBE จะไม่ขยายธุรกิจโดยพึ่งพิงเพียงความสามารถในปัจจุบันเท่านั้น แต่จะมองหาเทคโนโลยีและอาศัยความร่วมมือเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานภายใน รวมถึงปรับปรุงการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่อุปทานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อรับมือกับการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น และคว้าโอกาสในกระแสด้านความยั่งยืนของโลก

นอกเหนือจากความพร้อมด้านการดำเนินงานหลักแล้ว ทางเรายังคงมองหาโอกาสในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง การร่วมกันสร้างรูปแบบธุรกิจใหม่ๆ คู่กับความร่วมมือรวมทั้งการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพซึ่งมองเห็นโอกาสที่จะส่งเสริมธุรกิจซึ่งกันและกันได้อย่างดีถือเป็นเป้าหมายของทางกลุ่มบริษัท UBE ในการ

กลยุทธ์การดำเนินงานในระยะยาว

สร้างการเติบโตจากภายนอก และสร้างมูลค่าของตราสินค้าเพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท ยิ่งไปกว่านั้น พนักงานของกลุ่มบริษัท UBE ในทุกส่วน ยึดมั่นในแนวทางการดำเนินงานที่จะสร้างความยั่งยืนให้กับบริษัท พวกเรามุ่งมั่นที่จะพัฒนาสมรรถนะของเราอย่างต่อเนื่อง เช่นเดียวกับการพัฒนาความสัมพันธ์กับเครือข่ายภายนอกเพื่อเสริมโอกาสในการเติบโตอย่างก้าวกระโดด ขณะเดียวกัน ทางเราได้มีการสร้างความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐอย่างใกล้ชิดเพื่อสร้างสายสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชน เพิ่มความมั่นใจว่ามีการคำนึงถึงผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมในทุกๆ การตัดสินใจ พวกเราเชื่อมั่นอย่างที่สุดว่าการดำเนินงานในทิศทางเหล่านี้จะช่วยนำพาองค์กรไปยังเป้าประสงค์ได้ในที่สุด โดยยังคงไว้ซึ่งการกำกับกิจการที่ดี

เนื่องด้วยธุรกิจบริษัทอยู่บนกระแสการเติบโตของโลก ทางกลุ่มบริษัท UBE ให้คำมั่นว่าจะดำเนินตามกลยุทธ์ที่วางไว้อย่างแข็งขัน และไม่ลังเลที่จะแสวงหาโอกาสในการเติบโตใดๆ ที่สอดคล้องกับแนวคิดของทางบริษัทเพื่อคว้าโอกาสในการสร้างการเติบโตให้กับธุรกิจอย่างมากที่สุด และส่งมอบค่าสัญญาของเราให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่ม

ข้อมูลหลักทรัพย์
และผู้ถือหุ้น



ข้อมูลหลักกรรพย และผู้ถือหุ้น

หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหลักกรรพยที่เป็นตราสารทุนประเภทหุ้นสามัญซึ่งออกโดยบริษัท จำนวน 3,914,286,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1.00 บาท

ทั้งนี้ รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทมีดังนี้ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

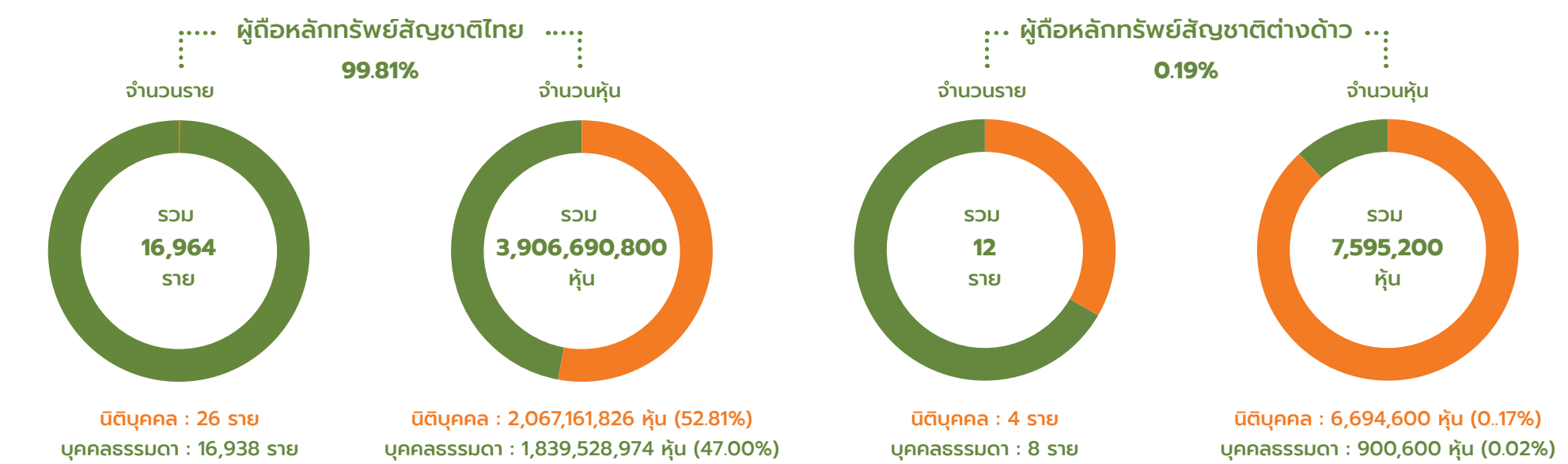
| อันดับ | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|--------|--|---------------|--------|
| 1 | บริษัท เอสทีเค แคมปีดอล จำกัด ⁽¹⁾ | 548,000,000 | 14.000 |
| 2 | บริษัท ปีปีจีไอ จำกัด (มหาชน) | 485,143,000 | 12.394 |
| 3 | บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด | 485,143,000 | 12.394 |
| 4 | บริษัท เค พลัส โฮลดิ้ง จำกัด ⁽¹⁾ | 460,520,000 | 11.765 |
| 5 | นางสาวอรรธรณ พัฒนพล | 120,300,000 | 3.073 |
| 6 | นายเชิดชู ปานบุญหอม | 81,728,700 | 2.088 |
| 7 | นายชูวิทย์ จังธนสมบูรณ์ | 63,924,200 | 1.633 |
| 8 | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 58,408,481 | 1.492 |
| 9 | นางสุรัตน์ ศุภนิมิตรกุลกิจ | 54,250,000 | 1.386 |
| 10 | นายสาริน ศุภนิมิตรกุลกิจ | 37,695,700 | 0.963 |
| 11 | นายศักดา จิตตะเสนีย์ | 23,850,000 | 0.609 |
| 12 | นายสมบูรณ์ แสงดวงกิต | 23,479,000 | 0.600 |
| | ผู้ถือหุ้นอื่น | 1,471,843,919 | 37.602 |
| รวม | | 3,914,286,000 | 100.0 |

หมายเหตุ ⁽¹⁾ เป็นบริษัทที่ถือหุ้นโดยกลุ่มครอบครัวโควสุรัตน์ หมายถึง นางสาวสุรีย์ โควสุรัตน์ (บุตร) นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ (บุตร) นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ (มารดา) และนายสิทธิชัย โควสุรัตน์ (บิดา)

ผู้ถือหุ้นรายย่อย

สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) เท่ากับร้อยละ 49.22 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ข้อตกลงกันระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น: บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกันในกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

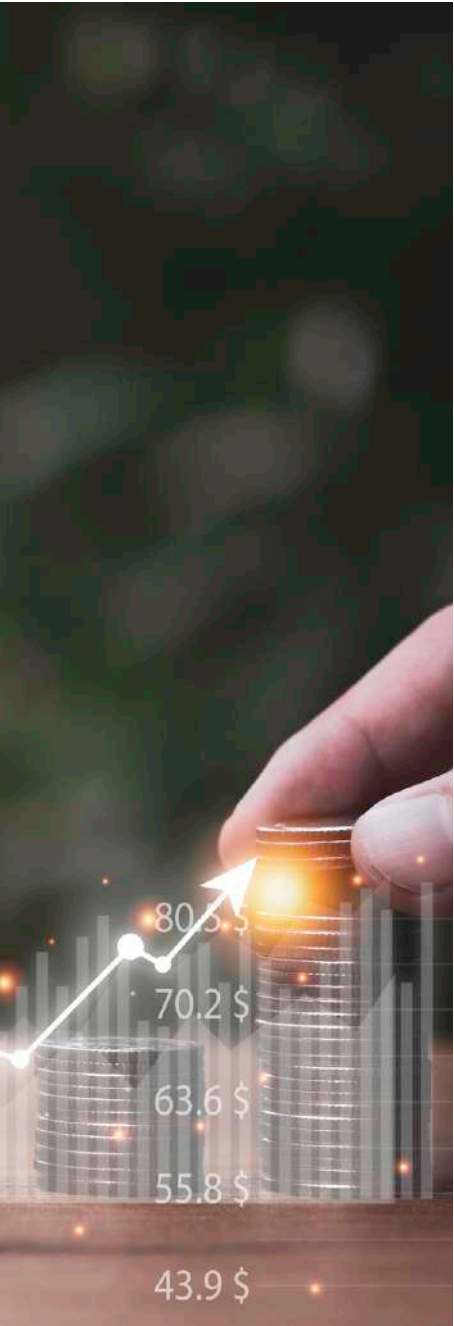


ข้อมูลการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

| รอบผลประกอบการ | จำนวนผู้ถือหุ้น | | จำนวนหุ้น | |
|---|-----------------|----------------------------|---------------|----------------------------|
| | จำนวนผู้ถือหุ้น | สัดส่วนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ) | จำนวนหุ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
| 1-100 | 221 | 0.00 | 4,408 | 0.00 |
| 101-ไม่เกินร้อยละ 0.5 | 16,838 | 37.64 | 1,473,288,501 | 37.64 |
| ร้อยละ 0.5 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว | 12 | 62.36 | 2,440,993,091 | 62.36 |
| รวม | 17,071 | 100.00 | 3,914,286,000 | 100.00 |



นโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทและบริษัทย่อย



นโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทและบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

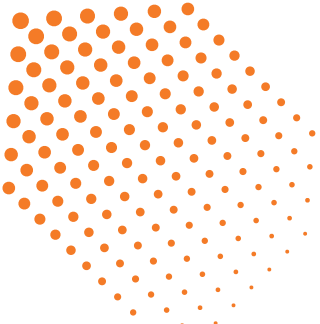
บริษัทและบริษัทย่อย มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังจากการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ การพิจารณาจ่ายเงินปันผลอาจเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ กระแสเงินสดของบริษัท และแผนการลงทุนของบริษัท ในแต่ละปีตามความจำเป็นเหมาะสม และข้อพิจารณาอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในแต่ละปี เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรจะทำเช่นนั้น แล้วให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยของบริษัทจะเป็นไปตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณาอนุมัติในแต่ละปี โดยการจ่ายเงินปันผลจากเงินกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อยหลังหักภาษี ทุนสำรองเงินตามที่กฎหมายกำหนด และภาระผูกพันตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้แล้ว ทั้งนี้ อัตราการจ่ายปันผลจะพิจารณาจากผลการดำเนินงาน กระแสเงินสด ความจำเป็นในการลงทุน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และความเหมาะสมอื่นๆ ของบริษัทย่อย อนึ่ง คณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

การจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสรุปได้ดังนี้

| รอบผลประกอบการ | เงินปันผลรวม (ล้านบาท) | เงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น) | อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 1 กรกฎาคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564 | 93.94 | 0.02 | 44 | 20 พฤษภาคม 2565 |





ข้อมูลสำคัญ ทางการเงิน

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

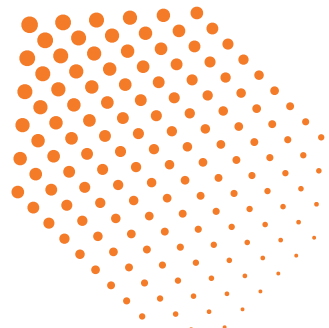
ข้อมูลสำคัญ ทางการเงิน

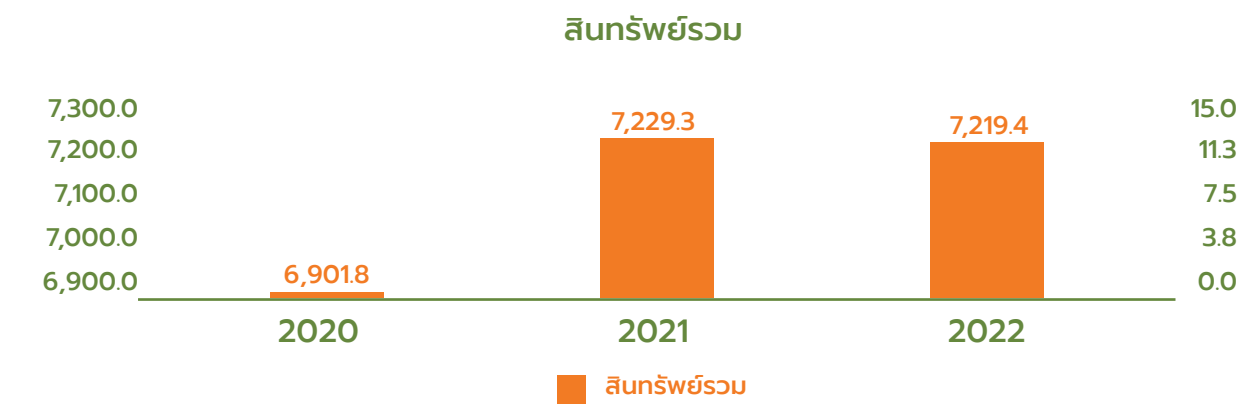
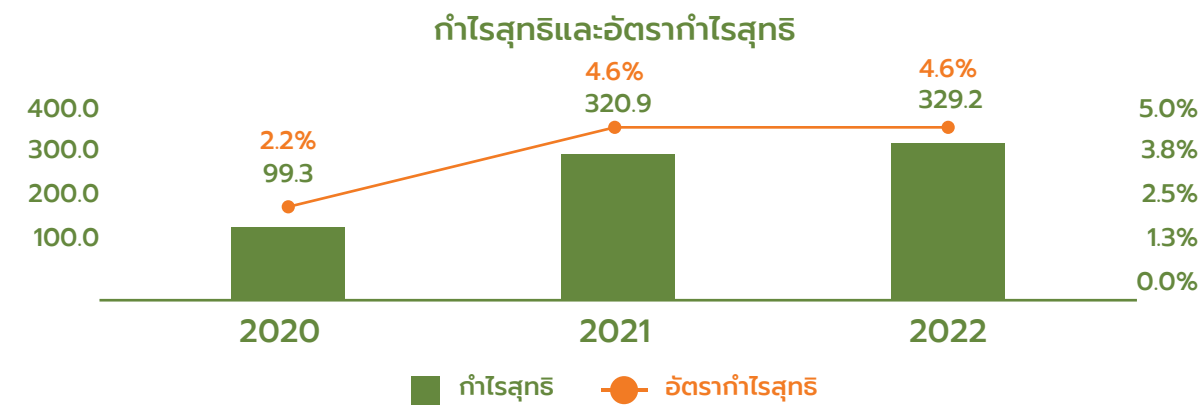
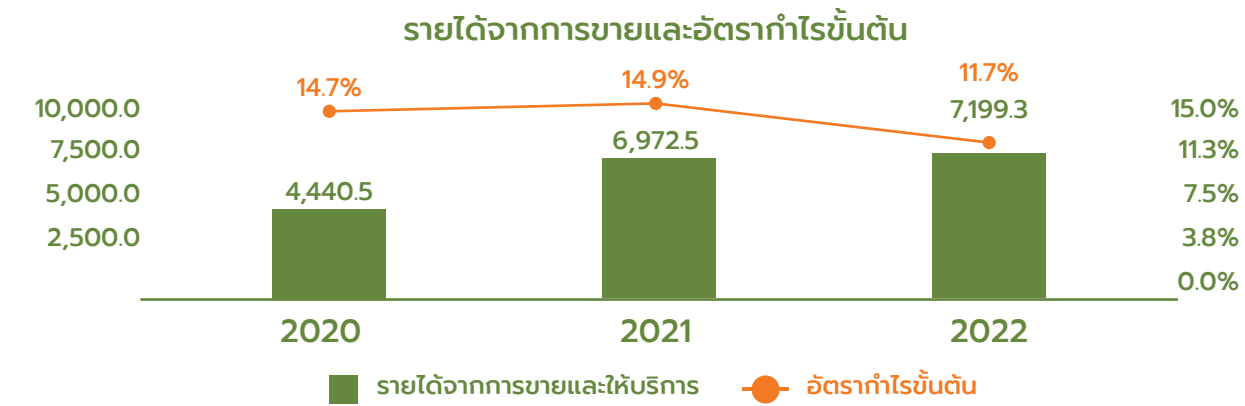
| | 2565 | 2564 | 2563 |
|--|---------|---------|---------|
| งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท) | | | |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | 7,199.3 | 6,972.5 | 4,440.5 |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 843.1 | 1,041.5 | 657.3 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) | 732.8 | 873.0 | 661.1 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 329.2 | 320.9 | 99.3 |

| | 2565 | 2564 | 2563 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| งบแสดงฐานะทางการเงิน (ล้านบาท) | | | |
| สินทรัพย์รวม | 7,219.4 | 7,229.3 | 6,901.8 |
| หนี้สินรวม | 1,225.6 | 1,480.1 | 3,846.5 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 5,993.7 | 5,749.2 | 3,055.3 |
| ทุนเรือนหุ้น | | | |
| • ทุนจดทะเบียน | 3,914.3 | 3,914.3 | 3,914.3 |
| • ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | 3,914.3 | 3,914.3 | 2,740.0 |

| | 2565 | 2564 | 2563 |
|---|------|------|------|
| อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ) | | | |
| อัตราส่วน EBITDA ต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ | 10.2 | 12.5 | 14.9 |
| อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ | 4.6 | 4.6 | 2.2 |
| อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ | 4.6 | 4.4 | 1.4 |
| อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.00 | 0.2 | 1.2 |

| | 2565 | 2564 | 2563 |
|---|------|------|------|
| ผลการดำเนินงานต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น) | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น | 0.08 | 0.11 | 0.04 |



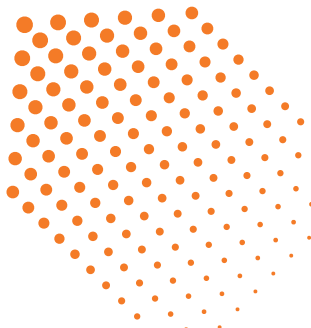


กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน
487.5 ล้านบาท
(-38 %)

อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์
4.6 %

อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น
5.5 %

สัดส่วนหนี้สินที่ก่อให้เกิด
ดอกเบี้ยต่อทุน
0.1





กรรมการ บริษัท

กรรมการบริษัท

UBEYOND»»» 2022 รายงานประจำปี | 033



นายพลากร สุวรรณรัฐ
ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ



นายศิวัะ แสงมณี
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ /
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายอิสสระ โชติบุรการ
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายประสิทธิ์ วสุภัทร
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายคณิต วัลยะเพ็ชร
กรรมการอิสระ



นายสมเกียรติ หัตถโกศล
กรรมการ / ประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง



นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์
กรรมการ



นายวิรัตน์ เอื้อนฤมิตร
กรรมการ



นายกิตติพงศ์ ลิ้มสุวรรณโรจน์
กรรมการ /
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์
กรรมการ /
กรรมการบริหารความเสี่ยง



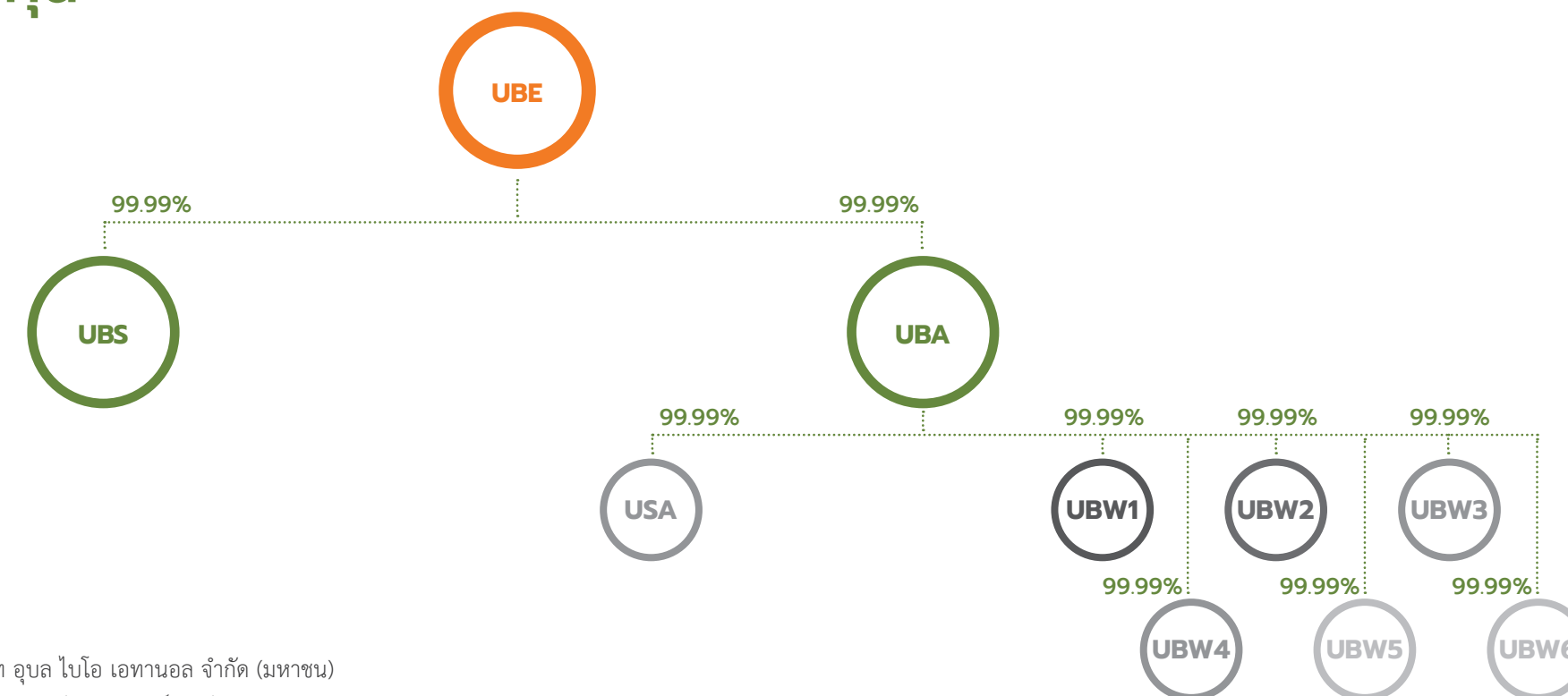
นางสาวสุรีย์ส โคสุรัตน์
กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่

ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566



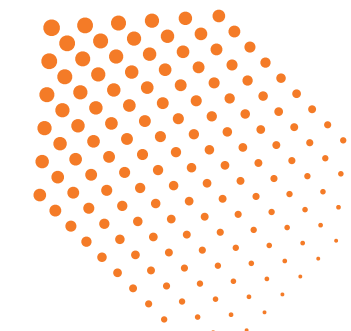
โครงสร้าง การลงทุน

โครงสร้าง การลงทุน



คำนิยาม

- UBE : บริษัท อุบล ไบโอดีท จำกัด (มหาชน)
- UBS : บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด
- UBA : บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด
- USA : บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด
- UBW 1 : บริษัท อุบล เวลธ์ 1 จำกัด
- UBW 2 : บริษัท อุบล เวลธ์ 2 จำกัด
- UBW 3 : บริษัท อุบล เวลธ์ 3 จำกัด
- UBW 4 : บริษัท อุบล เวลธ์ 4 จำกัด
- UBW 5 : บริษัท อุบล เวลธ์ 5 จำกัด
- UBW 6 : บริษัท อุบล เวลธ์ 6 จำกัด





รายงานการใช้
เงินเพิ่มทุน



รายงานการใช้
เงินเพิ่มทุน

ตามที่บริษัท อูบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) เมื่อวันที่ 21 – 23 กันยายน 2564 จำนวนรวม 1,174,286,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2.40 บาท โดยบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเพิ่มทุน รวมทั้งสิ้น 2,742.7 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) นั้น สรุปรายละเอียดการใช้เงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| วัตถุประสงค์ | แผนการใช้เงิน (โดยประมาณ) | จำนวนเงิน ใช้ไป | จำนวนเงิน คงเหลือ |
|---|------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1. เงินลงทุนในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน | | | |
| การเพิ่มกำลังการผลิตแป้งพลาเว 200 ตัน/วัน | 300.0 | 93.9 | 206.1 |
| การลงทุนสร้างสายการผลิตสารให้ความหวานออร์แกนิก (Organic Sweetener) เช่น ไซรัป (Syrup) และมอลโทเดกซ์ทรีน (Maltodextrin) กำลังการผลิต 300 ตัน/วัน | 300.0 | - | 300.0 |
| การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตแป้งมันสำปะหลัง โดยการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ต่างๆ เช่น เครื่องโม่หัวมันสำปะหลัง และเครื่องสไลด์แป้งฯ | 100.0 | 26.6 | 73.4 |
| การลงทุนขยายกำลังการผลิตเอทานอลเกรดเชื้อเพลิง 40,000 ลิตรต่อวัน ผ่านการทำ De-bottlenecking Capacity | 50.0 | - | 50.0 |
| การลงทุนในโรงสีเซอริรีก้าแฟและโรงคั่วกาแฟออร์แกนิก | 100.0 | - | 100.0 |
| 2. เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน | 1,892.7 | 1,892.7 | - |
| รวมทั้งสิ้น | 2,742.7 | 2,013.2 | 729.5 |

038

ธุรกิจของเรา

- ประเภทธุรกิจหลัก
- การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
- สรุปผลการดำเนินธุรกิจในปี 2565
- รางวัลความสำเร็จ



ประเภท
ธุรกิจหลัก



ประเภท ธุรกิจหลัก

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) แบ่งการดำเนินธุรกิจหลักเป็น 3 กลุ่มหลักตามลักษณะธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจเอทานอล
ธุรกิจอาหาร (แป้งมันสำปะหลัง แป้งพลาวัมันสำปะหลังและอื่นๆ) และธุรกิจอื่น



1. ธุรกิจเอทานอล

UBE เป็นผู้ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังรายใหญ่ที่สุดของประเทศด้วยกำลังการผลิต 400,000 ลิตรต่อวัน ด้วยฐานะการเป็นผู้ผลิตไลน์เดียวที่ใหญ่ที่สุดในประเทศไทยทำให้บริษัทฯได้รับประโยชน์การประหยัดต่อขนาดด้วยการผลิตจำนวนมาก (economies of scale) ทำให้ช่วยเพิ่มขีดการแข่งขันในด้านต้นทุน นอกจากนี้เทคโนโลยีการผลิตระบบไฮบริด (Hybrid Technology) ที่สามารถเลือกวัตถุดิบในการผลิตได้ อาทิ กากน้ำตาล หรือมันสำปะหลัง ทั้งนี้ เอทานอลสามารถแบ่งออกเป็น 2 เกรด ได้แก่ เกรดเชื้อเพลิงและเกรดอุตสาหกรรม ดังนี้

- เอทานอลเกรดเชื้อเพลิงมีความบริสุทธิ์ร้อยละ 99.8
- เอทานอลเกรดอุตสาหกรรมมีความบริสุทธิ์ร้อยละ 95.0
- เจลแอลกอฮอล์ล้างมือมีความบริสุทธิ์ร้อยละ 70-75 ภายใต้ตราสินค้า “อุบลไบโอ” และ “KLAR”



2. ธุรกิจอาหาร

UBE เป็นผู้ผลิตมันสำปะหลังออร์แกนิกรายใหญ่ที่สุดในโลก ซึ่งมี ยอดส่งออกกว่า 4 หมื่นตันต่อปีและมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่องไปยังตลาดที่สำคัญทั่วโลก อาทิ สหรัฐอเมริกาและยุโรป นอกจากนี้ UBE ยังผลิตผลิตภัณฑ์พลาวัมันสำปะหลังภายใต้ตราสินค้าทาสุโกะ ซึ่งสามารถใช้ทดแทนแป้งข้าวโพดด้วยคุณสมบัติในการทำอาหารหลากหลายประเภท อาทิ ขนมปัง ปริมิกซ์ พาสต้า ราเมน เส้นก๋วยเตี๋ยว อาหารทานเล่น และขนมเด็ก โดยเราใช้ลักษณะการปลูกอย่างยั่งยืนภายใต้อุบลโมเดลเพื่อรับประกันว่าเราจะได้รับวัตถุดิบออร์แกนิกที่มีคุณภาพและเพียงพอรวมทั้งมีโรงงานตั้งอยู่ในพื้นที่เชิงกลยุทธ์และผลิตภัณฑ์ได้รับมาตรฐานระดับสากล



3. ธุรกิจอื่นๆ

ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าเกษตรอินทรีย์ ได้แก่ กาแฟ และข้าวมาตรฐานออร์แกนิกสากล โดยบริหารจัดการครบวงจร ตั้งแต่แปลงปลูกจนถึงมือลูกค้า ใช้เทคโนโลยีในการตรวจรับรองและผลิตปัจจัยการเกษตรครบวงจร เช่น ปุ๋ยอินทรีย์และสารชีวภัณฑ์ มีพื้นที่เกษตรอินทรีย์ของตัวเองและมีเครือข่ายเกษตรกรร่วมมือกับภาครัฐอย่างต่อเนื่อง ภายใต้โครงการ “อุบลโมเดล” รวมทั้งมีการวิจัยและพัฒนาสินค้าเกษตรอินทรีย์มูลค่าสูงอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง

การเปลี่ยนแปลงและ
พัฒนาการที่สำคัญ



การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

2549

- จัดตั้งบริษัท อุบลเกษตรพลังงาน จำกัด (ปัจจุบัน คือ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด หรือ UBA) เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2549 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 250 ล้านบาท เพื่อผลิตและจำหน่ายแ่งมันสำปะหลัง

2550

- จัดตั้งบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (UBE) เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2550 ด้วยทุนชำระเริ่มแรก 600 ล้านบาท เพื่อผลิตและจำหน่ายเอทานอล ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงชีวภาพ จากผลิตผลทางการเกษตร
- จัดตั้งบริษัท อุบล ไบโอก๊าซ จำกัด (UBG) เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2550 ด้วยทุนชำระเริ่มแรก 60 ล้านบาท เพื่อรองรับการผลิตก๊าซชีวภาพ

2551

- UBA เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 250 ล้านบาทเป็น 830 ล้านบาทเพื่อรองรับการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิต แ่งมัน สำปะหลัง

2552

- เริ่มก่อสร้างโรงงานผลิตแ่งมันสำปะหลัง ขนาดกำลังการผลิต 300 ตันแ่งต่อวัน
- เริ่มก่อสร้างโรงงานผลิตก๊าซชีวภาพด้วยระบบ UASB เพื่อรองรับน้ำใช้จากกระบวนการผลิตแ่งมันสำปะหลัง

2553

- เริ่มผลิตและจำหน่ายแ่งมันสำปะหลังเชิงพาณิชย์ และเริ่มผลิตก๊าซชีวภาพ โดยสามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เฉลี่ย 36,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน ซึ่งนำกลับไปแ่งเป็นพลังงาน ความร้อนทดแทนการใช้แ่งมันเตาในการอบแ่งมันสำปะหลัง
- UAE เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 830 ล้านบาทเป็น 1,210 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการผลิตแ่งมันสำปะหลัง
- UBE เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านเป็น 1,190 ล้านบาท เพื่อรองรับการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล
- UBE เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ UAE และ UBG จากกลุ่มผู้ก่อตั้ง
- โรงงานผลิตแ่งมันสำปะหลังได้รับใบรับรอง ISO 9001:2008 จาก United Registrar of Systems

2554

- บริษัทเริ่มก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล สายการผลิตที่ 1 ขนาดกำลังการผลิต 400,000 ลิตรต่อวัน
- จัดตั้ง บริษัท เอ็นพี ไบโอ เอเนอร์ยี จำกัด (ปัจจุบัน คือ บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด หรือ “UBS”) เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2554 โดยมีทุนชำระเริ่มแรก 1 ล้านบาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 เพื่อดำเนินธุรกิจผลิต ก๊าซชีวภาพและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้หมุนเวียนภายในกิจการ
- โรงงานผลิตก๊าซชีวภาพระบบ UASB ได้รับใบรับรอง ISO 9001:2008 จาก United Registrar of Systems

2555

- บริษัทเริ่มผลิตและจำหน่ายเอทานอลเชิงพาณิชย์

2556

- UBS เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 6 ล้านบาทเป็น 70 ล้านบาท เพื่อลงทุนในโรงผลิตก๊าซชีวภาพด้วยระบบ CLBR สำหรับ นำกลับมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตแ่งมันสำปะหลัง และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าสำหรับใช้หมุนเวียน ภายในโรงงาน
- โรงงานผลิตเอทานอลได้รับใบรับรอง ISO 9001:2008 จาก SGS United Kingdom Ltd.

2557

- ปรับปรุงสายการผลิตแ่งมันสำปะหลัง (สายการผลิตที่ 1) และขยายกำลังการผลิตจาก 300 ตันต่อวันเป็น 350 ตันต่อวัน
- โรงผลิตก๊าซชีวภาพระบบ MUR เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ ซึ่งใช้น้ำที่ผ่านการใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอลเป็น วัตถุดิบในการผลิต โดยสามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เฉลี่ย 98,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวันและนำไปแ่งเป็นพลังงาน ความร้อนเพื่อใช้หมุนเวียนภายในโรงงานผลิตเอทานอล

2558

- เพิ่มสายการผลิตแ่งมันสำปะหลังจากเดิม 1 สายการผลิต เป็น 2 สายการผลิต โดยมีกำลังการผลิตสายละ 350 ตัน ต่อวัน รวมกำลังการผลิต 700 ตันต่อวัน
- โรงผลิตก๊าซชีวภาพระบบ CLBR เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ โดยสามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เฉลี่ย 78,000 ลูกบาศก์เมตร ต่อวัน ตามลำดับ โดยก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จะนำไปเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าและเป็นพลังงานทดแทนการใช้แ่งมันเตาในการอบแ่งมันสำปะหลัง

2559

- บริษัทเริ่มผลิตและจำหน่ายแ่งมันสำปะหลัง
- ผลิตภัณฑ์แ่งมันสำปะหลังออร์แกนิกได้รับการรับรองมาตรฐาน เกษตรอินทรีย์ USDA organic (U.S. Department of Agriculture) โดยอยู่ภายใต้การบริหารและควบคุมของ หน่วยงาน National Organic Program (NOP) สหรัฐอเมริกา

2560

- ผลิตภัณฑ์แ่งมันสำปะหลังออร์แกนิกได้รับการรับรองมาตรฐาน ระบบเกษตรอินทรีย์ญี่ปุ่น (Japanese Agricultural Standard: Organic JAS mark)
- โรงงานแ่งมันสำปะหลังได้รับใบรับรอง ISO 9001:2015 จาก United Registrar of Systems
- โรงผลิตก๊าซชีวภาพระบบ CLBR ได้รับใบรับรอง ISO 9001:2015 จาก SGS United Kingdom Ltd.
- บริษัทเข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC: Collective Action Against Corruption)

2561

- ผลิตภัณฑ์แ่งมันสำปะหลังออร์แกนิกได้รับการรับรองมาตรฐาน ระบบเกษตรอินทรีย์จากกระทรวงเกษตร อาหารและกิจการ ชนบทแห่งประเทศไทยได้ (Ministry of Agriculture, Food and Rural Affairs – MAFRA)
- ผลิตภัณฑ์แ่งมันสำปะหลังออร์แกนิกได้รับการรับรองสินค้า เกษตรอินทรีย์ สาธารณรัฐประชาชนจีน
- โรงงานเอทานอลได้รับใบรับรอง ISO 14001:2015 จาก SGS United Kingdom Ltd.
- กลุ่มผู้ถือหุ้นปรับโครงสร้างการถือหุ้น โดย
- บริษัท บีบีจีไอ จำกัด เข้าถือหุ้นแทน BCP
- กลุ่มครอบครัวโคสุรัตน์และผู้ก่อตั้งเดิม 5 รายเปลี่ยนจากการถือหุ้นในนามบุคคลเป็นการถือหุ้นในนามนิติบุคคล ผ่านบริษัท เค พลัส โฮลดิ้ง จำกัดและ บริษัท เอสทีเค แคปปิตอล จำกัด
- บริษัทแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทจำกัดมหาชน และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจากหุ้นละ 1,000 บาท เป็น หุ้นละ 1 บาท พร้อมกับเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 1,174,286,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,740,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 3,914,286,000 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้น สำคัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)

2562

- บริษัทลงทุนปรับปรุงระบบบำบัดน้ำใช้จากกระบวนการผลิต แ่งให้ครบวงจรและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยเพิ่มเทคโนโลยี ระบบตะกอนเร่ง (Activated Sludge) เพื่อลดระยะเวลาการ บำบัดน้ำใช้ให้สามารถนำไปใช้ประโยชน์ทางการเกษตร ได้เร็วขึ้น

2563

- บริษัทได้รับใบอนุญาตชั่วคราวจากรวมสรรพสามิตให้สามารถ จำหน่ายเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมในประเทศ
- ปรับโครงสร้างภายในกลุ่มบริษัท จากรูปแบบเดิมซึ่งเป็น asset-based structure หรือตามประเภทสินทรัพย์ เป็นการ จัดโครงสร้างตามกลุ่มธุรกิจ (business-based structure) โดยบริษัทได้จัดกลุ่มและโอนย้ายทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับการ ประกอบธุรกิจแต่ละประเภทไปอยู่ภายใต้บริษัทเดียวกันด้วย วิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) และการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer) เพื่อ ประหยัดค่าใช้จ่ายทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับการโอนสินทรัพย์ การปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ ลดปริมาณรายการ ระหว่างกัน และเพื่อให้ผลประโยชน์ของแต่ละธุรกิจสะท้อน อยู่ในงบการเงินของแต่ละบริษัทอย่างเหมาะสม

2564

- เริ่มดำเนินการการผลิตผลิตภัณฑ์แ่งฟลาวมันสำปะหลังด้วย กำลังการผลิต 100 ตันต่อวัน
- จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ในวันที่ 30 กันยายน 2564 ด้วยมูลค่าทางการตลาดรวม 9,394 ล้าน บาท (ณ ราคาเสนอขาย IPO) และได้เงินจากการระดมทุน (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) รวมทั้งสิ้น 2,742.7 ล้านบาท เพื่อใช้ในการลงทุนเพื่อต่อยอดผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มของบริษัท รวมถึงใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายใน กิจการ นับเป็นก้าวสำคัญขอบริษัทที่จะเพิ่มศักยภาพในการ ดำเนินงานจากการมีฐานะการเงินที่เข้มแข็งขึ้นเพื่อเร่งการ ขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต



รางวัล แห่งความสำเร็จ

รางวัลแห่งความสำเร็จ

รางวัล แห่งความสำเร็จ



UBE ได้รับผลประเมินในระดับดีมาก (VERY GOOD CG SCORING) หรือ CG 4 ดาว ในปีแรกที่เข้ารับการประเมิน

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด (UBE) ได้รับการจัดอันดับบริษัทจดทะเบียนที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ 4 ดาว หรือ “ดีมาก” (Very Good CG Scoring) จากการเข้ารับการประเมินเป็นปีแรกในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Company: CGR) สะท้อนศักยภาพและความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ และครอบคลุมทุกมิติทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีบรรษัทภิบาลเป็นพื้นฐาน (Environmental, Social and Governance: ESG)



UBE ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ระดับคะแนน 4 เหรียญ จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การประชุมดังกล่าว สะท้อนว่า UBE มีแนวปฏิบัติและการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นที่ดี ตั้งแต่ปีแรกของการเป็นบริษัทจดทะเบียน



รางวัล "BUBBLE AND SEAL" ระดับดีเด่น

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ (UBS) บริษัทในเครือ UBE รับรางวัล "Bubble and Seal" สถานประกอบการกิจการต้นแบบการดำเนินงานตามมาตรการป้องกันควบคุมโรคในพื้นที่เฉพาะ ระดับดีเด่น จาก กระทรวงสาธารณสุข



รางวัลวิสาหกิจต้นแบบโครงการ SHAP ประจำปี 2564 ระดับ PLATINUM

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด (UBS) บริษัทในเครือ UBE รับรางวัลวิสาหกิจต้นแบบโครงการ SHAP ประจำปี 2564 ระดับ Platinum ภายใต้โครงการส่งเสริมสุขภาวะองค์กรในวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs Happy and Productive Workplace : SHAP) ในฐานะที่เป็นสถานประกอบการที่ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิต และสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีกระทรวงสาธารณสุข



รางวัล CSR-DIW AWARD 2022

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด (UBS) บริษัทในเครือ UBE รับรางวัล CSR-DIW AWARD 2022 มาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม



ประกาศนียบัตร ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงานอุตสาหกรรม EMS-DIW ชั้นที่ 122

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด (UBS) บริษัทในเครือ UBE รับประกาศนียบัตร ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงานอุตสาหกรรม EMS-DIW ชั้นที่ 1 ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม



รางวัลสถานประกอบการต้นแบบส่งเสริมการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่ ในสถานประกอบการ

บจ. อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด (UBS) บริษัทในเครือ UBE รับประกาศนียบัตร ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงานอุตสาหกรรม EMS-DIW ชั้นที่ 1 ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม

046

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

- โครงสร้างรายได้แยกตามสายผลิตภัณฑ์และกลุ่มธุรกิจ
- ธุรกิจเอทานอล
- ธุรกิจอาหาร
- ธุรกิจอื่น ๆ
- งานวิจัยและพัฒนานวัตกรรม



โครงสร้างรายได้แยกตามสาย
ผลิตภัณฑ์และกลุ่มธุรกิจ



โครงสร้างรายได้แยกตามสาย ผลิตภัณฑ์และกลุ่มธุรกิจ

ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้จากธุรกิจเอทานอล ธุรกิจอาหาร และธุรกิจอื่นๆ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางแสดงรายได้ ดังต่อไปนี้



● ธุรกิจเอทานอล ● ธุรกิจอาหาร ● ธุรกิจอื่น

● รายได้ในประเทศ ● รายได้ต่างประเทศ

| | 2565 | | 2564 | | 2563 | |
|--|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ธุรกิจเอทานอล | 3,810.4 | 53 | 3,655.3 | 52% | 2,967.9 | 67 |
| รายได้เอทานอลเกรดเชื้อเพลิง | 3,509.2 | 49 | 3,128.0 | 45% | 2,668.2 | 60 |
| รายได้เอทานอลเกรดอุตสาหกรรม | 301.3 | 4 | 527.3 | 8% | 299.8 | 7 |
| ธุรกิจอาหาร | 3,116.6 | 43 | 3,163.3 | 45% | 1,236.8 | 28 |
| รายได้จากแป้งมันสำปะหลังทั่วไป | 2,036.3 | 28 | 2,242.6 | 32% | 754.4 | 17 |
| รายได้จากแป้งมันสำปะหลังออร์แกนิก | 894.4 | 12 | 821.4 | 12% | 459.2 | 10 |
| รายได้อื่นๆ (อาทิ แป้งฟลาว ไซรัป และอื่นๆ) | 186.0 | 3 | 99.3 | 1% | 23.3 | 1 |
| รายได้จากธุรกิจอื่น | 272.3 | 4 | 153.9 | 2% | 235.7 | 5 |
| รวมรายได้จากการขาย | 7,199.3 | 100 | 6,972.5 | 100% | 4,440.5 | 100 |

ธุรกิจ
เอทานอล





ธุรกิจเอทานอล

สรุปธุรกิจเอทานอลในรอบปี 2565

รายได้เอทานอลสำหรับปี 2565 เติบโตต่อเนื่อง

ในปี 2565 ธุรกิจเอทานอลมีรายได้เติบโตขึ้น 147.23 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 4 จากปีก่อนหน้า จากเอทานอลเกรดเชื้อเพลิงทั้งในด้านปริมาณการจำหน่ายและราคาตามความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ที่เพิ่มขึ้นจากสถานการณ์โควิด-19 ในประเทศที่มีทิศทางที่ดีขึ้นและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวที่มีการฟื้นตัวอย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม ปริมาณการจำหน่ายเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมปรับตัวลดลงจากปีก่อนหน้าตามความต้องการใช้ที่ลดลงจากสถานการณ์โควิด-19 ที่คลี่คลาย แต่ยังคงมีความต้องการจากลูกค้าในระดับอุตสาหกรรมและรายย่อยอย่างต่อเนื่อง

เทคโนโลยีการผลิตอันทันสมัยเป็นที่เชื่อถือในกลุ่มลูกค้า

บริษัทฯ นำเทคโนโลยีการผลิตอันทันสมัยที่มีการควบคุมกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ พร้อมบุคลากรที่มีทักษะในการบริหารงาน มีการใช้เทคโนโลยีการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพ ส่งผลเชิงบวกต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดย UBE เป็นผู้ผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังรายใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ด้วยไฮบริดเทคโนโลยีที่

สามารถเลือกวัตถุดิบในการผลิตที่หลากหลาย อาทิ มันสำปะหลังและกากน้ำตาล สามารถผลิตเอทานอลได้ทั้งเอทานอลเกรดเชื้อเพลิง และเอทานอลเกรดอุตสาหกรรม เป็นที่เชื่อมั่นในกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายทั้งในกลุ่มโรงงาน กลุ่มเคมีภัณฑ์ น้ำมันและก๊าซ และอื่นๆ

ใช้เทคโนโลยีอีสต์มาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการผลิตเอทานอล

โดยปกติกระบวนการผลิตเอทานอลจะใช้อีสต์ในการหมักเพื่อเปลี่ยนน้ำตาลเป็นเอทานอล โดยกระบวนการผลิตเอทานอลในกระบวนการหมักขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ส่งผลกระทบ ได้แก่ อุณหภูมิ ความเข้มข้นของน้ำตาล ค่า pH ระยะเวลาการหมัก อัตราการกวน ขนาดของหัวเชื้อ ซึ่งการใช้วัตถุดิบอีสต์จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตเอทานอล โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาการใช้เทคโนโลยีอีสต์ InnoTherm-380GA ในกระบวนการผลิตเอทานอลกับทางบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) อีสต์ InnoTherm-380GA เป็นสายพันธุ์อีสต์ที่ทนร้อนเพื่อช่วยลดปริมาณการใช้เอนไซม์ย่อยแบ่งในกระบวนการผลิต ซึ่งสามารถช่วยลดต้นทุนการผลิตได้ปีละ 6-7 ล้านบาท

โรงงานผลิตและกำลังการผลิต

ธุรกิจเอทานอล

บริษัทเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการรายใหญ่ในธุรกิจเอทานอลจากมันสำปะหลัง โดยในปัจจุบัน บริษัทผลิตและจำหน่ายเอทานอลเกรดเชื้อเพลิงสำหรับขายภายในประเทศเท่านั้น โดยจำหน่ายให้กับผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 ได้แก่ BCP PTTOR TOP ESSO และ SHELL เป็นต้น

กระบวนการผลิตเอทานอล

ปัจจุบัน โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทสามารถผลิตเอทานอลได้จากวัตถุดิบหลายประเภท ได้แก่ มันสำปะหลังเส้น มันสำปะหลังสด กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบ และข้าว อย่างไรก็ตาม เนื่องด้วยทำเลที่ตั้งของบริษัท ซึ่งอยู่ในแหล่งเพาะปลูกมันสำปะหลัง บริษัทจึงใช้มันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล โดยหลักการที่สำคัญในการผลิตเอทานอล คือ การเปลี่ยนแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ จากนั้นใช้อีสต์หมักเพื่อเปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์ในรูปน้ำหมัก ซึ่งน้ำหมักจะถูกส่งไปยังหอกลั่นเพื่อกลั่นเอทานอลให้ได้คุณสมบัติตามที่กำหนด

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอลของบริษัท ได้แก่ มันสำปะหลังเส้น โดยบริษัทจัดหามันสำปะหลังเส้นผ่าน 3 ช่องทางหลัก ได้แก่ (1) การรับซื้อจากเกษตรกรโดยตรงหน้าโรงงาน (2) การรับซื้อผ่านลานมันสาขาในจังหวัดอุบลราชธานีและพื้นที่ใกล้เคียง (3) การรับซื้อผ่านลานมันเครือข่าย

บริษัทรับซื้อมันสำปะหลังเส้นส่วนใหญ่ผ่านลานมันเครือข่าย ร่วมกับการรับซื้อผ่านลานมันสาขาของตนเอง บริษัทมีนโยบายรับซื้อมันสำปะหลังเส้นตลอดทั้งปี โดยการรับซื้อส่วนใหญ่จะอยู่ในช่วงเดือนพฤศจิกายนจนถึงเดือนเมษายน ซึ่งเป็นช่วงที่ผลผลิตออกสู่ตลาดมากที่สุด โดยการบริหารจัดการลานมันนั้น บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินการตามมาตรการป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยเข้าร่วมโครงการลานมันสีเขียวร่วมกับสมาคมการค้าลานมันภาคตะวันออกเฉียงเหนือ เพื่อป้องกันการร่อนเรียนและเป็นต้นแบบลานมันที่มีคุณภาพ

บริษัทได้การออกแบบกระบวนการผลิตให้เป็นระบบปิดแบบกึ่งต่อเนื่อง (Semi-Continuous Operation) เพื่อช่วยประหยัดพลังงานและลดการสูญเสียเอทานอล เพื่อให้สามารถผลิตเอทานอลได้ปริมาณสูงสุด โดยการผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังแบ่งออกได้เป็น 5 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

1. เตรียมน้ำแป้ง : บดมันสำปะหลังและผสมน้ำกลายเป็นน้ำแป้ง
2. เปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล : ใช้เอนไซม์ 2 ชนิด เพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาลโมเลกุลเดี่ยว
3. กระบวนการหมัก : ใช้อีสต์เพื่อหมักน้ำตาลโมเลกุลเดี่ยว ให้เปลี่ยนเป็นแอลกอฮอล์ในรูปของน้ำหมัก
4. กระบวนการกลั่น : ใช้การกลั่น เพื่อแยกแอลกอฮอล์ออกจากน้ำหมัก
5. กระบวนการดูดน้ำ : ดูดน้ำออกจากแอลกอฮอล์ เพื่อให้ได้แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ตามความต้องการ

ตัวอย่างภาพประกอบ



1) การเตรียมแป้ง
นำมันสำปะหลังเส้นและมันสำปะหลังสดบดให้เป็นผง แยกทรายและสิ่งสกปรกออก จากนั้นนำผงแป้งที่ได้ผสมกับน้ำ ได้เป็นน้ำแป้ง

2) การเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล
เติมเอนไซม์ Alpha-amylase ลงในน้ำแป้งเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาลโมเลกุลคู่ โดยกำหนดช่วงอุณหภูมิในกระบวนการผลิตอยู่ระหว่าง 80.0 – 90.0 องศาเซลเซียส ซึ่งเป็นช่วงอุณหภูมิที่เอนไซม์ทำงานได้ดีที่สุด ซึ่งจะทำได้ผลผลิตดีที่สุด โดยใช้เวลาประมาณ 4 ชั่วโมง จากนั้น เติมเอนไซม์ Glucoamylase เพื่อเปลี่ยนน้ำตาลโมเลกุลคู่ให้เป็นน้ำตาลโมเลกุลเดี่ยว เพื่อให้อีสต์ใช้เป็นอาหารในการเจริญเติบโตในขั้นตอนการหมักต่อไป

3) การหมัก
อีสต์ที่ถูกนำมาใช้ในกระบวนการหมักเพื่อเปลี่ยนน้ำตาลเป็นแอลกอฮอล์ เป็นอีสต์สด และอีสต์แห้ง ซึ่งผ่านการเลี้ยงโดยเติมสารอาหาร และอากาศจนได้สภาวะที่เหมาะสมก่อนจะถูกส่งเข้าถังหมัก (Fermenters) ซึ่งเป็นกระบวนการหมักแบบกึ่งต่อเนื่อง ทำให้ประหยัดปริมาณการใช้อีสต์ และเพิ่มความเข้มข้นของแอลกอฮอล์มากขึ้น โดยน้ำตาลที่ได้จากขั้นตอนที่ 2 จะถูกส่งผ่านถังหมัก 3 ถัง ถังละ 12 ชั่วโมง ซึ่งในแต่ละถังจะมีระบบน้ำหล่อเย็นเพื่อควบคุมอุณหภูมิถังหมักให้คงที่ โดยใช้เวลาในการหมักรวมทั้งสิ้น 36 ชั่วโมง เพื่อให้อีสต์เปลี่ยนน้ำตาลเป็นแอลกอฮอล์ ซึ่งผลลัพธ์ที่ได้จากกระบวนการนี้ คือ น้ำหมัก ซึ่งจะถูกส่งต่อไปยังถังพัก ซึ่งมีทั้งหมด 5 ถัง โดยน้ำหมักจะถูกหมักจนครบ 72 ชั่วโมงก่อนจะถูกส่งไปยังหอกลั่น

4) การกลั่น
น้ำหมักจะถูกส่งไปยังหอกลั่นที่ 1 ซึ่งทำหน้าที่แยกแอลกอฮอล์ออกจากน้ำหมัก โดยการกลั่นที่อุณหภูมิ 120 - 125 องศาเซลเซียส จากนั้นจะเกิดไอแอลกอฮอล์ ซึ่งจะเคลื่อนตัวออกจากยอดหอกลั่นที่ 1 ผ่านชุดหล่อเย็น โดยไอแอลกอฮอล์บริสุทธิ์จะควบแน่นเป็นแอลกอฮอล์เหลว จากนั้นแอลกอฮอล์เหลวจะถูกส่งต่อไปยังหอกลั่นที่ 2 และ 3 เพื่อกลั่นให้แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ร้อยละ 95.0

ทั้งนี้ บริษัทมีหอกลั่นทั้งหมด 4 หอ โดยหอที่ 4 มีหน้าที่ในการแยกสารเจือปน จำพวก เมทานอล (Methanol) แอลดีไฮด์ (Aldehyde) เพื่อให้แอลกอฮอล์มีความบริสุทธิ์ตามมาตรฐานเอทานอลเกรดอุตสาหกรรม นอกจากนี้ในกระบวนการกลั่นจะเกิดผลพลอยได้ คือ น้ำกากส่า ซึ่งจะถูกนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตก๊าซชีวภาพ เพื่อนำกลับมาใช้เป็นพลังงานหมุนเวียนสำหรับหม้อต้มน้ำในกระบวนการกลั่นอีกครั้ง

5) การดูดซับน้ำ

แอลกอฮอล์ที่ได้จากการกระบวนการกลั่นสำหรับเอทานอลเกรดเชื้อเพลิงจะถูกดูดซับน้ำออกจากระบบ Dehydration เพื่อแยกน้ำออกจากแอลกอฮอล์ทำให้มีความบริสุทธิ์ของแอลกอฮอล์ที่ร้อยละ 99.8 โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะเคลื่อนผ่านหอสำหรับดูดซับน้ำ ซึ่งไอระเหยของแอลกอฮอล์จะถูกควบแน่นและทำให้เย็นลง (Cool Down) จากนั้นจะถูกส่งไปยัง Day Tank และถูกส่งต่อไปยังถังเก็บเอทานอล (Storage Tank)

สำหรับกระบวนการผลิตเอทานอลโดยใช้กากน้ำตาล จะมีขั้นตอนที่แตกต่างจากการผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังเล็กน้อย กล่าวคือจะต้องนำกากน้ำตาลเจือจางและปรับคุณภาพให้เหมาะสม จากนั้นจะเข้าสู่กระบวนการ หมัก กลั่น และดูดซับน้ำออกเช่นเดียวกับการผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลัง

กำลังการผลิต

โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทมีกำลังการผลิตติดตั้ง (Nameplate Capacity) 400,000 ลิตรต่อวัน หรือเทียบเท่ากำลังการผลิต 146 ล้านลิตรต่อปี โดยบริษัทมีอัตราการใช้กำลังการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมีการปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยการปรับปรุงการทำงานในกระบวนการหมัก ทำให้ได้ความเข้มข้นของแอลกอฮอล์มากขึ้น และปรับปรุงสภาพแวดล้อมในหอกลั่น ทำให้สามารถกลั่นแอลกอฮอล์บริสุทธิ์ได้เพิ่มขึ้น

ตารางแสดงปริมาณผลผลิตและอัตราการผลิตเฉลี่ยของโรงงานเอทานอล ในปี 2563 – 2565

| โรงงานผลิตเอทานอล | หน่วย | 2563 | 2564 | 2565 |
|---------------------------------------|----------|-------|-------|-------|
| จำนวนวันผลิตที่แท้จริง | วัน | 334 | 342 | 347 |
| ปริมาณการผลิตเอทานอล | ล้านลิตร | 123.5 | 138.2 | 141.3 |
| ประสิทธิภาพการผลิต ^{/1} | ร้อยละ | 92 | 101 | 96 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต ^{/2} | ร้อยละ | 85 | 95 | 94 |

หมายเหตุ :
^{/1} ประสิทธิภาพการผลิต คำนวณโดยใช้ปริมาณการผลิตจริงหารด้วยกำลังการผลิตที่คำนวณจากจำนวนวันที่ผลิตจริง
^{/2} อัตราการใช้กำลังการผลิต คำนวณโดยใช้ปริมาณการผลิตจริงหารด้วยกำลังการผลิตแบบเต็มปี (365 วัน)

การบำรุงรักษา

บริษัทมีแผนซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรประจำปี เพื่อให้เครื่องจักรมีประสิทธิภาพในการผลิตที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพิ่มความปลอดภัย ลดความเสี่ยงจากเหตุที่ต้องหยุดเดินเครื่อง และช่วยให้การบริหารจัดการวัตถุดิบและต้นทุนอื่นๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้หากเกิดเหตุสุดวิสัยทำให้เครื่องจักรไม่สามารถทำงานได้อย่างกะทันหัน บริษัทมีทีมงานจากแผนซ่อมบำรุงที่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุและดำเนินงานซ่อมแซม รวมถึงมีการจัดเก็บอุปกรณ์และสำรองอะไหล่ที่สำคัญพร้อมไว้เสมอ อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมา บริษัทยังไม่เคยพบปัญหาที่จะต้องเปลี่ยนเครื่องจักรหรือซ่อมบำรุงครั้งใหญ่ เนื่องจากบริษัทมีการจัดทำ RBI (Risk Base Inspection) เพื่อประเมินความพร้อมของเครื่องจักรและวางแผนการซ่อมบำรุงก่อนเกิดความเสียหาย รวมทั้งมีการดูแลการใช้งานและซ่อมบำรุงตามแผนที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอ ปัจจุบันบริษัทเดินเครื่องจักรตลอด 24 ชั่วโมงและจะหยุดประจำปีเพื่อซ่อมแซมและบำรุงรักษาปีละ 2 ครั้ง ครั้งละ

ประมาณ 15 วัน โดยจะทำความสะอาดเครื่องจักรและแก้ปัญหาเครื่องจักรในจุดที่ตรวจพบความเสี่ยงของความผิดปกติ

สภาพการแข่งขัน

ปัจจุบันในประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลทั้งหมด 28 โรงงาน แบ่งเป็นโรงงานที่ดำเนินการผลิตแล้ว 27 โรงงาน และโรงงานที่อยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้างจำนวน 1 โรงงาน มีกำลังการผลิตสำหรับโรงงานที่ดำเนินการผลิตแล้ว 6,905,000 ลิตรต่อวัน ซึ่งสามารถแบ่งตามวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเอทานอลได้ดังนี้

ตารางแสดงรายชื่อผู้ผลิตเอทานอลและกำลังการผลิตติดตั้ง

1. โรงงานเอทานอล (วัตถุดิบกากน้ำตาล)

| ที่ | ผู้ประกอบการ | จังหวัด | วัตถุดิบ | กำลังการผลิตที่จดทะเบียนกับกรมสรรพสามิต (ลิตร/วัน) | กำลังการผลิตติดตั้งจริง (ลิตร/วัน) |
|---------|------------------------------------|------------|-----------|--|------------------------------------|
| 1 | บจก.เคทิส ไบโอเอทานอล | นครสวรรค์ | กากน้ำตาล | 230,000 | 230,000 |
| 2 | บจก.น้ำตาลไทยเอทานอล | กาญจนบุรี | กากน้ำตาล | 200,000 | 200,000 |
| 3 | บจก.มิตรผลไบโอฟูเอล | ชัยภูมิ | กากน้ำตาล | 500,000 | 500,000 |
| 4 | บจก.มิตรผลไบโอฟูเอล | กาฬสินธุ์ | กากน้ำตาล | 230,000 | 230,000 |
| 5 | บจก.มิตรผล ไบโอฟูเอล (ภูจินารายณ์) | กาฬสินธุ์ | กากน้ำตาล | 320,000 | 320,000 |
| 6 | บจก.เคไอเอทานอล | นครราชสีมา | กากน้ำตาล | 250,000 | 200,000 |
| 7 | บมจ.เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น | ขอนแก่น | กากน้ำตาล | 150,000 | 150,000 |
| 8 | บจก.ไทยรุ่งเรืองพลังงาน | สระบุรี | กากน้ำตาล | 300,000 | 270,000 |
| 9 | บจก.มิตรผลไบโอฟูเอล | สุพรรณบุรี | กากน้ำตาล | 230,000 | 200,000 |
| 10 | บมจ.เคเอสแอล กรีน อินโนเวชั่น | กาญจนบุรี | กากน้ำตาล | 300,000 | 300,000 |
| 11 | บจก.จีจีซี เคทิส ไบโออินดัสเทรียล | นครสวรรค์ | กากน้ำตาล | 600,000 | 600,000 |
| รวม (1) | | | | 3,310,000 | 3,200,000 |

2. โรงงานเอทานอล (วัตถุดิบน้ำอ้อย+กากน้ำตาล)

| ที่ | ผู้ประกอบการ | จังหวัด | วัตถุดิบ | กำลังการผลิตที่จดทะเบียนกับกรมสรรพสามิต (ลิตร/วัน) | กำลังการผลิตติดตั้งจริง (ลิตร/วัน) |
|---------|------------------------|---------|----------|--|------------------------------------|
| 12 | บจก.แม่สอดพลังงานสะอาด | ตาก | น้ำอ้อย | 230,000 | 230,000 |
| รวม (2) | | | | 230,000 | 230,000 |

3. โรงงานเอทานอล (วัตถุดิบมันสำปะหลัง+กากน้ำตาล)

| ที่ | ผู้ประกอบการ | จังหวัด | วัตถุดิบ | กำลังการผลิตที่จดทะเบียนกับกรมสรรพสามิต (ลิตร/วัน) | กำลังการผลิตติดตั้งจริง (ลิตร/วัน) |
|---------|---------------------------|------------|-------------------------|--|------------------------------------|
| 13 | บจก.ราชบุรีเอทานอล | ราชบุรี | มันเส้น/กากน้ำตาล | 150,000 | 150,000 |
| 14 | บจก.อีเอส เพาเวอร์ | สระแก้ว | มันเส้น/กากน้ำตาล | 150,000 | 150,000 |
| 15 | บมจ.ไทยแอลกอฮอล์ | นครปฐม | มันเส้น/กากน้ำตาล | 200,000 | 200,000 |
| 16 | บมจ.ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ | สุพรรณบุรี | มันเส้น/กากน้ำตาล | 350,000 | 350,000 |
| 17 | บจก.อิมเพรส เอทานอล | ฉะเชิงเทรา | มันสด/มันเส้น/กากน้ำตาล | 200,000 | 200,000 |
| รวม (3) | | | | 1,050,000 | 1,050,000 |

4. โรงงานเอทานอล (วัตถุดิบมันสำปะหลัง)

| ที่ | ผู้ประกอบการ | จังหวัด | วัตถุดิบ | กำลังการผลิตที่จดทะเบียนกับกรมสรรพสามิต (ลิตร/วัน) | กำลังการผลิตติดตั้งจริง (ลิตร/วัน) |
|---------------------------------|---|-----------------|---------------|--|------------------------------------|
| 18 | บจก.ทรัพย์ทิพย์ | ลพบุรี | มันเส้น | 200,000 | 200,000 |
| 19 | บมจ.ไทยเอทานอล พาวเวอร์ | ขอนแก่น | มันเส้น | 130,000 | 80,000 |
| 20 | บจก.ไทผิงเอทานอล | สระแก้ว | มันเส้น | 300,000 | 300,000 |
| 21 | บมจ.พี.เอส.ซี.สตาร์ช โปรดักส์ | ชลบุรี | มันเส้น | 150,000 | 150,000 |
| 22 | บจก.อี 85 | ปราจีนบุรี | มันสด/มันเส้น | 500,000 | 385,000 |
| 23 | บมจ.อุบล ไบโอ เอทานอล | อุบลราชธานี | มันสด/มันเส้น | 400,000 | 400,000 |
| 24 | บจก.บางจากไบโอเอทานอล (ฉะเชิงเทรา) | ฉะเชิงเทรา | มันสด/มันเส้น | 150,000 | 150,000 |
| 25 | บจก.อัฟเวนเจอร์ (เฟส 1) | นครราชสีมา | มันเส้น | 340,000 | 340,000 |
| 26 | บจก.ฟ้าขวัญทิพย์ | ปราจีนบุรี | มันสด | 120,000 | 60,000 |
| 27 | บจก. พรวิไล อินเตอร์เนชั่นแนลกรุ๊ป เทรคดิ่ง | พระนครศรีอยุธยา | มันสำปะหลัง | 25,000 | 25,000 |
| รวม (4) | | | | 2,315,000 | 2,090,000 |
| รวมกำลังการผลิต (1)+(2)+(3)+(4) | | | | 6,905,000 | 6,570,000 |

5. โรงงานเอทานอลที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

| ที่ | ผู้ประกอบการ | จังหวัด | วัตถุดิบ | กำลังการผลิตที่จดทะเบียนกับกรมสรรพสามิต (ลิตร/วัน) | กำลังการผลิตติดตั้งจริง (ลิตร/วัน) |
|---------------------|---------------------------|------------|----------|--|------------------------------------|
| 28 | บจก.อัมเวนเจอร์ (เฟส 2,3) | นครราชสีมา | มันเส้น | 680,000 | - |
| รวมกำลังการผลิต (5) | | | | 680,000 | - |

ภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน และแนวโน้มธุรกิจ

ภาพรวมในปี 2565 และแนวโน้มปี 2566

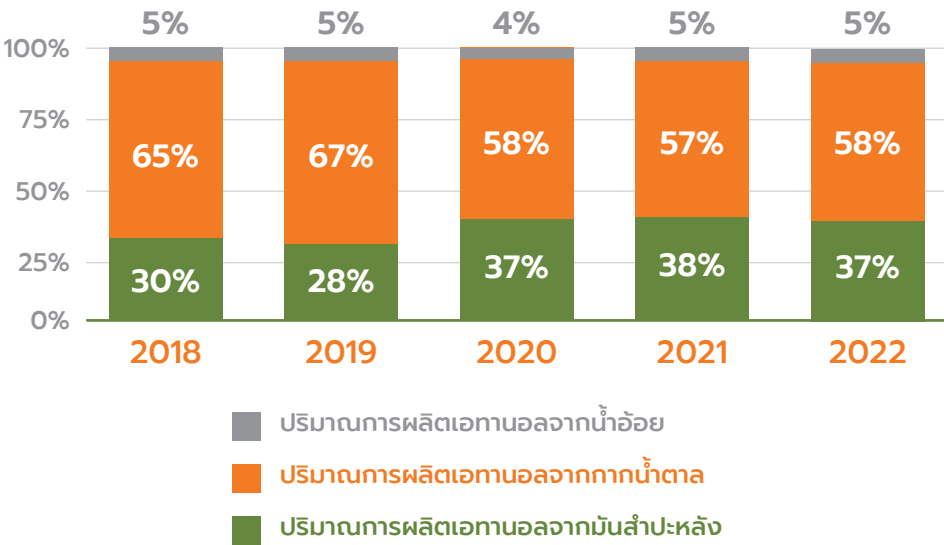
อุตสาหกรรมเอทานอลเติบโตในปี 2565 ที่ผ่านมาเนื่องจาก (i) ความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ที่เพิ่มสูงขึ้นจากปริมาณรถยนต์ที่ใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์สะสมเพิ่มสูงขึ้น (ii) เศรษฐกิจในประเทศที่เริ่มมีการฟื้นตัว หลังมีการฉีดวัคซีนครอบคลุมทั่วประเทศ การคลี่คลายของการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 โดยในปี 2566 ธุรกิจเอทานอลมีแนวโน้มได้รับแรงกดดันจากปัจจัยที่ทำนายได้แก่ ทิศทางราคาวัตถุดิบที่ค่อนข้างผันผวน ความต้องการใช้เอทานอลเกรดเชื้อเพลิงที่ลดลง ภายหลังการยกเลิกสนับสนุนน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ของกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และความต้องการใช้เอทานอลเกรดอุตสาหกรรมที่ลดลงจากการคลี่คลายของสถานการณ์โควิด-19 ในขณะที่ระยะยาว การเข้ามาของรถยนต์ไฟฟ้า (EVs) และรถยนต์ไฮบริด อาจส่งผลกระทบต่อการใช้้ำมันและอุตสาหกรรมเอทานอลในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทมีแผนจะลดความผันผวนของกำไรจากธุรกิจ

เอทานอลด้วยการควบคุมต้นทุนและมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่อยอดซึ่งใช้ได้ในอุตสาหกรรมที่หลากหลายมากขึ้น ได้แก่ผลิตภัณฑ์มูลค่าสูงจากยีสต์ที่เหลือจากกระบวนการผลิตเอทานอล

สภาวะอุตสาหกรรม

ปี 2566 ประเทศไทยมีการผลิตเอทานอลปริมาณ 1,424 ล้านลิตร โดยเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อนเติบโตร้อยละ 7.4 สืบเนื่องมาจากการคลี่คลายของแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 (COVID-19) โดยมีรายละเอียดปริมาณการผลิตเอทานอลของประเทศไทย ดังนี้

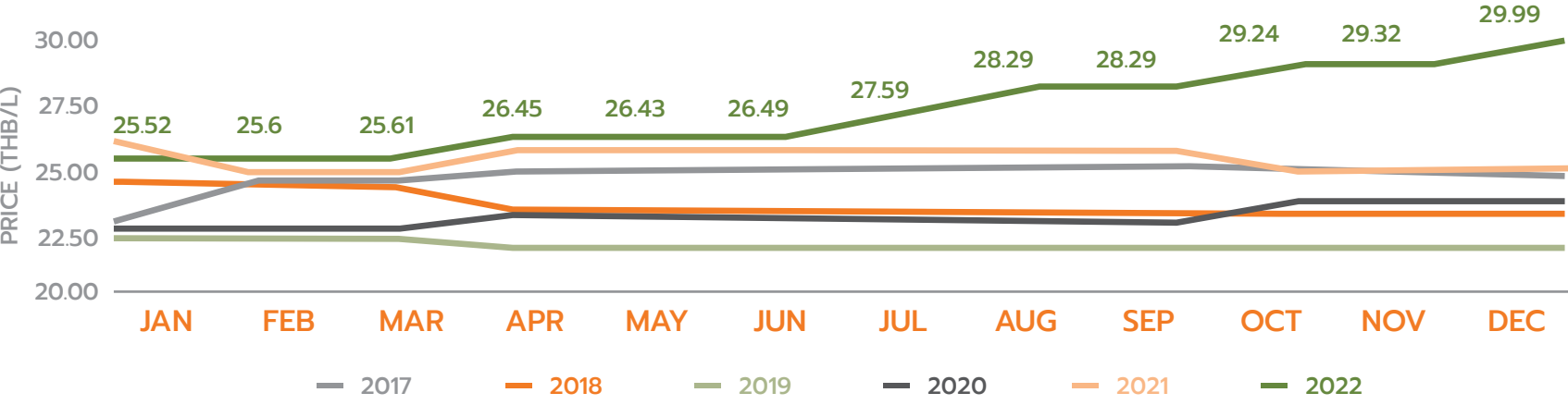
การผลิตเอทานอลของไทยใช้วัตถุดิบกากน้ำตาลมันสำปะหลัง จากน้ำอ้อยเป็นวัตถุดิบหลัก โดยข้อมูลปี 2565 พบว่ามีการผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลคิดเป็นสัดส่วน 58% ของปริมาณการผลิตเอทานอลทั้งหมด มันสำปะหลังสัดส่วน 37% และน้ำอ้อยสัดส่วน 5% โดยสัดส่วนการใช้วัตถุดิบขึ้นอยู่กับราคาและวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลา



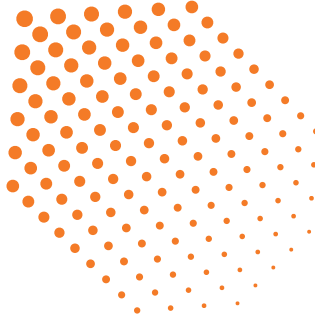
ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน

ราคาเอทานอลปี 2565 ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อน สะท้อนราคาวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลทั้งฝั่มมันสำปะหลัง และกากน้ำตาลที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น โดยต้นทุนวัตถุดิบคิดเป็นร้อยละ 70-80 ในการผลิตเอทานอล

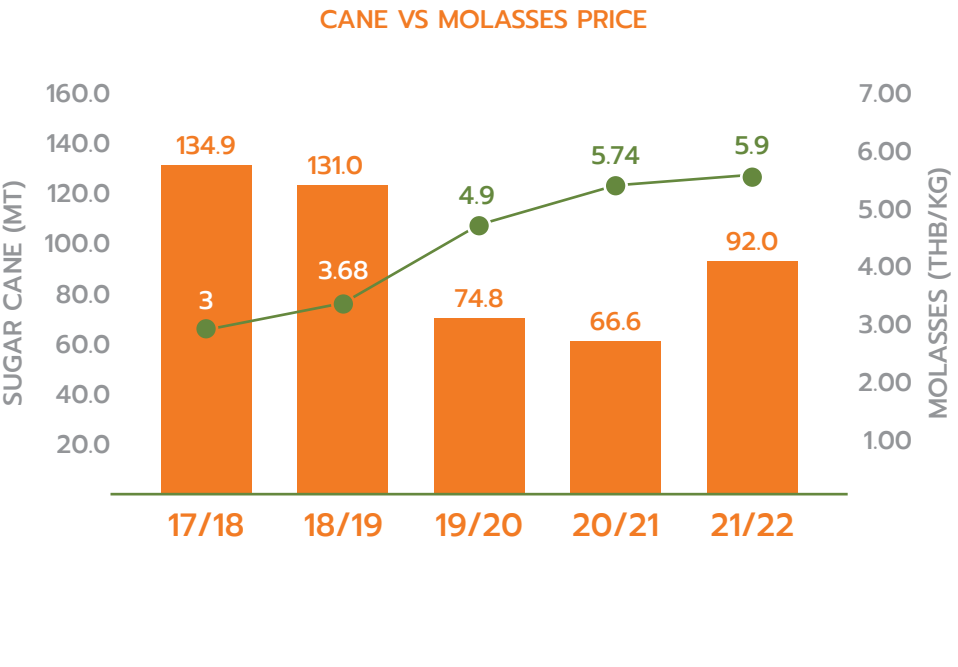
ETHANOL REFERENCE PRICE



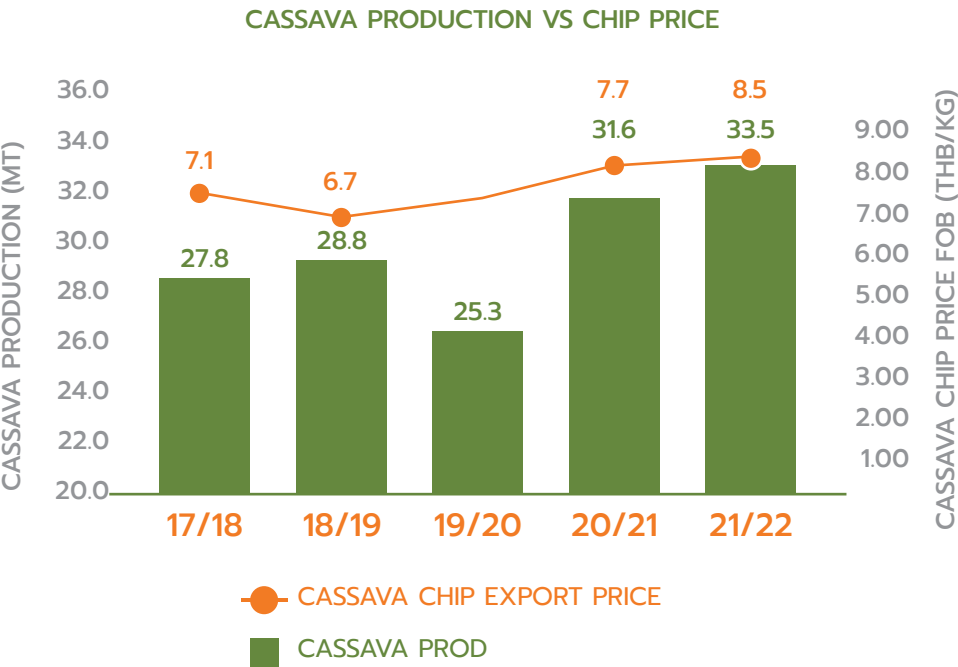
ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน



สำหรับผลผลิตอ้อย ฤดูกาลปี 2564/65 มีผลผลิตปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากสภาพอากาศที่เอื้อต่อการเพาะปลูกจากปริมาณน้ำฝนที่เพิ่มขึ้นประกอบกับการสร้างความเชื่อมั่นด้วยการประกันราคา รับซื้ออ้อยให้แก่ชาวไร่ อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าปริมาณโมลาสจะเพิ่มมากขึ้น แต่ยังคงไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้ ส่งผลให้ราคาโมลาสปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น



สำหรับผลผลิตมันสำปะหลัง ฤดูกาลปี 2564/65 มีผลผลิตปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น โดยมีผลมาจากโครงการประกันราคามันสำปะหลัง และราคามันสำปะหลังที่อยู่ในระดับสูง ผลจากจีน (ผู้นำเข้ารายใหญ่) มีความต้องการมันเส้นเพื่อใช้ผลิตเอทานอล และอาหารสัตว์ หลังสต็อกข้าวโพดในจีนลดลง





ธุรกิจอาหาร

สรุปธุรกิจอาหารในรอบปี 2565

รายได้ลดลงจากปริมาณการจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังทั่วไป

ในปี 2565 ปริมาณการจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังทั่วไปลดลงจากปริมาณการผลิตที่ลดลงตามสถานการณ์วัตถุดิบที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมในจังหวัด อุบลราชธานีและพื้นที่ใกล้เคียง ส่งผลให้รายได้ในภาพรวมลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ในขณะที่แป้งมันสำปะหลังออร์แกนิกยังคงเป็นผลิตภัณฑ์ที่สร้างกำไรหลักของธุรกิจแป้งของบริษัทฯ และเป็นส่วนประกอบสำคัญในสูตรอาหารต่างๆ มากมาย โดยผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังออร์แกนิกของ บริษัทฯ ทั้งหมดนั้นล้วนเป็นผลิตภัณฑ์ชั้นยอด ซึ่งผ่านกระบวนการผลิตและการจัดการอย่างพิถีพิถัน เพื่อให้มั่นใจในคุณภาพสินค้า รสชาติที่ดี และ รวมถึงการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยร้อยละ 80 ของผลิตภัณฑ์ แป้งมันสำปะหลังออร์แกนิกถูกส่งไปยังตลาดสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นตลาดหลักของแป้งมันสำปะหลังออร์แกนิกที่ถูกนำไปใช้ในโรงงานผลิตน้ำเชื่อมกลูโคสออร์แกนิก โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา กลุ่มธุรกิจสามารถบันทึกการเติบโตได้เล็กน้อย ด้วยอานิสงส์ของการอ่อนค่าของค่าเงินผ่านท่ามกลางปัจจัยที่ทำนายต่างๆ มากมาย อาทิ

(i) การยืดเยื้อของโรคระบาด (ii) สงครามในยุโรป และ (iii) เศรษฐกิจที่อ่อนแอในสหรัฐอเมริกา

การขยายพอร์ตผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังทั่วไปและออร์แกนิก

ในปี 2565 ธุรกิจฟลาวมันสำปะหลังได้มีการขยายไปยังกลุ่มลูกค้าต่างๆ ที่หลากหลายด้วยการผลักดันให้เป็นส่วนผสมหนึ่งในผลิตภัณฑ์ต่างๆ เช่น ผู้ผลิตขนมขบเคี้ยว รวมถึงขนมขบเคี้ยวชนิดอบพอง ผู้ผลิตมันฝรั่งทอดกรอบปราศจากธัญพืช กลุ่มธุรกิจ HORECA ในสหรัฐอเมริกา ผู้ผลิตซอสและซอสมะเขือเทศสำหรับตลาดในประเทศ นอกจากนี้ แป้งออร์แกนิกยังเริ่มเป็นที่ต้องการในตลาดสหราชอาณาจักรสำหรับผู้นำเข้าสินค้าสำหรับร้านอาหารออร์แกนิก อีกทั้งได้แนะนำสินค้าให้แก่ผู้ผลิตสินค้าโดยปราศจากสารกลูเตน ที่ก่อให้เกิดการแพ้ และปราศจากการดัดแปลงพันธุกรรม รวมถึงกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ทั้งยังจับมือร่วมเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์กับแบรนด์ชั้นนำต่างๆ เพื่อร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และเพิ่มรายการสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์ ปัจจุบัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพัฒนาแป้งมันสำปะหลังที่มีคุณลักษณะเฉพาะเพื่อตอบสนองการใช้งานและแก้ไขข้อบกพร่องในการผลิตของลูกค้าและพันธมิตรอีกด้วย

แนวทางการประหยัดต้นทุนหลังจากที่ได้รับผลกระทบต้นทุนค่าขนส่งสูง

การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยืดเยื้อส่งผลให้เกิดปัญหาตู้คอนเทนเนอร์ขาดแคลน ทำให้ค่าขนส่งปรับตัวสูงขึ้นส่งผลกระทบต่อภาคการส่งออก โดยบริษัทฯ ได้พยายามหาแนวทางในการแก้ไขปัญหา ด้วยการหาพันธมิตรใหม่ซึ่งเป็นผู้ให้

บริการการขนส่งสินค้าที่ช่วยลดค่าขนส่งและกระบวนการที่ให้ความมั่นใจว่าลูกค้าจะสามารถรับสินค้าได้อย่างถูกต้องและครบถ้วน ให้บริการโปร่งใสและครบวงจร ลดความยุ่งยากในด้านปัญหาการขนส่งและช่วยลดต้นทุนสินค้าสำหรับลูกค้ารวมทั้งต้นทุนค่าขนส่งและส่งออกของบริษัทฯ ได้อีกด้วย

เริ่มต้นเปิดตัวผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังเพื่อสุขภาพภายใต้แบรนด์ทาสุโกะ

ในปี 2564 ผลิตภัณฑ์ไม่มีกลูเตนหรือ Gluten Free ได้รับความนิยมอย่างมากในต่างประเทศและเริ่มเข้ามาแพร่หลายในประเทศไทยเนื่องจากพบกลุ่มผู้แพ้มากขึ้น ส่งผลให้ Gluten Free กลายเป็นเทรนด์สุขภาพที่คนทั่วโลกต่างให้ความสนใจ ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตแป้งมันสำปะหลังรายใหญ่ของประเทศไทยเล็งเห็นถึงความสำคัญจึงได้ศึกษาและพัฒนานวัตกรรมในการผลิต Cassava Flour หรือที่เรียกว่า “ฟลาวมันสำปะหลัง” ที่ใช้สำหรับทำเบเกอรี่ภายใต้แบรนด์ทาสุโกะ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้เห็นถึงการเติบโตของตลาดและโอกาสทางการขยายผลิตภัณฑ์ โดยต้องการขยายตลาดไปยังกลุ่มผู้บริโภคแบบตลาดมวลชน (Mass Market) มากขึ้นจึงได้ต่อยอดเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ “แป้งทอดกรอบทาสุโกะ” 2 รสชาติ ได้แก่ รสกลมกล่อม และรสไปซี่ มีคุณสมบัติเด่นในเรื่องความกรอบนานถึง 40 นาที และคงความอร่อยแบบไม่มีผงชูรส (NO MSG) ไม่มีวัตถุกันเสีย และที่สำคัญคือไม่มีกลูเตน เพื่อประโยชน์ต่อสุขภาพของผู้บริโภคเป็นหลัก

ทาสุโกะเริ่มจากผลิตภัณฑ์พรีเมียมโดยผลิตจากฟลาวมันสำปะหลังออร์แกนิกขายไปยังกลุ่มผู้บริโภคแบบตลาดเฉพาะกลุ่ม (Niche market) จุดเด่นของสินค้าคือไม่มีกลูเตน (Gluten Free) มีกากใยสูง (High Fiber) รวมถึงกำลังพัฒนาสูตรเป็นน้ำตาลต่ำ (Low GI) เพื่อเป็นทางเลือกที่หลากหลายให้กับผู้บริโภคมากขึ้น โดยมีสินค้าในต่อไปนี้

1. ฟลาวเอนกประสงค์ออร์แกนิก (All purpose : Organic Cassava Flour)
2. ฟลาวมันสำปะหลังสำเร็จรูป (Cassava Flour Mix) รสชาติต่างๆ เช่น แพนเค้ก บราวนี่ คุกกี้ เค้กกล้วยหอม คัพเค้ก เครปเค้ก และชิฟฟอน
3. ขนมพร้อมทาน เช่น บราวนีอบกรอบ และขนมปังTop8 Free

ในส่วนของกลุ่มผู้ส่งเสริมการขายและการตลาด บริษัทฯ ทำการตลาดแบบครบทุกมิติ โดยใช้ Brand Presenter ซึ่งคือ คุณพงษ์วัช เฉลิมกิตติชัย หรือ “เชฟเลียน” เชฟกระทะเหล็กประเทศไทย มารับตีความอร่อยและทำสื่อประชาสัมพันธ์ทั้งแบบ Above the line และ Below the line เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคตลาดใหญ่มากขึ้น สิ่งสำคัญคือการกระจายสินค้าให้ครอบคลุมทุกช่องทางทั้ง E-Commerce, ร้านค้าขายปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) และร้านค้าขายปลีกแบบดั้งเดิม (General Trade) ซึ่งในช่องทางการจำหน่ายใน Modern Trade จะเน้นการจัดโปรโมชั่นลดราคา การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย

ณ จุดขาย เพื่อสร้างการรับรู้แบรนด์ไปยังกลุ่มเป้าหมายที่ชื่นชอบของทอดและรักสุขภาพได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง โดยใช้สื่อประชาสัมพันธ์หลักคือหนังสือโฆษณาแบ่งทอดกรอบมาโปรโมทบนสื่อ Online และ Offline เช่น TVC , Spot โฆษณา กับรายการทำอาหาร, Sponsor รายการทำอาหาร เช่น Master chef Thailand รวมถึงสื่อนอกบ้าน (OOH) โดยทำการติดสื่อบน BTS และ Billboard เพื่อสร้างการรับรู้ในตัวแบรนด์ (Brand Awareness) ซึ่งได้กระแสบวกขึ้นที่ดีจากกลุ่มผู้บริโภค รวมถึงเป็นที่รู้จักเพิ่มมากขึ้นในวงกว้างนับเป็นความประสบความสำเร็จตามที่ตั้งเป้าไว้

โรงงานผลิตและกำลังการผลิต

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง ทั้งเกรดอาหารและเกรดอุตสาหกรรม โดยแป้งมันสำปะหลังเกรดอาหารจะมีทั้งแบบทั่วไปและออร์แกนิก บริษัทจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังภายใต้เครื่องหมายการค้า “อุบลชั้นฟลาวเวอร์” โดยมีกำลังการผลิตสูงสุด 700 ตันแบ่งต่อวัน ซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่ส่งออกไปยังต่างประเทศ ส่วนที่เหลือจะเป็นการขายภายในประเทศให้แก่ลูกค้ารายย่อย นอกจากผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์แป้งฟลาวมันสำปะหลัง (Cassava Flour) ทั้งแบบทั่วไปและออร์แกนิก ซึ่งจำหน่ายภายใต้เครื่องหมาย การค้าอุบลชั้นฟลาวเวอร์และทาสุโกะ

บริษัทได้วางแนวทางการบริหารจัดการด้านการผลิตและจำหน่ายตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ จนถึงการทำตลาดที่สามารถเข้าถึงความต้องการ

ของลูกค้าได้เป็นอย่างดีโดยบริษัทได้ทำการสำรวจและศึกษาจนเข้าใจพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้าเพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพและคุณลักษณะของสินค้าให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม ตลอดจนวางกลยุทธ์ด้านการตลาดเพื่อให้ลูกค้าทุกกลุ่ม โดยเฉพาะลูกค้ารายย่อย ให้สามารถเข้าถึงสินค้าของบริษัทได้โดยง่าย ทำให้ในปัจจุบันผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังของบริษัทเป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคในตลาด ซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีวางจำหน่ายในหลากหลายประเทศ เช่น ไทย จีน สหรัฐอเมริกา และยุโรป เป็นต้น โดยผลิตภัณฑ์ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยด้านอาหารจากหลายภูมิภาค เช่น BRC จากสหราชอาณาจักร FSMA จากสหรัฐอเมริกา KOSHER จากยุโรป และ Halal เป็นต้น และสำหรับผลิตภัณฑ์ออร์แกนิก บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานอินทรีย์ (ออร์แกนิก) ระดับสากลในหลากหลายประเทศ ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น เกาหลี จีน และไทย



กระบวนการผลิตแป้งมันสำปะหลัง

(1) การเตรียมวัตถุดิบ

หัวมันสำปะหลังที่นำเข้าสู่กระบวนการผลิต จะถูกนำไปล้างทำความสะอาด ก่อนนำไปโม้ โดยจะต้องมีการสับเหง้ามันออก และนำมันสำปะหลังผ่านเครื่องตรวจจับโลหะ ร่อนดิน ทรายน และเปลือกออก จากนั้นนำไปล้างน้ำอีกครั้งเพื่อไม่ให้มีสิ่งสกปรกเจือปน ซึ่งเป็นการช่วยป้องกันการสึกหรอของเครื่องจักรในขั้นตอนต่อไป

(2) การโม้และการสกัดแป้ง

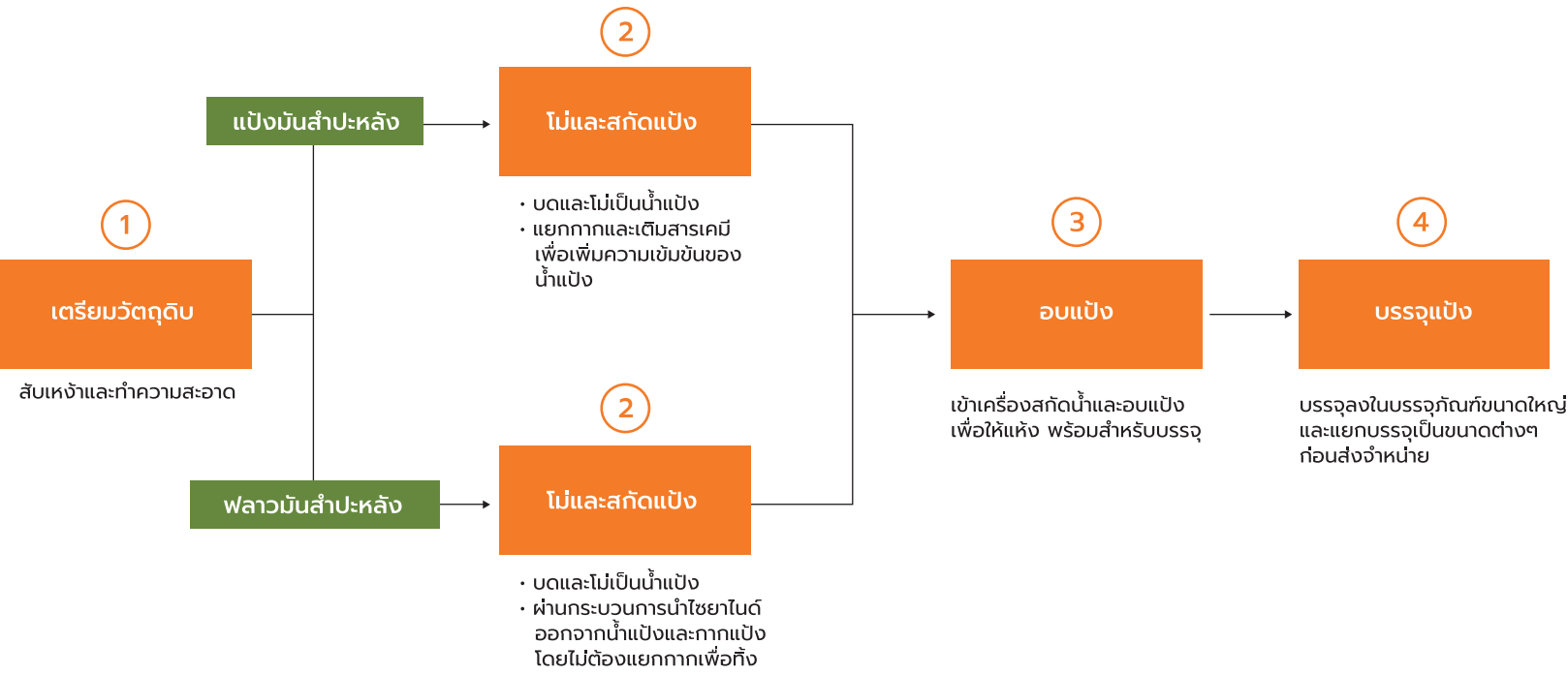
นำมันสำปะหลังที่ผ่านการทำความสะอาด ไปบดและโม้เพื่อให้กลายเป็นน้ำแป้ง จากนั้นนำน้ำแป้งที่ได้ไปแยกกากแป้งและกากอ่อนออก ตามลำดับ และเติมสารซัลเฟอร์ (สำหรับเกรตอุตสาหกรรม) เพื่อเพิ่มความขาว จากนั้น จึงเข้าสู่ขั้นตอนเพิ่มความเข้มข้นของน้ำแป้ง ก่อนเข้าสู่ขั้นตอนต่อไปสำหรับแป้งฟลาวมันสำปะหลัง หลังจากการบดและโม้แล้ว จะผ่านกระบวนการนำไฮยาไนด์ที่แฝงอยู่ในมันสำปะหลังออก โดยไม่ต้องแยกน้ำแป้งหรือกากออก กระบวนการผลิตแป้งฟลาวมันปะหลังจึงไม่มีของเหลือใช้ออกจากกระบวนการผลิต

(3) การอบแป้ง

น้ำแป้งที่มีความเข้มข้นสูงจะถูกนำเข้าสู่เครื่องสลัดน้ำ และผ่านเครื่องอบแป้ง ตามลำดับ เพื่อให้ออกมาเป็นผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง อย่างไรก็ตาม ฝ่ายผลิตจะต้องตรวจสอบคุณภาพ โดยมีหลักเกณฑ์ตามมาตรฐานคุณภาพสินค้าของบริษัท

(4) การบรรจุแป้ง

แป้งมันสำปะหลังที่ได้คุณภาพตามมาตรฐานจะถูกนำไปบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์แต่ละขนาดเพื่อส่งขายให้กับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ โดยบรรจุภัณฑ์ของบริษัทแบ่งเป็น 3 ขนาด ได้แก่ 1) ขนาดใหญ่ (Big Bag) 2) ขนาดเล็ก (Small Bag) และ 3) ขนาดค้าปลีก (Retail Bag) โดยแป้งฟลาวมันสำปะหลังในช่วงแรกจะจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาดค้าปลีก (Retail Bag)



โรงงานผลิตและกำลังการผลิตแป้งมันสำปะหลัง

โรงงานผลิตแป้งมันสำปะหลังของบริษัทมี 2 สายการผลิต มีกำลังการผลิตติดตั้ง (Nameplate Capacity) สายการผลิตละ 350 ตันต่อวัน รวมกำลังการผลิตติดตั้ง 700 ตันต่อวัน โดยบริษัทได้สร้างสายการผลิตที่ 1 ในปี 2553 และได้เพิ่มสายการผลิตที่ 2 ในปี 2558 ซึ่งบริษัทได้เริ่มเดินเครื่องจักรสายการผลิตที่ 2 แบบเต็มประสิทธิภาพในปี 2560 โดยในปัจจุบัน สายการผลิตที่ 1 ถูกนำไปใช้ในการผลิตแป้งมันสำปะหลัง ออร์แกนิก เป็นหลัก ส่วนสายการผลิตที่ 2 บริษัทได้นำมาปรับปรุงให้สามารถผลิตแป้งฟลาวมันสำปะหลังได้จำนวน 100 ตันต่อวัน ซึ่งถือเป็นกำลังผลิตแป้งฟลาวมันสำปะหลังที่สูงที่สุดในประเทศไทย (ข้อมูลจาก สวทช.) และอยู่ในระหว่างดำเนินการเตรียมสร้างสายการผลิตแป้งฟลาวมันสำปะหลังใหม่ ซึ่งมีกำลังการผลิต 200 ตันต่อวัน (รวมเป็นกำลังการผลิต 300 ตันต่อวัน) เพื่อรองรับความต้องการของผู้บริโภค ซึ่งคาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต

ปัจจุบันบริษัทสินค้าสำหรับการจัดเก็บแป้งมันสำปะหลังทั้งหมด 8 แห่ง แบ่งเป็นคลังที่บริษัทเป็นเจ้าของ 6 แห่ง สามารถจัดเก็บสินค้าได้ 38,000 ตัน และคลังสินค้าเช่าภายนอก ซึ่งตั้งอยู่ในท่าเรือแหลมฉบัง จังหวัดชลบุรี สามารถจัดเก็บสินค้าได้ 5,000 ตัน รวมทั้งสิ้น 43,000 ตัน ทั้งนี้ คลังสินค้าทั้งหมดตั้งอยู่ในเขตพื้นที่ที่มีความเสี่ยงด้านอุทกภัยและมีการทำประกันภัยไว้ทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเจ้าหน้าที่ไปปฏิบัติงานประจำอยู่ในทุกคลังสินค้า เพื่อทำหน้าที่บริหารพื้นที่จัดเก็บสินค้า และเบิกสินค้าสำหรับส่งออก ซึ่งจะต้องบันทึกเอกสารลงในระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้องที่ประจำส่วนกลาง สามารถตรวจสอบสถานะของสินค้าคงเหลือได้ตลอดเวลา

ปริมาณผลผลิตและอัตราการผลิตเฉลี่ยของโรงงานแป้งมันสำปะหลัง ในปี 2563 – 2565

| โรงงานแป้งมันสำปะหลัง | 2563 | 2564 | 2565 |
|---------------------------------------|--------|---------|---------|
| จำนวนวันที่ผลิตจริง (วัน) | 279 | 361 | 329 |
| ปริมาณผลิตแป้งมันสำปะหลัง (ตัน) | 75,176 | 121,260 | 119,586 |
| ประสิทธิภาพการผลิต ^{/1} | 38.5% | 48.0% | 52.0% |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต ^{/2} | 29.4% | 47.5% | 46.8% |

หมายเหตุ :

^{/1} ประสิทธิภาพการผลิต คำนวณโดยใช้ปริมาณการผลิตจริง หารด้วยกำลังการผลิตที่คำนวณจากจำนวนวันที่ผลิตจริง

^{/2} อัตราการใช้กำลังการผลิต คำนวณโดยใช้ปริมาณการผลิตจริง หารด้วยกำลังการผลิตแบบเต็มปี (365 วัน)

ทั้งนี้ บริษัทไม่สามารถใช้กำลังการผลิตของโรงงานแป้งมันสำปะหลังได้เต็มร้อยละ 100 ของกำลังการผลิตทั้งหมด เนื่องจากในการผลิตแป้งมันสำปะหลังของบริษัท จะเน้นการผลิตในช่วงฤดูกาลมันสำปะหลังเป็นหลัก ซึ่งครอบคลุมช่วงระหว่างเดือนพฤศจิกายน – เมษายน ของแต่ละปี เพื่อบริหารต้นทุนวัตถุดิบ โดยในกระบวนการผลิตจะใช้มันสดเป็นวัตถุดิบหลัก ซึ่งโดยทั่วไปมันสดจะมีอายุเก็บได้นานไม่เกิน 2 วัน จึงจำเป็นต้องรับนำเข้าสู่กระบวนการผลิต ส่งผลให้การใช้กำลังการผลิตของโรงงานแป้งมันสำปะหลังจะถูกจำกัดในช่วงฤดูกาลมันสำปะหลังหรือในช่วงครึ่งปีแรกเป็นส่วนใหญ่

ภาพรวมธุรกิจแป้งมันสำปะหลังในปี 2565 ได้รับผลจากกระทบจากปัจจัยหลายด้าน โดยจากสถานการณ์สงครามระหว่างรัสเซียและยูเครนในช่วงต้นปี 2565 ส่งผลให้ทั่วโลกได้รับผลกระทบ

จากการขาดแคลนธัญพืช เนื่องจากยูเครนที่เป็นผู้ส่งออกข้าวโพดรายใหญ่หลักของโลก ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ในปริมาณที่เพียงพอต่อความต้องการ ทำให้แป้งมันสำปะหลัง ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ทดแทนแป้งข้าวโพด มีปริมาณและมูลค่าการส่งออกเพิ่มสูงขึ้น

ท่ามกลางวิกฤตการณ์ที่เกิดขึ้น บริษัทฯ พลิกวิกฤตเป็นโอกาสในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ฟลาวมันสำปะหลังเพื่อใช้ทดแทนแป้งสาลี ซึ่งได้รับเสียงตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี ด้วยการลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนวัตถุดิบและต้นทุนวัตถุดิบที่สูง

อีกหนึ่งเหตุการณ์ที่สำคัญในช่วงปลายปี 2565 คือสถานการณ์อุทกภัยในประเทศไทย ที่ได้ส่งผลกระทบต่อในพื้นที่ของแหล่งเพาะปลูกมันสำปะหลังในจังหวัดอุบลราชธานี ทำให้ผลผลิตมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักได้รับความ

เสียหาย บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อให้มีปริมาณมันสำปะหลังเข้าสู่กระบวนการผลิตได้อย่างเพียงพอ โดยได้มีการติดตามสถานการณ์อุทกภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานภาครัฐ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอุบลราชธานี และในด้านการดำเนินธุรกิจบริษัทได้มีการตรวจสอบระดับน้ำรอบโรงงานอย่างใกล้ชิดและมีการกำหนดแผนฉุกเฉินอุทกภัยเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับสถานการณ์

ในปี 2566 บริษัทฯ ยังคงได้รับแรงกดดันในด้านวัตถุดิบต่อเนื่อง โดยผลผลิตมันสำปะหลังสำหรับฤดูกาล 65/66 มีปริมาณลดลง ในขณะที่ฝั่งปริมาณขายมีแนวโน้มได้รับแรงกดดันจากสถานการณ์เศรษฐกิจถดถอยในประเทศ สหรัฐอเมริกาซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลักของแป้งออร์แกนิก โดยบริษัทฯ วางแผนรับมือความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศอื่นที่มีศักยภาพในการเติบโตของผลิตภัณฑ์กลุ่ม Clean-label และ Gluten-Free โดยบริษัทฯ มุ่งวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์จากแป้งออร์แกนิกและแป้งฟลาวมันสำปะหลังอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มี Application ที่หลากหลายตอบโจทย์ผู้บริโภคที่มีแนวโน้มจะใส่ใจในเรื่องของสุขภาพมากขึ้น โดยคาดว่าจะได้เริ่มเห็นผลิตภัณฑ์ออกมาในช่วงปี 2566 เป็นต้นไป



ธุรกิจอื่น ๆ



ธุรกิจอื่นๆ

จากกระแสการตื่นตัวของผู้บริโภคอาหารที่ดีต่อสุขภาพ ปลอดภัยและมีหรือสารพิษที่ก่อให้เกิดโรคต่างๆ บริษัทจึงเล็งเห็นโอกาสในการเข้าสู่ธุรกิจเกษตรอินทรีย์ตั้งแต่ปี 2560 โดยเริ่มต้นจากการเพาะปลูกมันสำปะหลังอินทรีย์หรือมันสำปะหลังออร์แกนิก เนื่องจากบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการเพาะปลูกมันสำปะหลังและคุ้นเคยกับเกษตรกรในพื้นที่เป็นทุนเดิมตั้งแต่ปี 2558 ที่เริ่มโครงการส่งเสริมเกษตรอินทรีย์ ทำให้ในปัจจุบัน บริษัทมีผลิตภัณฑ์เกษตรอินทรีย์ได้แก่ 1) แป้งมันสำปะหลังออร์แกนิก (Organic Cassava Starch) และ 2) พลาวันมันสำปะหลังออร์แกนิก (Organic Cassava Flour) ซึ่งใช้วัตถุดิบตั้งต้นมาจากมันสำปะหลังออร์แกนิกทั้งหมด

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนพัฒนาต่อยอดธุรกิจเกษตรอินทรีย์ไปยังสินค้าเกษตรประเภทอื่น ๆ เช่น กาแฟออร์แกนิก และข้าวออร์แกนิก โดยอาศัยความได้เปรียบจากการที่โรงงานของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานีและจังหวัดข้างเคียง ได้แก่ จังหวัดอำนาจเจริญ และจังหวัดยโสธร ซึ่งเป็นแหล่งเพาะปลูกข้าวหอมมะลิที่สำคัญของประเทศ สำหรับผลิตภัณฑ์ข้าวออร์แกนิก บริษัทฯ ได้เริ่มส่งเสริมและพัฒนาการปลูกข้าวออร์แกนิกใน

จังหวัดอุบลราชธานี ภายใต้โครงการอุบลโมเดล ข้าวอินทรีย์ ซึ่งบริษัทฯ มีแผนจัดสรรที่ดินสำหรับปลูกข้าวอินทรีย์ประมาณ 300 ไร่ โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการจัดสรรพื้นที่และมีแผนที่จะปรับปรุงพื้นที่ให้เป็นไปตามมาตรฐานการผลิตออร์แกนิกต่อไป

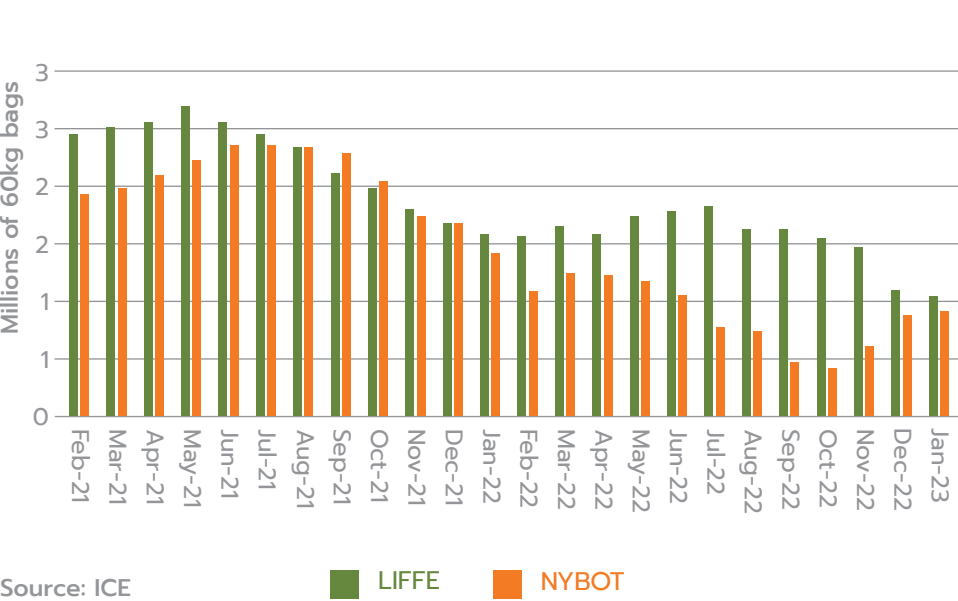
สำหรับผลิตภัณฑ์กาแฟออร์แกนิก บริษัทฯ ได้ทำเกษตรพันธสัญญากับเกษตรกร และได้รับการรับรองมาตรฐานสากล อาทิ USDA, Organic EU, JAS และ Canada equivalent เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ภายใต้โครงการ พ่อเข้มโมเดล ณ แขวงสาละวัน โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสคุณค่าผลิตภัณฑ์อินทรีย์อื่น ๆ ที่มาจากระบบการส่งเสริมการเกษตรที่เราใส่ใจตลอดห่วงโซ่อุปทาน

สถานการณ์กาแฟโลก

ปริมาณผลผลิตกาแฟโลกในรอบปี 2565 อยู่ในระดับที่ต่ำกว่าปริมาณความต้องการใช้เมล็ดกาแฟดิบ โดยผลผลิตกาแฟฤดูกาล 2564/65 อยู่ที่ 167.2 ล้านกระสอบ ลดลงจาก 170.83 ล้านกระสอบในรอบปี 2563/64 ลดลงร้อยละ 2.1 จากปีก่อน เป็นผลมาจากสภาพอากาศที่แปรปรวนกระทบกับพื้นที่เพาะปลูกของประเทศผู้ผลิตหลัก เช่น โคลอมเบีย บราซิล และอินโดนีเซีย แต่ปริมาณความต้องการบริโภคกาแฟเติบโตขึ้น 3.3% เป็น 170.3 ล้านกระสอบ ขับเคลื่อนด้วยการบริโภคกาแฟภายในบ้านที่เติบโตขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

คาดการณ์ผลผลิตกาแฟฤดูกาล 2565/66 จะสูงขึ้นจากฤดูกาลที่แล้ว 7.2 ล้านกระสอบ เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.3 อย่างไรก็ตาม สภาพอากาศที่แปรปรวน การเกิดน้ำค้างแข็ง รวมถึงความแห้งแล้งที่อาจเกิดขึ้นในบราซิล ยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องจับตามอง กระทบพื้นที่เพาะปลูกและผลผลิต

Figure 5 : Certificated Stocks



Source: ICE

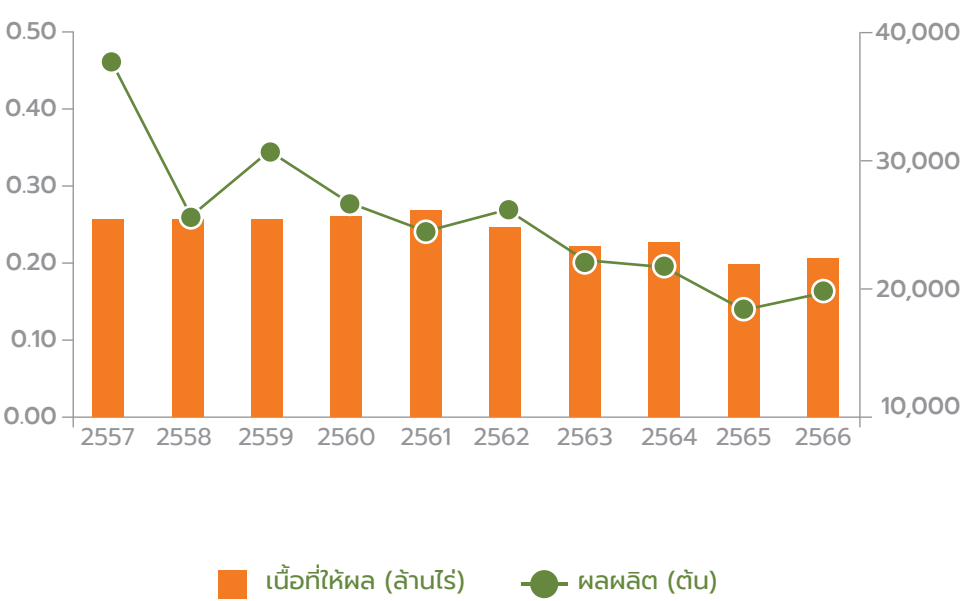
LIFFE NYBOT

สถานการณ์กาแฟไทย

ปริมาณความต้องการกาแฟในประเทศไทยอยู่ที่ประมาณ 91,689 ตันต่อปี ไม่เพียงพอต่อผลผลิตกาแฟในประเทศที่มีเพียง 18,689 ตันต่อปี ดังนั้นจึงเป็นโอกาสและความท้าทายของอุตสาหกรรมกาแฟในประเทศไทยในการเพิ่มผลกาแฟ เพิ่มพื้นที่การปลูก รวมไปถึง การยกระดับคุณภาพการผลิตกาแฟให้ดีขึ้น

ถึงแม้ว่าประเทศไทยจะมีการปลูกกาแฟ แต่ประเทศไทยยังไม่ได้มีการพิจารณาให้เป็นหนึ่งในประเทศผู้ผลิตกาแฟ อย่างไรก็ตามการบริโภคกาแฟในแต่ละกลุ่มอายุยังคงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในกลุ่มวัยรุ่น ธุรกิจร้านกาแฟ โดยเฉพาะที่เป็น specialty coffee กำลังได้รับความนิยมและขยายตัวอย่างมาก เนื่องจากผู้บริโภคมีความอยากลองกาแฟรสชาติใหม่ ที่มีกระบวนการผลิตแปลกใหม่ และต้องการประสบการณ์ที่แตกต่างจากเดิม

เนื้อที่ให้ผลและผลผลิตกาแฟ



เนื้อที่ให้ผล (ล้านไร่) ผลผลิต (ตัน)

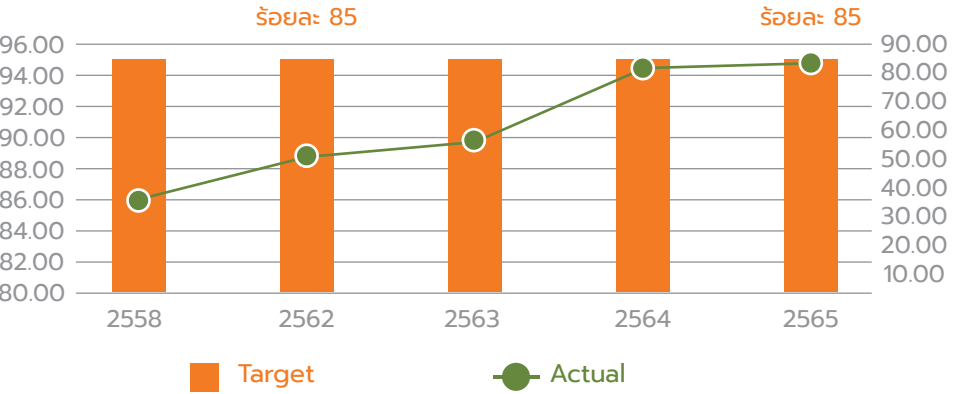


ความพึงพอใจลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคครบทุกมิติ ด้วยการบริหารความสัมพันธ์ การสร้างความพึงพอใจ และสร้างความผูกพันของลูกค้าอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ทำให้การส่งมอบคุณค่าให้แก่ผู้บริโภคเป็นประเด็นที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ภายใต้นโยบาย "มุ่งมั่นผลิตสินค้าคุณภาพดี มีความปลอดภัย ใส่ใจสิ่งแวดล้อม สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทดสอบคุณภาพอย่างแม่นยำ และโปร่งใส ภายใต้มาตรฐานสากล เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ด้วยการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่ออยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน"

บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนาลิขสิทธิ์และบริการคุณภาพสูงให้มีความหลากหลายอย่างต่อเนื่องและเป็นผู้นำตลาด ผ่านตราสินค้า UBONBIO และ KLAR ทั้งนี้มีการนำข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน มาวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง และดำเนินการแก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็ว เป็นระบบ มีการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อปรับปรุงคุณภาพสินค้า และพัฒนารูปแบบให้สอดคล้องกับความต้องการในปัจจุบัน

| ความพึงพอใจของลูกค้า | 2561 | 2562 | 2563 | 2564 | 2565 |
|--|------|------|------|------|------|
| ความครอบคลุมของข้อมูล: ร้อยละของลูกค้ำที่สำคัญ | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |



งานวิจัยและพัฒนา
นวัตกรรม





งานวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม

ในปี 2565 นี้ บมจ. อุบล ไปโอ เอทานอล ได้เสริมสร้างความเข้มแข็งของงานวิจัยและพัฒนานวัตกรรม โดยได้ปรับรูปแบบของงานวิจัยใหม่ ออกเป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ อาหาร, เคมีชีวภาพ, การเกษตร และการสร้างเครือข่ายด้านนวัตกรรมร่วมกับภายนอก เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการธุรกิจขององค์กร สามารถเพิ่มคุณภาพผลผลิตอย่างมีนัยสำคัญ และสร้างผลิตภัณฑ์สร้างมูลค่าในกลุ่ม S-curve ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่องค์กรได้อย่างยั่งยืน

ทีมวิจัยและพัฒนา ได้คิดค้นและพัฒนาโครงการ โดยเริ่มจากปัญหาของลูกค้า ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ที่มุ่งเน้นความสำคัญของการวิจัยและพัฒนา ที่เป็นกระบวนการทางธรรมชาติและมีความปลอดภัยทางชีวภาพ เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจขององค์กร ในการเป็นผู้นำระดับโลกทางด้านกลุ่มผลิตภัณฑ์ออร์แกนิกและ bio-based โดยคำนึงถึงการใช้เทคโนโลยี และการพัฒนาที่ยั่งยืน

นอกเหนือไปจากนั้น ทีมวิจัยและพัฒนา ได้มีการเสริมศักยภาพของงานต่าง ๆ ระหว่างการพัฒนาความสามารถภายในทีม ควบคู่ไปกับการรับความรู้ความเชี่ยวชาญจากหน่วยงานภายนอก ที่เรียกว่า “นวัตกรรมแบบเปิด” ซึ่งได้ร่วมมือทั้งทางด้านงานวิจัยและการตลาด ร่วมกับมหาวิทยาลัยทั้งภาครัฐและบริษัทภาคเอกชน

โดยโครงการวิจัยและพัฒนาที่สำคัญในปี 2565 มีรายละเอียดแบ่งตาม 4 กลุ่มวิจัยหลักได้ดังนี้



อาหาร

1. การพัฒนาฟลาวมันสำปะหลัง

ตั้งแต่ ปี 2564 ที่ผ่านมา ทางบริษัทอุบลชันฟลาวเวอร์ จำกัด ได้ร่วมมือกับ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ในการผลิตฟลาวมันสำปะหลังออร์แกนิก ที่มีกำลังการผลิต 100 ตันต่อปี และได้พัฒนาสินค้าต่อยอด เช่น แป้งฟลาวพรีมิกซ์ และกลุ่มผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ภายใต้แบรนด์ทาสุโกะ นั้น

ตลอดทั้งปี 2565 นี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพสินค้าฟลาวมันสำปะหลัง โดยวิธีธรรมชาติ ปลอดสารเคมี ร่วมกับสวทช. และ

มหาวิทยาลัยชั้นนำต่างๆเพิ่มเติม เช่น มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าธนบุรี ฯลฯ เพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและสามารถรองรับความต้องการของตลาดที่เพิ่มมากขึ้นได้

นอกจากนั้น ทีมวิจัยและพัฒนา ยังได้ร่วมพัฒนากับผู้เชี่ยวชาญทางด้านอาหารจากภายนอก ในการผลิตฟลาวพรีมิกซ์สูตรใหม่ในกลุ่มสินค้าปลอดกลูเตน และผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทานที่ใช้แป้งฟลาวมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลัก โดยมีรายการผลิตภัณฑ์ใหม่ ดังนี้

- กลุ่มขนมที่กึ่งสำเร็จรูป พาสต้า ราเมน
- ฟลาวพรีมิกซ์ สำหรับคุกกี้ แพนเค้ก บราวนี่ เครป เค้ก ชิฟฟอน และแป้งชุบทอดเนื้อสัตว์
- ผลิตภัณฑ์พร้อมรับประทาน ได้แก่ บราวนี่ กรอบแครกเกอร์

2. แป้งมันสำปะหลังดัดแปร

นอกจากการผลิตแป้งและฟลาวมันสำปะหลังแล้ว ทีมวิจัยและพัฒนา ยังได้ร่วมกับหลายมหาวิทยาลัยชั้นนำ ในการพัฒนาสินค้า โดยใช้นวัตกรรมที่ปลอดสารเคมี ภายใต้การคำนึงถึงสุขภาพของผู้บริโภค การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการพัฒนาโครงการให้ต่อยอดเป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้ BCG โมเดล โดยมีรายละเอียดโครงการดังนี้

- โครงการ “การขยายกำลังการผลิตสารขมิ้นสำหรับหลังอินทรีย์ดัดแปรทางกายภาพระดับโรงงานต้นแบบและการนำไปใช้ก่อนการผลิตเชิงการค้า” กับอุทวิทยาสาสตร์มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

มีจุดประสงค์เพื่อศึกษาความเป็นไปได้ในการขยายกำลังการผลิตและศึกษาสมบัติของแป้งดัดแปรทางกายภาพ เพื่อนำไปประยุกต์ใช้กับผลิตภัณฑ์อาหารต่างๆ ที่หลากหลายขึ้น ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ผงขมิ้น ผลิตภัณฑ์อาหารเด็ก อาหารแช่แข็ง ผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ผลการดำเนินงานในระดับโรงงานต้นแบบ พบว่าสามารถผลิตแป้งดัดแปรกายภาพที่สามารถละลายในน้ำเย็น มีการกระจายตัวในน้ำได้ดี และให้ความหนืดที่เหมาะสม สามารถประยุกต์ใช้กับผลิตภัณฑ์ดังกล่าวข้างต้นพร้อมต่อยอดในเชิงพาณิชย์ต่อไป

- โครงการ “การศึกษาค้นคว้าความเป็นไปได้ในการผลิตผลิตภัณฑ์มอลโตเด็กซ์ทรินแบบทนย่อยจากแป้งมันสำปะหลัง” ร่วมกับมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

มอลโตเด็กซ์ทรินแบบทนย่อยจากแป้งมันสำปะหลัง เป็นไฟเบอร์ที่ละลายน้ำได้ และมีคุณสมบัติเป็นพรีไบโอติก ที่ช่วยปรับปรุงสมดุลของระบบลำไส้ในมนุษย์ได้ ผลการดำเนินงานในระดับห้องทดลอง พบว่าสามารถผลิตมอลโตเด็กซ์ทรินแบบทนย่อยจากแป้งมันสำปะหลัง ที่มีสมบัติทนการย่อยต่อเอนไซม์ และมีปริมาณมอลโตเด็กซ์ทรินทนย่อยสูงกว่า



ผลิตภัณฑ์ในท้องตลาด ทางบริษัทฯ จึงเร่งวางแผนวิจัยต่อยอดโครงการปีหน้า เพื่อวิจัยในระดับโรงงานต้นแบบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการผลิตในระดับอุตสาหกรรมและการศึกษาตลาดเพื่อนำไปใช้ในผลิตภัณฑ์ต่างๆ ในเชิงการค้าต่อไป

- โครงการ “การปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิตไอโซมอลโตโอลิโกแซคคาไรด์ (IMO) จากสตาร์ชมันสำปะหลังในระดับโรงงานต้นแบบ” ร่วมกับมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

3. ไอโซมอลโตโอลิโกแซคคาไรด์ (IMO)

เป็นพรีไบโอติกอีกชนิดหนึ่ง ที่เป็นอาหารของจุลินทรีย์ที่ดีในระบบลำไส้ ทำให้ประสิทธิภาพของระบบย่อยอาหารสามารถทำงานได้ดีขึ้น ในงานวิจัยนี้ทางทีมวิจัยและพัฒนาได้มุ่งเป้าเป็นการผลิตแบบออร์แกนิก ไม่ใช่สารเคมี เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานออร์แกนิก ระดับโลก ผลการดำเนินงานในระดับโรงงานต้นแบบพบว่าสามารถผลิตไอโซมอลโตโอลิโกแซคคาไรด์ ที่ให้ปริมาณผลผลิตสูงกว่าผลิตภัณฑ์ที่มีในท้องตลาดโดยปีหน้า จะมุ่งเน้นการวิจัยพัฒนา การทำบริสุทธิ์แบบไม่ใช้สารเคมี ที่อนุญาตให้ใช้กับเกณฑ์มาตรฐานในสินค้าออร์แกนิกได้

4. การลดปริมาณโซยาไนต์ในแป้งและฟลาวมันสำปะหลัง

โดยปกติแล้ว ผลิตภัณฑ์แป้งและฟลาวมันสำปะหลังจะถูกควบคุมค่าไฮโดรเจนโซยาไนต์หรือกรดไฮโดรโซยานิก ให้มีค่าที่ต่ำและผ่านตามเกณฑ์มาตรฐานกลุ่มอาหาร โดยในกระบวนการผลิตทั่วไป จะใช้สารเคมีที่อนุญาตให้ใช้ในอุตสาหกรรมอาหารได้ เพื่อทำการกำจัดโซยาไนต์ให้ผ่านตามเกณฑ์

อย่างไรก็ตาม ในกระบวนการผลิตแบบออร์แกนิกนั้น ไม่อนุญาตให้ใช้สารเคมี จึงสามารถใช้ได้เฉพาะน้ำในการล้างและกำจัดกรด จึงทำให้มีระยะเวลาการผลิตนานกว่า และมีค่าผลผลิตที่ต่ำกว่าการผลิตเกรดทั่วไป ดังนั้น ทีมวิจัยและพัฒนาจึงได้ทำการศึกษาการประยุกต์ใช้นวัตกรรมทางด้านเทคโนโลยีชีวภาพ ที่จะสามารถลดปริมาณโซยาไนต์สำหรับการผลิตแบบออร์แกนิกได้ ซึ่งจะทำให้เพิ่มผลผลิต ลดระยะเวลาในกระบวนการ อีกทั้งยังลดปริมาณน้ำเสียที่ใช้ล้างกรดลงได้

ปัจจุบันอยู่ระหว่างการร่วมมือวิจัย กับบริษัทไบโอเอ็ม ซึ่งเป็นบริษัททางด้านเทคโนโลยีชีวภาพที่แยกตัวออกมาจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ซึ่งหากงานวิจัยนี้ประสบความสำเร็จในระดับพาณิชย์นั้น จะทำให้โครงการนี้เป็นนวัตกรรมที่สามารถพัฒนาและประยุกต์ใช้ได้ในระดับมหภาคของธุรกิจมันสำปะหลังได้ในอนาคต



เคมีชีวภาพ

1. เอทานอล

จากที่ บมจ. อุบล ไบโอ เอทานอล ได้มีความร่วมมือกับสถาบันนวัตกรรม ปตท. ในการผลิตเอทานอล โดยใช้ยีสต์ที่คัดค้นจาก สถาบันนวัตกรรม ปตท. เพื่อผลิตเชิงพาณิชย์ ตั้งแต่ปี 2564 ที่ผ่านมานั้น ทั้ง 2 บริษัท ยังคงพัฒนาร่วมกันต่อเนื่อง ในการใช้ยีสต์รุ่นที่ 2 เพื่อผลิตเอทานอล โดยงานวิจัยนี้ประสบความสำเร็จในระดับอุตสาหกรรม ซึ่งลดการใช้เอนไซม์ในกระบวนการลงได้ ทำให้สามารถลดค่าใช้จ่ายเอนไซม์ได้ถึงปีละ 7 ล้านบาท นับเป็นตัวอย่างของนวัตกรรมที่สำคัญ ที่สามารถแปลงเทคโนโลยีให้เป็นประโยชน์ทางธุรกิจได้

2. ผลิตภัณฑ์มูลค่าสูงจากยีสต์ที่เหลือจากกระบวนการผลิตเอทานอล

เมื่อกระบวนการผลิตเอทานอลเสร็จสิ้นแล้ว ในระบบยังมียีสต์เหลืออยู่จำนวนมาก ที่ยังคงมีมูลค่าที่สามารถแยกและสกัดสารสำคัญออกมาได้อีก โดยการนำกลับมาใช้เป็นอาหารในการเลี้ยงยีสต์ใหม่ เพื่อหมักเอทานอล และสามารถผลิตออกไปเป็นอาหารสัตว์ได้ ซึ่งทีมวิจัยและพัฒนาได้ตระหนักถึงความสำคัญ จึงได้ทำการวิจัยหาสารสำคัญที่อยู่ในเซลล์ยีสต์ ได้แก่ ไนโตรเจน โปรตีน และเบต้ากลูแคน อีกทั้งยังได้ศึกษาค้นคว้าวิธีการผลิตที่เหมาะสม โดยมุ่งเป้าผลิตในระดับพาณิชย์ ให้สามารถนำสารสกัดจากยีสต์กลับมาใช้เป็นสารอาหารเลี้ยงเชื้อในกระบวนการหมักเอทานอลและเพื่อสร้างสินค้าใหม่ๆ ในกลุ่มธุรกิจอาหารสัตว์ได้



การเกษตร

สารปรับปรุงดิน ปุ๋ยชีวภาพและ PGPR

ในปัจจุบัน ทีมวิจัยและพัฒนาได้ทำการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ข้างเคียงของกระบวนการผลิตเอทานอล ซึ่งมีกลุ่มสารอาหารที่สำคัญคือไนโตรเจนและโปแตสเซียม รวมถึงแร่ธาตุอื่นๆ ซึ่งสามารถนำมาใช้เป็นสารปรับปรุงดินแบบออร์แกนิก และได้รับการรับรองระบบมาตรฐานเกษตรอินทรีย์จากสหพันธ์เกษตรอินทรีย์นานาชาติ (IFOAM) แล้ว และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการพัฒนาสินค้าเพิ่มเติม เพื่อให้มีธาตุอาหารที่เหมาะสมเพื่อขอขึ้นทะเบียนเป็นปุ๋ยอินทรีย์ได้

นอกจากนี้ ทีมวิจัยและพัฒนา ยังได้ทำการศึกษาการใช้สารชีวภัณฑ์กลุ่มแบคทีเรีย ที่เรียกว่า ฟิซีฟิอาร์ ที่มีคุณสมบัติช่วยเสริมสร้างรากพืชให้สามารถดูดซับสารอาหารได้ดีขึ้น โดยปัจจุบันนี้ บริษัท ฯ ได้ซื้อลิขสิทธิ์ มาจากกรมวิชาการเกษตร จำนวน 2 ผลิตภัณฑ์คือ ฟิซีฟิอาร์ 2 ซึ่งใช้กับไรข้าว และฟิซีฟิอาร์ 3 ใช้กับไร่ถั่วเหลืองและไร่มันสำปะหลังแล้ว ซึ่งอยู่ระหว่างกันประเมินความเป็นไปได้ทางธุรกิจในการผลิตระดับอุตสาหกรรมที่กำลังการผลิต 15 ตันต่อปี เพื่อส่งเสริมการผลิตเกษตรอินทรีย์ต่อไป



การสร้างเครือข่าย
นวัตกรรมร่วมกับภายนอก

นอกเหนือจากการสร้างความร่วมมือโครงการวิจัยและพัฒนาร่วมกับมหาวิทยาลัยชั้นนำ รวมถึงภาครัฐที่ช่วยสนับสนุนทั้งผู้เชี่ยวชาญ เทคโนโลยีและแหล่งเงินทุนวิจัย อย่างต่อเนื่อง ดังที่ได้กล่าวมาข้างต้นแล้วนั้น

ในปีนี้บริษัทฯ ยังได้จัดงาน open-innovation talk ที่นำเสนอโดย CEO โดยได้ร่วมกับ บ. TJRI ซึ่งเป็นบริษัทเอกชนที่ช่วยเชื่อมโยงและจับคู่ธุรกิจ ระหว่างบริษัทไทยและบริษัทญี่ปุ่น เพื่อสร้างเครือข่ายและแนวทางการร่วมมือทางธุรกิจระหว่าง 2 ประเทศ

จากการจัดงาน มีผู้เข้าร่วมกว่า 60 คน จาก 20 บริษัทจากประเทศญี่ปุ่น ซึ่งถือเป็นงานสำคัญที่ทำให้เกิดการสร้างความรับรู้แก่คู่ค้าญี่ปุ่น ทั้งทางด้านกลยุทธ์ของบริษัท และความต้องการความร่วมมือทั้งทางด้านเทคโนโลยีและการตลาดจากบริษัทญี่ปุ่น โดยทีมวิจัยและพัฒนา ยังคงสานต่อความร่วมมือ ในการสร้างสินค้าและนวัตกรรมร่วมกันระหว่าง 2 ประเทศ เป็นการเสริมจุดแข็งของทั้งสองฝ่าย ให้สามารถเติบโตไปด้วยกัน ในอนาคตได้อย่างยั่งยืน

072

การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

- นโยบาย และกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน
- ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ และการกำหนดประเด็นที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน
- ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- สิ่งแวดล้อม
- สังคม
- การกำกับดูแลกิจการ



นโยบาย และกรอบการดำเนินธุรกิจ
อย่างยั่งยืน





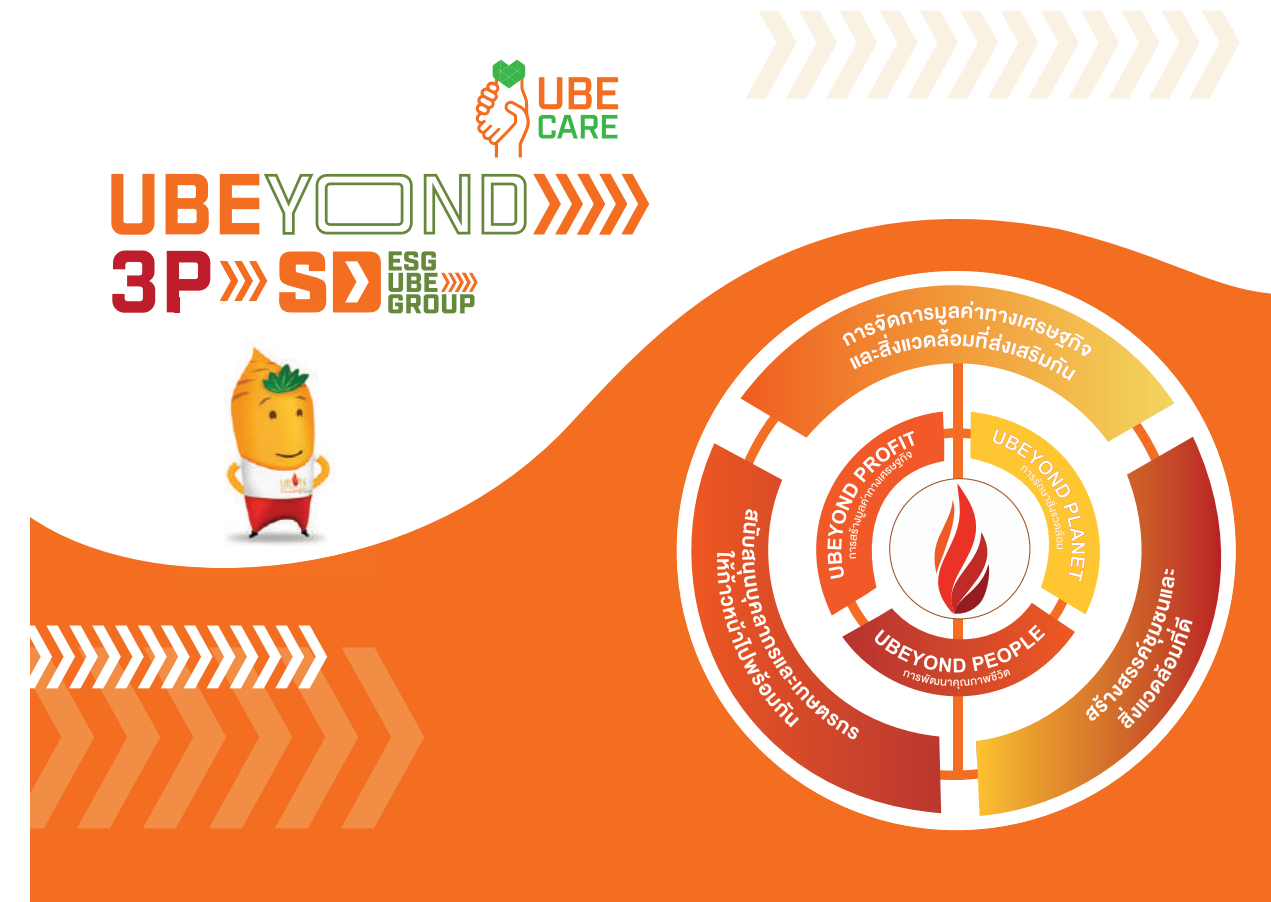
นโยบาย และกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

การดำเนินกลยุทธ์ธุรกิจที่ยั่งยืน เป็นการผนวกเรื่องความยั่งยืนเข้ากับธุรกิจที่ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการประกอบธุรกิจทั้งในระยะสั้น และระยะยาว ปัจจุบันจากสถานการณ์โลก ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก สังคมผู้สูงอายุ ค่านิยมในการดำรงชีวิตมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เป็นปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ การปรับตัวให้สามารถขับเคลื่อนก้าวข้ามผ่านได้อย่างยั่งยืนมีความสำคัญอย่างยิ่งที่ธุรกิจต้องมีการวางแผนธุรกิจ ควบคู่ไปกับการบริหารความยั่งยืน ในบทบาทหน้าที่ของบริษัท อุบล ไลฟ์ เอทานอล จำกัด (มหาชน) หรือ UBE ที่ดำเนินในธุรกิจอุตสาหกรรมพลังงาน และอาหารที่ได้จากวัตถุดิบทางการเกษตร มีกระบวนการการส่งมอบคุณค่าผลิตภัณฑ์ไปยังผู้บริโภคทั้งภายใน และต่างประเทศ การคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม UBE จึงสร้างสรรค์กระบวนการทำงานบนพื้นฐานนวัตกรรมที่ช่วยส่งเสริมความยั่งยืนตั้งแต่ต้นน้ำ ไปถึงปลายน้ำ และพัฒนาคุณค่าร่วมกันให้มีศักยภาพเหนือขีดความสามารถภายใต้แนวคิด UBEYOND คือ การดำเนินธุรกิจของตนที่

มากกว่าการมุ่งเน้นกำไรให้สมดุลด้วยการยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมที่การทำงานมีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

UBE ตระหนักเสมอว่าการดำเนินธุรกิจมีผลกระทบทั้งเชิงบวก และเชิงลบ จึงจัดทำกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และมาตรการป้องกันเชิงรุก และเชิงรับไม่เพียงแต่นำเสนอแค่เพียงผลิตภัณฑ์ที่นำไปสู่ผลทางเศรษฐกิจเท่านั้น เรายึดแนวทางในการบริหารความยั่งยืนภายใต้กรอบแนวคิดการสร้างสมดุลระหว่าง 3 ปัจจัย ได้แก่ การทำให้ธุรกิจเติบโตมีกำไร (Profit) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม (Planet) และ การเกื้อกูลผู้คนรอบข้าง และพนักงานในองค์กร (People) ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี

UBE เชื่อว่าการให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในรูปแบบการสร้างคุณค่าร่วมอย่างยั่งยืน (Sustainable Value Creation) จะสนับสนุนให้ทุกส่วนบรรลุเป้าหมายที่ดีไปด้วยกัน



1. การจัดการมูลค่าทางเศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมที่ส่งเสริมกัน

บริษัทฯ มุ่งดำเนินกระบวนการทำธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ และสร้างผลตอบแทนสูงสุด ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความโปร่งใส คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และพัฒนากลยุทธ์ร่วมทั้งนวัตกรรมที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุดตามข้อกำหนดกฎหมาย และแนวมาตรฐานสากล

2. การสร้างสรรค์ชุมชน และสิ่งแวดล้อมที่ดี

บริษัทฯ นำแนวคิดการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาคธุรกิจ และสังคมมาปฏิบัติ เพื่อให้ธุรกิจ ชุมชน สังคมเจริญเติบโตไปพร้อมกัน และมุ่งยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับชุมชน และสังคม รวมทั้งการมีส่วนร่วม และส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ระบบนิเวศน์

3. สนับสนุนบุคลากร และเกษตรกรให้ก้าวหน้าไปพร้อมกับ UBE

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อพนักงานซึ่งเป็นแกนหลักสำคัญของการขับเคลื่อนการเติบโตขององค์กร ทั้งด้านการพัฒนาศักยภาพ การเคารพในสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมตามมาตรฐานต่างๆ และให้ความสำคัญกับการสร้างคุณค่าร่วมผ่านการสนับสนุนและถ่ายทอดความรู้ให้กับชุมชนได้เข้าถึงแหล่งความรู้การทำเกษตรอินทรีย์และนวัตกรรมด้านต่างๆ เพื่อสร้างองค์ความรู้ และยกระดับคุณภาพชีวิตของเกษตรกรให้เติบโตอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์การพัฒนายั่งยืน

ในปี 2565 นี้ บริษัทฯ ต่อยอดแนวความคิดจากหลักความสมดุล 3P ใส่ใจเพิ่มเติมเป็น 5 Cares “เราดูแล..เราใส่ใจ” UBE CARE คือความใส่ใจในการดำเนินกิจการให้ครบมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม สมดุลและใส่ใจจึงเป็นแนวทาง

หลักในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่าไปยังผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก ด้วยความมุ่งมั่นยกระดับคุณภาพชีวิตด้วยการสร้างผลกระทบเชิงบวกที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นผลประโยชน์ร่วมกัน



LEADING GLOBAL ORGANIC AND BIO-BASED BRAND
THROUGH TECHNOLOGY AND SUSTAINABLE DEVELOPMENT



ต่อผู้ถือหุ้น



ต่อลูกค้า



ต่อคู่ค้า



ต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม



ต่อพนักงาน



ต่อเกษตรกร

PROFIT

CORPORATE GOVERNANCE

มุ่งเน้นความแม่นยำ และความถูกต้องในการบริหารธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดี ส่งเสริมการต่อต้านการคอร์รัปชัน การทุจริตอย่างจริงจัง ต่อเนื่อง



PEOPLE

FARMER

มุ่งเป้าใส่ใจการบริหารจัดการวัตถุดิบให้เกิดความยั่งยืน และยกระดับคุณภาพชีวิตเกษตรกรด้วยนวัตกรรมบูรณาการระหว่างหน่วยงานภาครัฐและเอกชน



COMMUNITY

มุ่งเป้าใส่ใจชุมชนด้วยการลดผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมอาชีพ และการสร้างเครือข่ายในการให้ข้อมูลแบบมีส่วนร่วม



EMPLOYEE

มุ่งเป้าใส่ใจการพัฒนาบุคลากรในองค์กร และการเคารพสิทธิมนุษยชน



PLANET

ENVIRONMENT

มุ่งเป้าใส่ใจการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ แบบหมุนเวียนของเหลือใช้ในโรงงาน (ZERO WASTE) มาตรฐานปรับปรุงระบบการผลิตให้มีประสิทธิภาพด้วยนวัตกรรม



การสนับสนุนเป้าหมายความยั่งยืนของสหประชาชาติ

UBE และบริษัทในเครือ บูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable development goal :SDGs) เข้าสู่กลยุทธ์ความยั่งยืนของธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกับมาตรฐานสากล การผสานกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนเข้ากับพื้นฐานการดำเนินธุรกิจที่แข็งแกร่ง ทำให้เกิดกลยุทธ์ความยั่งยืนของ UBE คือ การพัฒนาเกษตรกรเพื่อการบริหารจัดการวัตถุดิบอย่างยั่งยืนควบคู่กับการมีรายได้ที่มั่นคงของเกษตรกร (Sustainability

sourcing material) การพัฒนาชุมชน (Community wellness) เพื่อการอยู่ร่วมกันกับชุมชนรอบโรงงานด้วยการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีการเปิดเผยข้อมูล และสำรวจความคิดเห็น พร้อมนำมาพัฒนาเป็นมาตรการร่วมกัน รวมทั้งการสร้างเครือข่ายชุมชนเพื่อให้ข้อเสนอแนะครอบคลุมทุกมิติ

การใส่ใจสิ่งแวดล้อม และพลังงานหมุนเวียน เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดมุ่งเป้า ZERO WASTE และการนำนวัตกรรมมาเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และการลดการใช้พลังงาน

เพื่อให้บริษัทสามารถระบุประเด็นสำคัญที่เกี่ยวกับการดำเนินงานธุรกิจในการเพิ่มผลกระทบเชิงบวก และลดผลกระทบเชิงลบได้อย่างมีประสิทธิภาพ UBE ได้บูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญตั้งแต่กระบวนการพิจารณาการคัดลอกเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนโดยพิจารณาจากผลกระทบของธุรกิจ การกำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัด วิเคราะห์การดำเนินงานตลอดห่วงโซ่อุปทาน นำไปสู่การวิเคราะห์ห่วงโซ่มูลค่า เพื่อเชื่อมโยงประเด็นที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน (Materiality Issue) กับเป้าประสงค์

การพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) โดยให้ความสำคัญตามแนวคิด 3 P ได้แก่ Profit People Planet เพื่อสนับสนุนเป้าประสงค์ของการที่ยั่งยืนให้มีประสิทธิภาพที่สุด นอกจากการดำเนินงานภายในบริษัทฯ แล้ว UBE มีความเชื่อว่าการสร้างเครือข่ายความยั่งยืนเป็นเรื่องที่ทั้งองค์กรภาครัฐและภาคสังคมในพื้นที่ได้มีส่วนร่วมกันจะสร้างผลกระทบเชิงบวกของความยั่งยืนได้มากยิ่งขึ้น



ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจและการกำหนดประเด็นที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน

ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจและการกำหนดประเด็นที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน

1. การจัดหาวัตถุดิบ สรรหาสินค้า และบริการ

1.1 จัดหาวัตถุดิบทางการเกษตร ได้แก่ มันสำปะหลัง ข้าว กาแฟ อินทรีย์ และมันสำปะหลังทั่วไป

1.2 จัดสรรหาสินค้า และบริการ ที่เกี่ยวข้องกับการผลิต การขาย จากคู่ค้าที่หลากหลาย คำนึงถึงคุณภาพและการดำเนินการด้านความยั่งยืนของคู่ค้า

1.3 การประกันคุณภาพวัตถุดิบ สินค้า และบริการ

1.4 การประเมินความเสี่ยงของวัตถุดิบ สินค้า และบริการ ในประเด็นเกี่ยวกับ ESG

1.5 การส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพของผู้ประกอบการรายย่อย และเกษตรกร ในห่วงโซ่อุปทาน

3. การจัดส่ง และกระจายสินค้า

3.1 การรับ การเก็บรักษา เตรียมการจัดส่ง และกระจายสินค้า ให้คงคุณภาพ

3.2 การบริหารงานขนส่งให้มีผลกระทบต่อประชาชนในพื้นที่น้อยที่สุด

3.3 การบริหาร และขยายเครือข่าย การกระจายสินค้า

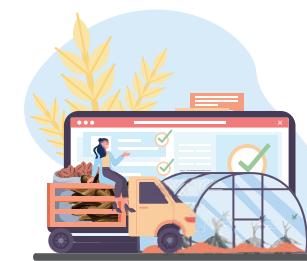
5. การรับประกันผลตอบแทนลูกค้า และบริการหลังการขาย

5.1 การรับและจัดการข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะของลูกค้า โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้และความคาดหวังของลูกค้า

5.2 การบริหารความสัมพันธ์เพื่อสร้างประสบการณ์ให้กับลูกค้า

5.3 การบริหาร และรักษาข้อมูลของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

5.4 การวัด วิเคราะห์ ความต้องการของลูกค้า และตลาดเพื่อให้เกิดการพัฒนาสินค้า บริการ และธุรกิจใหม่อย่างต่อเนื่อง



2. การผลิต และพัฒนาสินค้า

การผลิต พัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้า สังคม เช่น สินค้าผลิตจากวัตถุดิบอินทรีย์ สินค้าเพื่อความต้องการที่สอดคล้องกับสถานการณ์

4. การตลาด และการจัดจำหน่ายสินค้า และบริการ

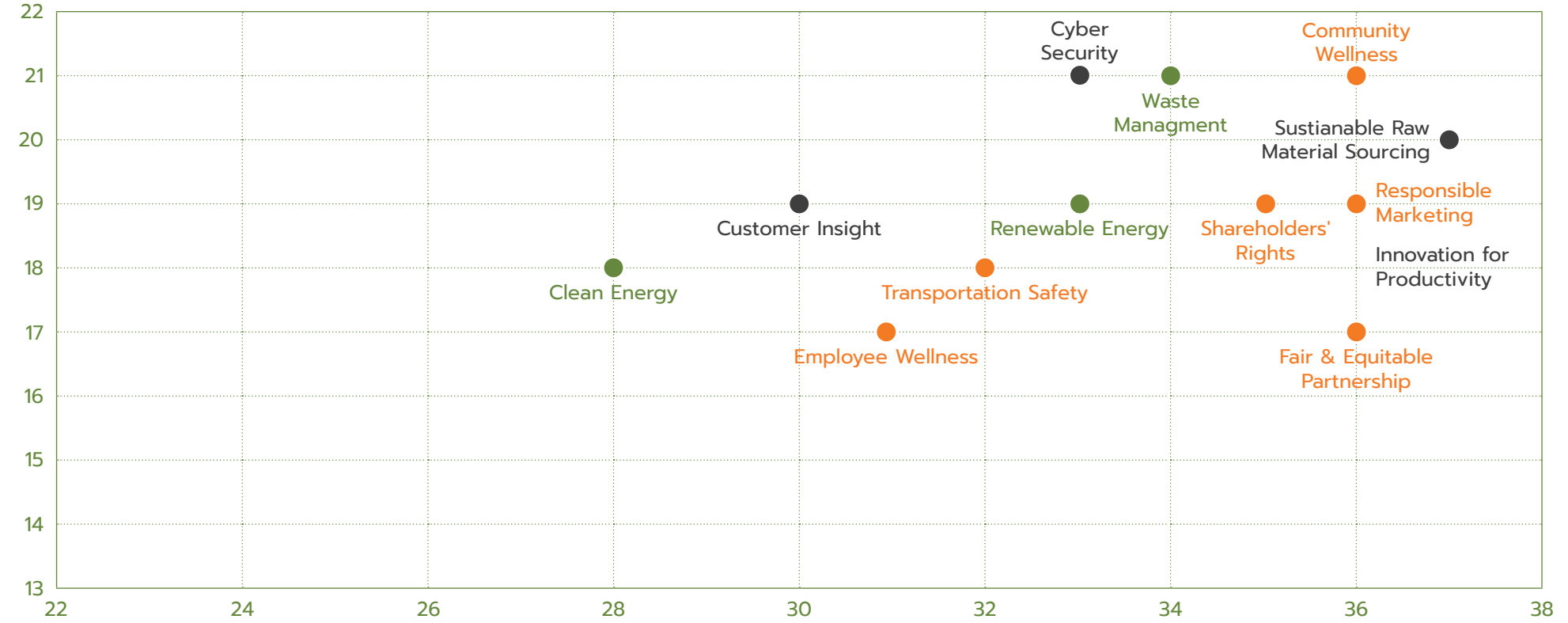
- 4.1 การจัดจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้าชั้นนำ
- 4.2 การจัดจำหน่ายสินค้าแบบออนไลน์
- 4.3 การส่งเสริมการขายอย่างมีความรับผิดชอบ
- 4.4 การประกันคุณภาพสินค้า และมาตรฐานการทำงาน

| ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--------|--------|------------|-----------------|---------|-------------------|----------------------------|----------------------|
| | คู่ค้า ผู้ส่งมอบสินค้า เกษตรกร หรือบริการ เจ้าหนี้ทางการค้า | ภาครัฐ | ลูกค้า | สังคมชุมชน | ผู้นำทางความคิด | พนักงาน | พันธมิตรทางธุรกิจ | ผู้ถือหุ้น และ บัณฑิตลงทุน | ผู้ให้สิทธิทางการค้า |
| 1 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | |
| 2 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | |
| 3 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | | | |
| 4 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 5 | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

การกำหนดประเด็นที่มีสาระสำคัญความยั่งยืน (Materiality Issues)

บริษัทฯ จัดกระบวนการระบุประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามการบริหารความเสี่ยง และการเปลี่ยนแปลงของโลกที่รวดเร็ว ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และทิศทางการเติบโตของธุรกิจโดยกระบวนการประกอบด้วย 3 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 การรวบรวม และระบุประเด็นสำคัญ
บริษัทฯ รวบรวมประเด็นโดยพิจารณาข้อมูลจากการศึกษาแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก กระบวนการประเมินความเสี่ยงองค์กร และการเปรียบเทียบประเด็นสำคัญจากบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมใกล้เคียง นอกจากนี้ ส่วนงานที่เกี่ยวข้องได้รวบรวมความคิดเห็นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร อาทิ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกค้า ชุมชน คู่ค้า



ขั้นตอนที่ 2 การจัดลำดับความสำคัญ
เมื่อบริษัทฯ ได้รายการประเด็นสาระสำคัญอย่างมีส่วนร่วมมาแล้ว จะนำมาพิจารณาเพื่อจัดลำดับความสำคัญ ซึ่งการจัดลำดับความสำคัญนั้นจะพิจารณาจากผลกระทบที่มีต่อธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากระดับ ปานกลาง น้อย

ขั้นตอนที่ 3 การตรวจสอบความถูกต้อง
การระบุประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนจะต้องได้รับการพิจารณาและตรวจสอบความถูกต้อง โดยรายการและลำดับจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การกำหนดแนวทางการดำเนินการในแต่ละปี มีเป้าหมายเพื่อวัดความสำเร็จในการบริหารจัดการประเด็นนั้นๆ



ปัจจัยความเสี่ยงต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัท



ปัจจัยความเสี่ยงต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคามันสำปะหลัง

การเปลี่ยนแปลงของราคามันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของทั้งเอทานอลและแป้งมันสำปะหลังส่งผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตของบริษัท ทั้งนี้ เนื่องจากมันสำปะหลังเป็นสินค้าทางการเกษตร ราคาของมันสำปะหลังจึงขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานของตลาด มีความผันผวนจากความต้องการซื้อจากต่างประเทศ รวมถึงความต้องการใช้ในอุตสาหกรรมแป้งมันสำปะหลัง และขึ้นอยู่กับราคาแป้งข้าวโพดในประเทศจีน ซึ่งเป็นสินค้าทดแทนแป้งมันสำปะหลัง เป็นหลัก

อย่างไรก็ดี ผู้ผลิตแป้งมันสำปะหลังในประเทศมักกำหนดราคารับซื้อมันสดโดยอ้างอิงจากราคาตลาดของแป้งมันสำปะหลังในประเทศจีนเป็นหลัก อีกทั้งบริษัทได้เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของสมาคมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจมันสำปะหลัง ซึ่งทำให้บริษัทสามารถติดตามความเคลื่อนไหวของราคามันสำปะหลังได้อย่างใกล้ชิด รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ข่าวสาร กับผู้ประกอบการมันสำปะหลังรายอื่น เพื่อให้บริษัทสามารถคาดการณ์แนวโน้มตลาดมันสำปะหลังเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนการจัดหามันสำปะหลังได้อย่างเพียงพอในราคาที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีต้นทุนการผลิตที่สามารถแข่งขันได้กับผู้ประกอบการรายอื่น

นอกจากนี้ สายการผลิตเอทานอลของบริษัทในปัจจุบัน สามารถรองรับการผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบทั้งประเภทมันสำปะหลังและกากน้ำตาล ซึ่งช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นของบริษัทในการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยหากราคาของวัตถุดิบชนิดใดมีแนวโน้มสูงขึ้น บริษัทก็สามารถเลือกใช้วัตถุดิบอีกชนิดหนึ่งในการผลิตเอทานอลแทนได้



2. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิต

บริษัทใช้มันสำปะหลังทั้งประเภทมันสดและมันเส้นเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลและแป้งมันสำปะหลัง ดังนั้น ปริมาณมันสำปะหลังรวมถึงคุณภาพของมันสำปะหลังที่บริษัทสามารถจัดหาเข้าสู่กระบวนการผลิตได้ในแต่ละปี ถือเป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อทั้งรายได้และต้นทุนการผลิตของบริษัท

ทั้งนี้ ความต้องการใช้มันสำปะหลังในประเทศและเพื่อการส่งออกมีปริมาณเพิ่มสูงขึ้นทุกปี เนื่องจากโดยทั่วไปผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังที่ผลิตได้จะถูกนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ ในประเทศ รวมถึงการส่งออกไปยังประเทศจีนตามความต้องการมันเส้นเพื่อผลิตแอลกอฮอล์และอาหารสัตว์ทดแทนข้าวโพด นอกจากนี้ การที่เกษตรกรในพื้นที่หันไปปลูกพืชเศรษฐกิจชนิดอื่นๆ ที่ให้ผลตอบแทนดีกว่า ก็อาจส่งผลให้ปริมาณมันสำปะหลังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อความต้องการผลิตของบริษัท

อย่างไรก็ดี บริษัทได้จัดทำนโยบายเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของการขาดแคลนมันสำปะหลังดังนี้

- 1) การประกันราคา และรับซื้อผลผลิตมันสำปะหลังที่แน่นอนจากเกษตรกรผู้เข้าร่วมโครงการในลักษณะเกษตรพันธสัญญา (Contract farming)
- 2) ให้การสนับสนุนเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลัง โดยใช้ระบบส่งเสริมศักยภาพเกษตรกรผ่านโครงการพัฒนาการส่งเสริมการเกษตรการ

ปลูกมันสำปะหลัง (“อุบลโมเดล”) โดยการให้ความรู้เรื่องการจัดการไร่มันสำปะหลัง กระบวนการปลูก การเก็บเกี่ยว การขนส่งมันสำปะหลังมายังลานมัน และการนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มผลผลิตของไร่มันเพื่อลดต้นทุนการผลิตต่อหน่วยให้ต่ำลง รวมถึงการส่งเสริมระบบชลประทาน เพื่อให้เกษตรกรมีน้ำใช้สำหรับทำการเกษตรได้ตลอดทั้งปี

3) จัดตั้งหน่วยงานวิจัยและพัฒนาที่รับผิดชอบในการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการปลูกมันสำปะหลังเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพผลผลิตต่อไร่ให้ดีขึ้น เพื่อสนับสนุนให้เกษตรกรมีรายได้และความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นจากการทำไร่มันสำปะหลัง ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงทั้งในเรื่องความผันผวนของปริมาณและคุณภาพของมันสำปะหลังได้ในระยะยาว

4) จัดตั้งทีมชุมชนสัมพันธ์และพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่ออำนวยความสะดวกและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลัง

ด้วยกลยุทธ์ของบริษัทในการจัดตั้งเครือข่ายลานมันและขยายจุดรับซื้อมันอย่างต่อเนื่องในอดีตที่ผ่านมา รวมถึงมาตรการสนับสนุนและส่งเสริมเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลังให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ทำให้บริษัทสามารถจัดหามันสำปะหลังเข้าสู่กระบวนการผลิตได้อย่างเพียงพอต่อปริมาณการสั่งซื้อและแผนการผลิตประจำปี นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มันนโยบายสำรวจพื้นที่เพาะปลูกเพิ่มเติมเพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนมันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าของบริษัทในระยะยาว

3. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาขายเอทานอลในประเทศ

ราคาขายเอทานอลของบริษัทจะอ้างอิงกับราคาจำหน่ายเอทานอลในประเทศเป็นหลัก เนื่องจากบริษัทไม่มีการส่งออกเอทานอลไปจำหน่ายยังต่างประเทศ แม้ในปัจจุบันรัฐบาลจะยังไม่มีนโยบายหรือมาตรการควบคุมราคาขายเอทานอลในประเทศ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงานได้กำหนดหลักการคำนวณราคาเอทานอลอ้างอิง ซึ่งได้มาจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุดระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิต กับราคาเอทานอลที่ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน ทั้งนี้ เอทานอลในประเทศผลิตจากกากน้ำตาลเป็นหลัก ส่งผลให้ราคาขายเอทานอลอ้างอิงในประเทศแปรผันตรงตามต้นทุนการผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาล บริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบในกรณีที่ต้นทุนการผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลมีการปรับตัวลดลง ในขณะที่ต้นทุนการผลิตจากวัตถุดิบมันสำปะหลังไม่ได้ปรับตัวลดลงตาม

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดให้มันนโยบายติดตามความเคลื่อนไหวของราคาขายเอทานอลอ้างอิงอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บริษัทสามารถวางแผนการผลิตและการขายเอทานอลได้อย่างเหมาะสม อีกทั้งบริษัทได้เข้าเป็นส่วนหนึ่งของสมาคมเอทานอลจากมันสำปะหลังเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ ข่าวสาร และความเคลื่อนไหวของตลาดเอทานอลในประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถวางแผนการขายและกำหนดราคาขายได้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ สายการผลิตเอทานอลของบริษัท

สามารถรองรับการผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบทั้งประเภทมันสำปะหลังและกากน้ำตาล ซึ่งช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นของบริษัทในการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

4. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าเอทานอลรายใหญ่

บริษัทจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันมาตรา 7 เพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยราย ดังนั้น ด้วยภาวะ oversupply ในปัจจุบัน ลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามแผนงานและเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด ประกอบกับการติดตามสถานการณ์ตลาดส่งออกเพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายอีกทางหนึ่ง

นอกจากนี้ จากการที่บริษัทมีเครื่องจักรและความพร้อมในการผลิตเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมเพื่อจำหน่าย บริษัทจึงมีแผนที่จะผลิตเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมเพิ่มเติมในอนาคต หากในอนาคตภาครัฐมีแผนสนับสนุนและอนุญาตให้มีการซื้อขายเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมในประเทศไทย รวมถึงการส่งออกได้อย่างเสรีในอนาคต

5. ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

นโยบายส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนของภาครัฐมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจเอทานอลโดยเฉพาะแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (AEDP) ที่กำหนดเป้าหมายความต้องการใช้เอทานอลของประเทศ และการประกาศให้แก๊สโซฮอล์ E20 เป็นน้ำมันพื้นฐานของประเทศ เพื่อสร้างสมดุลให้กับพืชเกษตร เช่นมันสำปะหลังและอ้อยที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล จะส่งผลให้ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มสูงขึ้นจากสัดส่วนผสมเอทานอลที่เพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ตามนโยบายภาครัฐยังคงมีความไม่แน่นอนซึ่งบริษัทจะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุน การรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รวมถึงการขยายตลาดส่งออกหรือการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

6. ความเสี่ยงจากแนวโน้มการเติบโตของรถยนต์ไฟฟ้า

เนื่องจากแนวโน้มการผลิตและจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้า (Electrical Vehicles หรือ “EV”) ในแต่ละประเภททั้งแบบไฮบริด (HEV) แบบปลั๊กอินไฮบริด (PHEV) และแบบที่ใช้พลังงานจากแบตเตอรี่ (BEV) เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับภาครัฐออกมาตรการสนับสนุนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าโดยการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษีประเภทต่างๆ ตามมาตรการส่งเสริมการลงทุน (BOI) อย่างไรก็ดี ใน

เบื้องต้นรัฐบาลได้ออกมาตรการสนับสนุนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าเพื่อเตรียมความพร้อมและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีการผลิตรถยนต์เพื่อผลักดันประเทศสู่การเป็นฐานการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าในอนาคต แต่สำหรับในด้านการสนับสนุนการใช้รถยนต์ไฟฟ้ายังต้องขึ้นอยู่กับความชัดเจนของรัฐบาลว่าจะออกมาตรการสนับสนุนในระยะยาวหรือมีความต่อเนื่องมากน้อยเพียงใด เนื่องจากการสนับสนุนการใช้รถยนต์ไฟฟ้าย่อมส่งผลกระทบต่อปริมาณการใช้ไฟฟ้าของประเทศ ซึ่งในปัจจุบันมีความต้องการใช้ในระดับสูงและเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี ในขณะที่ประเทศไทยยังผลิตไฟฟ้าเองได้ไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้ในประเทศ โดยต้องมีการซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศ และพึ่งพาการนำเข้าก๊าซธรรมชาติเพื่อใช้เป็นแหล่งเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า ดังนั้น ภาครัฐจึงยังต้องมีการพิจารณาเรื่องดังกล่าวอย่างรอบคอบ โดยต้องคำนึงถึงเสถียรภาพและความมั่นคงด้านพลังงานไฟฟ้าของประเทศรวมด้วย

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายติดตามความเคลื่อนไหวในเรื่องดังกล่าวอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บริษัทสามารถปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้สอดคล้องและทันต่อสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำมาตรการรองรับความเสี่ยงดังกล่าวในเบื้องต้น โดยการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนไปยังธุรกิจอื่นๆ เพิ่มขึ้น เช่น ธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง และธุรกิจเกษตรอินทรีย์ เพื่อสร้างฐานรายได้ที่มั่นคงในอนาคต

7. ความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนแป้งมันสำปะหลัง

การเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทานของผลิตภัณฑ์ทดแทนผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง อาทิ แป้งข้าวโพด แป้งมันฝรั่ง ทำให้ราคาของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวเปลี่ยนแปลงและส่งผลกระทบต่อราคาของมันสำปะหลังเปลี่ยนแปลงไปเช่นกัน ทั้งนี้ การผันผวนของราคาของแป้งข้าวโพดในประเทศจีนอาจมีผลทำให้ราคาของแป้งมันสำปะหลังมีการเปลี่ยนแปลงได้ในระดับหนึ่ง

เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยงจากสินค้าทดแทนดังกล่าว บริษัทได้มีนโยบายติดตามสถานการณ์ตลาดแป้งมันสำปะหลังทั้งภายในและภายนอกประเทศ รวมถึงพิจารณาปริมาณผลผลิตของผลิตภัณฑ์ทดแทนร่วมกับผลผลิตมันสำปะหลังและมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ข่าวสารกับผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์มันสำปะหลังทั้งในประเทศและต่างประเทศผ่านการเข้าร่วมในสมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจมันสำปะหลังต่างๆ เช่น สมาคมการค้ามันสำปะหลังไทย (TTTA) สมาคมแป้งมันสำปะหลังไทย (TTSA) และสมาคมโรงงานผู้ผลิตมันสำปะหลัง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (NETTA) เป็นต้น เพื่อให้บริษัทสามารถประเมินสถานการณ์และปรับตัวได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น

8. ความเสี่ยงจากขนส่งแป้งมันสำปะหลังไปจำหน่ายยังต่างประเทศ

เนื่องจากโดยส่วนใหญ่บริษัทส่งออกแป้งมันสำปะหลังเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทจึงต้องมีการจัดการขนส่งผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลังจากโรงงานของบริษัทไปยังท่าเทียบเรือเพื่อส่งออกโดยใช้เรือบรรทุกทุกประเภทตู้คอนเทนเนอร์ในการขนส่งเป็นหลัก ดังนั้น การขยายตัวของธุรกิจผลิตแป้งมันสำปะหลังส่วนหนึ่งจึงขึ้นอยู่กับภาวะอุตสาหกรรมขนส่งสินค้าทางเรือ โดยปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ ปัญหาการจัดการท่าเรือในประเทศคู่ค้าหลัก และการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราค่าระวางเรือ ต่างส่งผลกระทบต่อการส่งมอบแป้งมันสำปะหลังของบริษัท ซึ่งนอกจากจะมีผลต่อรายได้ที่ไม่อาจเป็นไปตามเป้าหมาย ยังอาจก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายส่วนเกินในการจัดหาหรือเช่าสถานที่จัดเก็บสินค้าเพื่อรอส่งมอบ

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีการปรับแผนการผลิต รวมถึงนโยบายทางธุรกิจในการเข้าติดต่อกับลูกค้า และวางแผนการเจรจาต่อรองกับสายการบินเรือล่วงหน้ามากขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีตู้คอนเทนเนอร์เพื่อรองรับการจัดส่งสินค้าไปค้าหลักในต่างประเทศได้อย่างเพียงพอและทันตามกำหนดเวลา

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงที่บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือคือภัยคุกคามทางไซเบอร์ ซึ่งมีหลากหลายรูปแบบ การโจมตีระบบเครือข่าย (Network) การโจมตีระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) การทำลายข้อมูลโดยผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต หรือการนำ ข้อมูลไปใช้ในทางที่ผิด ภัยคุกคามเหล่านี้อาจก่อให้เกิดการสูญเสียทางการเงิน การหยุดชะงักในการดำเนินงาน และความเสียหายด้านชื่อเสียงต่อบริษัท โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อปกป้องและจัดการผลที่ตามมาจากความเสียหายจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ได้แก่

- กำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางด้านไซเบอร์เพื่อเป็นหลักการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์และความเสี่ยงด้านไซเบอร์อย่างมีประสิทธิภาพ
- การบริหารจัดการระบบ Email ให้มีความมั่นคงปลอดภัยเพื่อป้องกันภัยคุกคามและการแพร่กระจายของมัลแวร์ สแปม และการโจมตีแบบฟิชชิ่ง
- ทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการโอนเงินและปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงานเรื่องขั้นตอนการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลคู่ค้า โดยต้องมีการยืนยันตัวตนอย่างน้อย 2 ระดับ ในช่องทางที่ต่างกัน
- ผู้ตรวจสอบภายในเพิ่มการสอบทานในกระบวนการจ่ายชำระเงิน และขั้นตอนการเพิ่ม/เปลี่ยนแปลงข้อมูลคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดอย่างเคร่งครัด
- อบรมให้ความรู้พนักงานโดยใช้กรณีศึกษาการโจรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้ทราบถึงรูปแบบและวิธีตรวจสอบ
- เน้นย้ำพนักงานให้ใช้วิจารณญาณในการปฏิบัติงาน พิจารณาให้รอบคอบควบคุมการวางระบบงานที่ดี
- สื่อสารพนักงานให้รับทราบในนโยบายที่กำหนด มีความเข้าใจที่ตรงกันและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะระดับหัวหน้างานต้องเน้นย้ำและสอบทานผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจตรงกัน

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทจำหน่ายสินค้าแป้งมันสำปะหลังไปต่างประเทศในสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้จากแป้งมันสำปะหลังทั้งหมด การส่งออกส่วนใหญ่จะมีการเสนอราคาและชำระเงินในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ขณะที่ต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่นๆ เกือบทั้งหมดของบริษัทเป็นการชำระด้วยสกุลเงินบาท บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเฉพาะในกรณีที่ค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐมีการเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางที่อ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับเงินบาท ซึ่งจะทำให้บริษัทได้รับเงินบาทจากการแปลงค่าน้อยลง ในทางกลับกัน บริษัทอาจมีรายได้ในรูปของเงินบาทมากขึ้น หากค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับเงินบาท

อย่างไรก็ดี บริษัทมีนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวโดยการใช้เครื่องมือทางการเงินในการดำเนินธุรกรรมที่เหมาะสม เช่น การเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) โดยบริษัทมีนโยบายเข้าทำสัญญา Forward Contract เต็มจำนวนที่สัดส่วนร้อยละ 100 ของมูลค่าธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปตามความเหมาะสมของสถานการณ์ เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายติดตามความ

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

เคลื่อนไหวของค่าสกุลเงินที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิดเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจบริหารความเสี่ยงด้านการเงินเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกำไรของบริษัท

ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการตักเตือน ปรับหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทโดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกประการ

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องความยั่งยืนบริษัทได้ให้ความสำคัญกับประเด็นด้านความยั่งยืนอย่างต่อเนื่องเสมอมา โดยการนำประเด็นด้านความยั่งยืนมาผสานรวมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์องค์กร ตลอดจนกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงสำคัญที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน เช่น ปัจจัยเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศ การบริหารจัดการน้ำ และปัจจัยความเสี่ยง จากกระแสการให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่เพิ่มขึ้น อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

มิติด้านสิ่งแวดล้อม

1. ความเสี่ยงจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเนื่องจากประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมเป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชุมชนและชาวบ้านที่อาศัยอยู่ในละแวกใกล้เคียงโดยตรง เนื่องด้วยบริษัทประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลและแป้งมันสำปะหลัง กระบวนการผลิตของบริษัทจึงอาจก่อให้เกิดมลพิษทางอากาศ น้ำ เสียง และกลิ่น บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการและพัฒนาคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมภายใต้นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชนโดยรอบ โดยบริษัทได้จัดทำมีแผนดำเนินการด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมดูแลและติดตามอย่างสม่ำเสมอ เช่น การตรวจสอบคุณลักษณะของน้ำทิ้งที่ระบายออกนอกโรงงาน โดยการวัดค่าปริมาณ BOD (Biological Oxygen Demand) และ COD (Chemical Oxygen Demand) ซึ่งเป็นการตรวจสอบทั้งจากหน่วยงานภายในบริษัทหน่วยงานของรัฐทั้งจากส่วนกลางและส่วนท้องถิ่น รวมถึงหน่วยงานอิสระจากภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ได้อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

2. ความเสี่ยงจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

รายละเอียดปรากฏในหัวข้อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

จะถูกส่งไปพักยังบ่อฝังแบบธรรมชาติ เพื่อให้คุณภาพน้ำอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานกรมโรงงานอุตสาหกรรม จากนั้นน้ำในบ่อสุดท้ายจะถูกนำไปใช้ในแปลงปลูกหญ้าเนเปียร์ หรือส่งต่อให้แก่เกษตรกรในบริเวณพื้นที่รอบโรงงานได้ใช้ทำการเกษตรภายใต้ “โครงการชลประทานน้ำปุยเพื่อการเกษตร” ซึ่งบริษัทจะจัดส่งน้ำผ่านท่อตรงถึงพื้นที่เพาะปลูกของเกษตรกร เพื่อให้เกษตรกรมีน้ำใช้สำหรับการเกษตรได้ตลอดทั้งปี ซึ่งถือเป็นการช่วยส่งเสริมเกษตรกรและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับคนในท้องถิ่น นอกจากนี้ ธุรกิจผลิตก๊าซชีวภาพของบริษัทยังถือเป็นการผลิตเชื้อเพลิงสะอาด (Clean Fuel) อีกด้วย

มิติด้านสังคม

1. ความเสี่ยงจากการละเมิดความเป็นส่วนตัวของข้อมูลบุคคล หรือสิทธิมนุษยชน

เนื่องจากพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (พ.ร.บ.) ที่จะมีผลบังคับใช้ในปี 2565 เป็นกฎหมายที่มีเนื้อหากว้างและไม่เฉพาะเจาะจง โดยส่วนใหญ่เป็นมาตรการที่กำหนดให้บุคคลที่จะเก็บรวบรวม นำไปใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล จะต้องมีการจัดการในการเก็บข้อมูลส่วนบุคคลให้รัดกุมได้ มาตรฐาน ซึ่งถือว่าเป็นมาตรการป้องกันก่อนที่จะเกิดความเสียหายขึ้นกับข้อมูลส่วนบุคคล อีกทั้งในส่วน ของบทลงโทษตามพ.ร.บ. ยังกำหนดให้ศาลสามารถคำนวณค่าเสียหายเชิงลงโทษ เพื่อลงโทษผู้ที่ทำการเก็บรวบรวมหรือใช้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับความยินยอม หรือทำผิดตามพ.ร.บ.นี้ไม่ว่า จงใจหรือเป็นความประมาทให้ชำระค่าเสียหายต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลด้วย บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามพ.ร.บ. โดยได้มีการศึกษาข้อมูลวางแผนงานและ ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าบริษัทจะสามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่าง ถูกต้องและครบถ้วน

2. ความเสี่ยงจากการจ้างงานและจูงใจบุคลากรที่มีศักยภาพ

เนื่องจากบริษัทมุ่งมั่นเติบโตไปยังธุรกิจกลุ่มอาหารมาขึ้น จึงต้องมีการจ้างงานโดยการคัดสรรบุคลากรใหม่เพิ่มเติมที่มีความรู้และประสบการณ์ต่างจากกลุ่มบุคลากรที่มีอยู่เดิม ควบคู่ไปกับการรักษาและพัฒนาบุคลากรเดิม เพื่อให้สอดคล้องกับกา

เติบโตตามประเภทธุรกิจของบริษัท โดยมีค่านิยมขององค์กรเป็นแกนหลักสำคัญในการการบริหารทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการเสริมสร้างทักษะการทำงานวิธีการใหม่ๆ และการผสมผสานวัฒนธรรมองค์กรที่ต้องร่วมมือกันสร้างผลงานที่ก้าวกระโดดและยั่งยืนเพื่อให้บุคลากรพร้อมที่จะเติบโตไปด้วยกัน บริษัทจัดให้มีกระบวนการคัดสรรบุคลากรใหม่ตามความสามารถและลักษณะของงาน รวมถึงคุณสมบัติอื่นๆ ที่เป็นเรื่องเฉพาะทาง ซึ่งได้กำหนดไว้อย่างละเอียดในแบบบรรยายลักษณะงาน (Job description) นอกจากนี้ยังต้องผ่านกระบวนการสัมภาษณ์เพื่อสรรหาบุคลากรที่มีแนวคิดและเป้าหมาย ไปในแนวทางเดียวกับค่านิยมหลักและวัฒนธรรมองค์กร โดยเป็นไปอย่างรอบคอบและสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทที่จะนำความรู้ความสามารถของกลุ่มบุคลากรใหม่มาเพิ่มพูนและผนวกเข้ากับกลุ่มบุคลากรเดิม



สิ่งแวดล้อม



สิ่งแวดล้อม

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท อุบล ไบโอดีนาทอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและให้ความสำคัญในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติ ปกป้องระบบนิเวศ และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้สามารถส่งต่อสู่คนรุ่นใหมได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางดำเนินงานภายใต้นโยบายการจัดการด้านสังคม และสิ่งแวดล้อมที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการปกป้องอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ

ยังคงยึดมั่นในกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการผลกระทบทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยส่งเสริมให้เกิดการรับทราบนโยบาย และดำเนินกิจกรรมภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้ข้อกำหนดมาตรฐานสากล ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 , ISO45001:2018 และ ISO/IEC1 7025:2017 โดยความมุ่งมั่นและการมีส่วนร่วมของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ภายใต้นโยบาย "มุ่งมั่นผลิตสินค้าคุณภาพดี มีความปลอดภัย ใส่ใจสิ่งแวดล้อม สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทดสอบคุณภาพอย่างแม่นยำ และโปร่งใส ภายใต้

มาตรฐานสากล เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ด้วยการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่ออยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน"

ตลอดจนการส่งเสริมให้พนักงาน และชุมชนรอบข้างเกิดความตระหนักถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ไม่เพียงช่วยลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม แต่ยังสามารถสร้างผลกระทบเชิงบวกในการลดปัญหาสิ่งแวดล้อมได้อีกด้วย

การติดตามผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานมีความตระหนักถึงสำคัญ และมุ่งมั่นในการจัดทำปรับปรุงระบบการจัดการคุณภาพอาชีวอนามัย ความปลอดภัยสิ่งแวดล้อม และมาตรฐานการทดสอบของห้องปฏิบัติการอย่างโปร่งใส แม่นยำ และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วยผู้บริหาร และพนักงาน โดยมีหน้าที่หลักในการนำเสนอนโยบาย แผนการส่งเสริมและการรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม เพื่อขอความเห็นชอบจากผู้บริหาร การดำเนินการแก้ไขสิ่งที่

ไม่สอดคล้องตามข้อกำหนด และกฎหมาย การกำหนดมาตรการควบคุมมลพิษจาก แหล่งกำเนิดตามที่กฎหมายกำหนด และการ พิจารณาให้ความเห็นชอบในแผนปฏิบัติการ เพื่อป้องกันหรือแก้ไขอันตรายอันเกิดจากการ แพร่กระจายของมลพิษหรือภาวะมลพิษของ บริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแล และเร่งรัดให้มีการ ดำเนินการตามข้อบังคับ ประกาศ ระเบียบ และ คำสั่งที่จำเป็น เพื่อให้กฎหมายเกี่ยวกับการ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมมีความเป็น ระบบโดยสมบูรณ์ รวมถึงเสนอรายงานเกี่ยวกับ สถานการณ์คุณภาพสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ซึ่งคณะ ทำงานด้านสิ่งแวดล้อมจะนัดประชุมอย่างน้อย ทุกสามเดือน เพื่อติดตามความคืบหน้าการ ดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ



1. ปริมาณการใช้วัตถุดิบหลัก

1.1 บริษัทฯ มีการใช้หัวมันสดในกระบวนการ ผลิตเอทานอล ในปี 64 จำนวน 253,735.40 ตัน และในปี 2565 มีการใช้หัวมันสด จำนวน 318,248.14 ตัน เพิ่มขึ้นจำนวน 64,512.74 ตัน

1.2 บริษัทฯ มีการใช้มันเส้นในกระบวนการ ผลิตเอทานอล ในปี 64 จำนวน 46,971.65 ตัน และในปี 2565 มีการใช้มันเส้น จำนวน 43,036.70 ตัน ลดลงจำนวน 3,934.95 ตัน

1.3 บริษัทฯ มีการใช้โซดาไฟ ในปี 64 จำนวน 1,776,439.62 Kg และในปี 2565 มีการใช้สาร โซดาไฟจำนวน 1,497,950.60 Kg ลดลง 278,489.02 Kg

2. ปริมาณการใช้พลังงานฟอสซิลที่มีการเคลื่อนที่

2.1 ปริมาณการใช้น้ำมันดีเซลในโรงงานเอทานอล เดิมในปี 2564 เท่ากับ 450,087 ลิตร ในปี 2565 ใช้ไปจำนวน 437,818 ลดลง 12,269 ลิตร

3. ปริมาณการใช้ไฟฟ้า

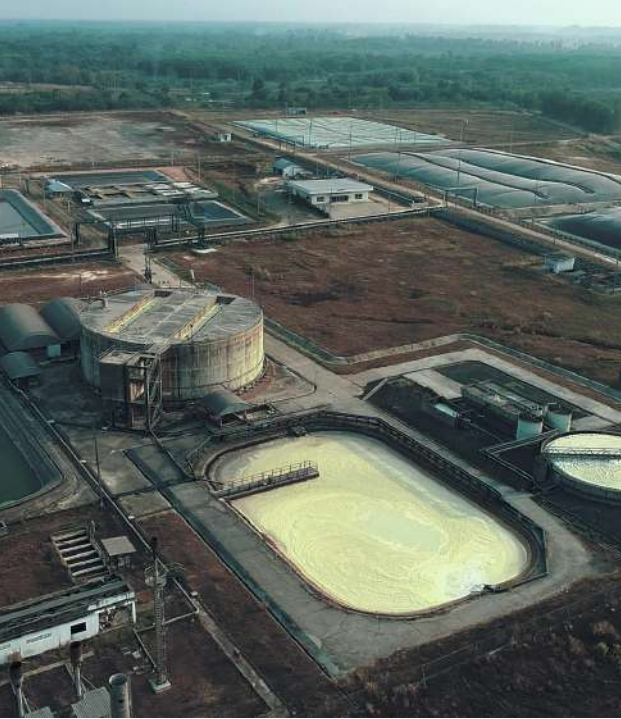
3.1 ปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากภายนอก (PEA) เดิมในปี 2564 เท่ากับ 22,597,851 kWh ในปี 2565 ใช้ไปจำนวน 36,434,434 kWh

3.2 ปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากโซล่าเซลล์ (Solar Power Plant) เดิมในปี 2564 เท่ากับ 156,109 kWh ในปี 2565 ใช้ไปจำนวน 3,745,248 kWh (เพิ่มขึ้น จำนวน 3,589,173 kWh)

3.3 ปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากแก๊สชีวภาพ (Biogas Power Plant) เดิมในปี 2564 เท่ากับ 18,508,529 kWh ในปี 2565 ใช้ไปจำนวน 1,853,886 kWh (ลดลง จำนวน 16,654,643 kWh)

ในปี 64 บริษัทฯ เริ่มเชื่อมต่อสายส่งไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้า 5.6 MW ไปยัง UBS แทนการจ่ายให้ UBE เพิ่ม ปริมาณการผลิตเอทานอลจาก 126.9 ล้านลิตร เป็น 137.2 ล้านลิตร และในปี 65 ได้มีการจ่ายไฟฟ้า จากโรงไฟฟ้า 5.6 MW ไปยัง UBS แทนการจ่ายให้ UBE และเพิ่มปริมาณการผลิตเอทานอลจาก 137.2 ล้านลิตร เป็น 140.5 ล้านลิตร

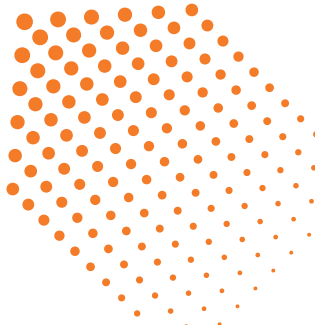
| แหล่งพลังงาน | ปริมาณ (kWh) | เพิ่มขึ้น/ลดลง (kWh) |
|--|--------------|----------------------|
| พลังงานจากภายนอก (PEA) ปี 64 | 22,597,851 | เพิ่มขึ้น |
| พลังงานจากภายนอก (PEA) ปี 65 | 36,434,434 | 13,836,582 |
| พลังงานสะอาดและพลังงานหมุนเวียน (Solar+Biogas Power) ปี 64 | 18,664,638 | ลดลง |
| พลังงานสะอาดและพลังงานหมุนเวียน (Solar+Biogas Power) ปี 65 | 9,344,382 | (9,320,256) |



4. ปริมาณการใช้น้ำ และน้ำทิ้งหลังจากกระบวนการบำบัด

4.1 บริษัทฯ มีปริมาณการใช้น้ำผิวดินตามธรรมชาติ เดิมในปี 2564 เท่ากับ 1,632,679 m³ และในปี 2565 ใช้ไปจำนวน 1,872,867 m³ เพิ่มขึ้น 240,188 m³

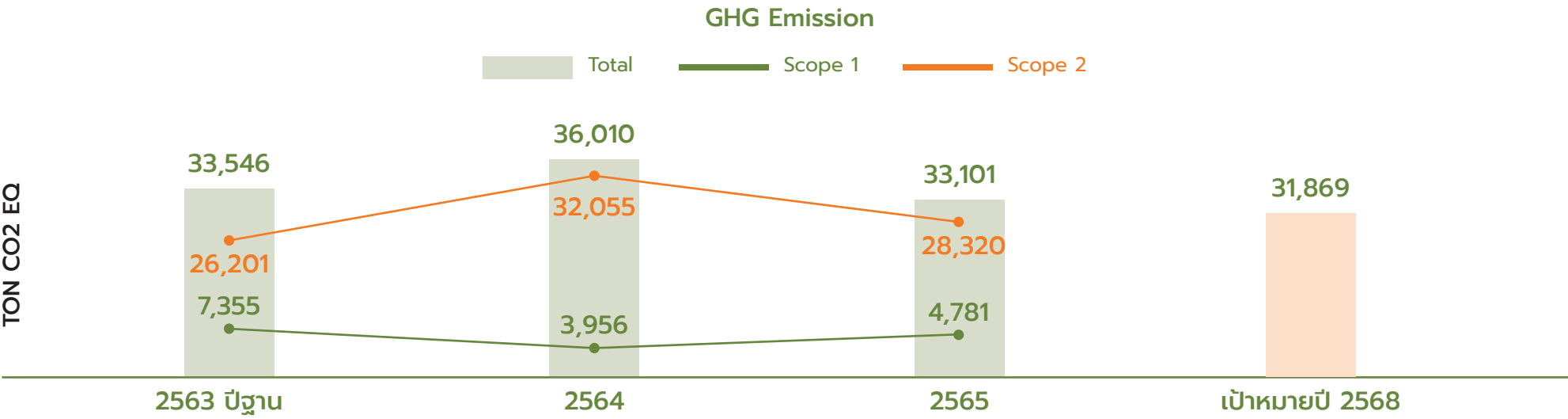
4.2 บริษัทฯ มีปริมาณน้ำจากกระบวนการบำบัด สุพื้นที่การเกษตรของเกษตรกรรอบโรงงานที่ขาดแหล่งน้ำในการทำเกษตร ภายใต้ โครงการกระจายน้ำบำบัดเพื่อการเกษตร เดิมในปี 2564 จำนวน 1,920,270 m³ และในปี 2565 จำนวน 898,560.40 m³ ลดลง 1,021,709.6 m³



5. ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมผ่านการใช้ไฟฟ้า

คำนวณจากปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากภายนอก x 0.4999/1,000 เดิมในปี 2564 เท่ากับ 36,010 ton CO₂e และในปี 2565 เท่ากับ 33,101 ton CO₂e ลดลง 2,909 ton CO₂e

ภาพรวมการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกของกลุ่มบริษัท



- เป้าหมาย
- อัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- 1) ลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกเทียบเท่าก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ลง 5% ภายในปี 2568 เทียบกับปีฐาน ปัจจุบันลดลง -1.33%
 - 2) ลดการอัตราการใช้พลังงานไฟฟ้าลง 5% เทียบกับปีฐาน 2563 ปัจจุบันลดลง -18%
- สถานการณ์ปี 2565
- อัตราการปลดปล่อย GHG จากการผลิตเอทานอลเท่ากับ 0.162 tCO₂e/ลิตรเอทานอล คิดเป็น +27.1%* เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ที่ 0.127 tCO₂e/ลิตรเอทานอล
- อัตราการปลดปล่อย GHG จากการผลิตแป้งมันเท่ากับ 98.359 tCO₂e/ตันแป้ง คิดเป็น -65.7% ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ที่ 286.792 tCO₂e/ตันแป้ง
- * ค่าการปลดปล่อย GHG เพิ่มขึ้นเนื่องจากไฟฟ้าจากการผลิตภายในกำหนดให้ส่งเข้าเฉพาะกระบวนการผลิตแป้งมัน UBS
- ผลดำเนินงาน
- โครงการ MUR Biogas Fan ปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต Biogas เพิ่ม Biogas Specific Yield ขึ้นจากเดิม 0.29 เป็น 0.33 หรือ +12% เริ่มใช้งานเดือนตุลาคม 2565 สามารถผลิต Biogas ได้เพิ่มขึ้นได้ภายในปี 2565 ปริมาณ 104,790 Nm³ ทดแทนพลังงานไฟฟ้าได้ 245,209 kWh โดยหลักการการใช้ชุด Drafting Fan ควบคุมแรงดันภายในถังรีแอกเตอร์ให้อยู่ที่ระดับ 1-2 mBarg จากปกติ 15-21 mBarg บังคับให้ Biogas ทั้งหมดที่สร้างขึ้นภายในส่งไปยังระบบ Scrubber ซึ่งเดิมที่ถังรีแอกเตอร์ออกแบบเป็นถังโลหะทรงสูงใช้การประกอบโครงสร้างผนังและฝาถังโดยโบลต์ยึดแผ่นต่อแผ่น มีช่องว่างให้เล็ดลอดได้เพิ่ม Utilization โรงไฟฟ้า NPE 5.6 ผลิตไฟฟ้าได้ทั้งสิ้น 26,892,300 kWh เพิ่มจากปี 2564 6% โดยการจัดการโหลดไฟฟ้าภายใน Tie-in ระบบไฟฟ้า UBE และ UBS เข้าด้วยกัน ขยายเพิ่มเพดานกำลังไฟฟ้าสูงสุดให้กับระบบผลิตไฟฟ้ารวมเริ่มเปิดใช้โรงไฟฟ้า USA ผลิตไฟฟ้าได้ทั้งสิ้น 3,773,109 kWh ภายในปี 2565

6. ปริมาณมลสารทางอากาศ

อาทิ ไนโตรเจนออกไซด์ (NO_x) ซัลเฟอร์ออกไซด์ (SO_x) และ คาร์บอนมอนอกไซด์ (CO) บริษัทฯ สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ดีกว่าเกณฑ์ที่หน่วยงานควบคุมกำหนดอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทฯ ใช้เทคโนโลยีระบบบำบัดมลพิษทางอากาศด้วยระบบบำบัดอากาศแบบเปียก wet scrubber และระบบ Cyclone เครื่องเก็บฝุ่นเชิงกล (Mechanical Collectors) จึงทำให้มีการปล่อยมลสารทางอากาศน้อยกว่าอย่างมีนัยสำคัญ สรุปได้ดังนี้

Boiler A

| สารมลพิษที่ปล่อยระบาย | เป้าหมาย | ผลการตรวจวิเคราะห์ (ppm) | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 1/2563 | 2/2563 | 1/2564 | 2/2564 | 1/2565 | 2/2565 |
| Carbon Monoxide (CO) | ไม่เกิน 690 ppm | 125 | 55 | 86 | 20 | 75 | 32 |
| Oxides of Nitrogen (NO _x) | ไม่เกิน 200 ppm | 35 | 32 | 24 | 18 | 39 | 30 |
| Sulfur Dioxide (Sox) | ไม่เกิน 60 ppm | 5 | 12 | 2 | 6 | 4 | 3 |

Boiler B

| สารมลพิษที่ปล่อยระบาย | เป้าหมาย | ผลการตรวจวิเคราะห์ (ppm) | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 1/2563 | 2/2563 | 1/2564 | 2/2564 | 1/2565 | 2/2565 |
| Carbon Monoxide (CO) | ไม่เกิน 690 ppm | 79 | 124 | 61 | 48 | 69 | 35 |
| Oxides of Nitrogen (NO _x) | ไม่เกิน 200 ppm | 44 | 63 | 49 | 44 | 42 | 52 |
| Sulfur Dioxide (Sox) | ไม่เกิน 60 ppm | 4 | 6 | 1 | 1 | 4 | 2 |

Boiler C

| สารมลพิษที่ปล่อยระบาย | เป้าหมาย | ผลการตรวจวิเคราะห์ (ppm) | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 1/2563 | 2/2563 | 1/2564 | 2/2564 | 1/2565 | 2/2565 |
| Carbon Monoxide (CO) | ไม่เกิน 690 ppm | 59 | 32 | 35 | 19 | 25 | 22 |
| Oxides of Nitrogen (NO _x) | ไม่เกิน 200 ppm | 38 | 39 | 30 | 23 | 28 | 26 |
| Sulfur Dioxide (Sox) | ไม่เกิน 60 ppm | 12 | 10 | 4 | 13 | 9 | 5 |

ความหลากหลายทางชีวภาพ

บริษัท อุบล ไบโ อีทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและให้ความสำคัญในการปกป้องระบบนิเวศ และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้สามารถส่งต่อสู่คนรุ่นต่อไปได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ ดังนี้

1. มุ่งมั่นในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. กำหนดให้มีการควบคุม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน และดำรงไว้ซึ่งความหลากหลายทางชีวภาพ รวมไปถึงมุ่งเน้นการป้องกันมลพิษที่แหล่งกำเนิด

3. ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และรักษาสีสิ่งแวดล้อมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

4. ส่งเสริมและให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชน ด้วยกระบวนการมีส่วนร่วมในการรับฟังข้อเสนอแนะของชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีผลกระทบต่อทางตรง และทางอ้อม รวมไปถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบต่อระบบนิเวศตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

5. สื่อสารให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีความรู้ความเข้าใจ ในการสร้างการตระหนักรู้เรื่องความหลากหลายทางชีวภาพ

6. ส่งเสริมการถ่ายทอดองค์ความรู้ทางเทคโนโลยีให้ผู้เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวน และปรับปรุงกระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และยกระดับประสิทธิภาพการจัดการ และควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ดียิ่งขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

พร้อมกันนั้นนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ จะเป็นหลักปฏิบัติเพื่อขับเคลื่อน ในการสร้างองค์กรให้มีคุณค่า และเป็นแนวทางการดำเนินงาน รวมทั้งสร้างแรงบันดาลใจให้กับลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน เพื่อสร้างองค์กรให้เติบโต และยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลภายใต้เป้าหมายขององค์กร

จากนโยบายสู่การปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ดำเนินการตรวจวิเคราะห์นิเวศวิทยาทางน้ำ เพื่อให้ทราบถึงจำนวน ความหนาแน่น ค่าดัชนีความหลากหลายทางชีวภาพประกอบด้วย แพลงก์ตอนพืช (Phytoplankton), แพลงก์ตอนสัตว์ (Zooplankton), สัตว์หน้าดิน (Benthos) และปลาน้ำจืด จำนวน 5 สถานี เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2565 สรุปผลการตรวจวิเคราะห์ แสดงในตาราง และรายงานผลการวิเคราะห์นิเวศวิทยาทางน้ำ จำนวน 5 สถานี ดังนี้

| ดัชนีที่ตรวจวิเคราะห์ | ผลการตรวจวิเคราะห์ (ppm) | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | สถานีที่ 1 | สถานีที่ 2 | สถานีที่ 3 | สถานีที่ 4 | สถานีที่ 5 |
| แพลงก์ตอนพืช | | | | | |
| - จำนวน (ชนิด) | 14 | 14 | 13 | 15 | 14 |
| - ความหนาแน่นรวม (หน่วย/ลิตร) | 3,760 | 3,760 | 3,680 | 3,840 | 4,160 |
| - ค่าดัชนีความหลากหลายทางชีวภาพ | 2.53 | 2.42 | 2.46 | 2.63 | 2.53 |
| แพลงก์ตอนสัตว์ | | | | | |
| - จำนวน (ชนิด) | 5 | 6 | 5 | 5 | 4 |
| - ความหนาแน่นรวม (หน่วย/ลิตร) | 44 | 100 | 88 | 60 | 56 |
| - ค่าดัชนีความหลากหลายทางชีวภาพ | 1.55 | 1.58 | 1.45 | 1.49 | 1.51 |
| สัตว์หน้าดิน | | | | | |
| - จำนวน (ชนิด) | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| - ความหนาแน่นรวม (หน่วย/ลิตร) | 267 | 233 | 333 | 299 | 467 |
| - ค่าดัชนีความหลากหลายทางชีวภาพ | 1.32 | 1.28 | 1.28 | 1.21 | 1.20 |
| ลูกปลาวัยอ่อน | | | | | |
| - จำนวน (ชนิด) | 4 | 6 | 3 | 4 | 4 |
| - ความหนาแน่นรวม (หน่วย/ลิตร) | 352 | 559 | 413 | 501 | 472 |
| - ค่าดัชนีความหลากหลายทางชีวภาพ | 1.14 | 1.57 | 1.00 | 1.24 | 1.21 |

หมายเหตุ :
สถานีที่ 1 = บริเวณ SW 1 (พิกัด 0505482 E, 1670817 N)
สถานีที่ 2 = บริเวณ SW 2 (พิกัด 0505582 E, 1672328 N)
สถานีที่ 3 = บริเวณ SW 3 (พิกัด 0504897 E, 1674686 N)
สถานีที่ 4 = บริเวณ SW 4 (พิกัด 0505265 E, 1675687 N)
สถานีที่ 5 = บริเวณ SW 5 (พิกัด 0506502 E, 1678566 N)
: ชนิดของแพลงก์ตอน, สัตว์หน้าดิน และปลาน้ำจืด แสดงรายละเอียดในภาคผนวกที่ 2
: ดัชนีทางชีวภาพของ Wilhm and Dorris (ค.ศ. 1968) กำหนดไว้ดังนี้
- Biodiversity Index < 1.0 = แหล่งน้ำไม่เหมาะสมสำหรับการอยู่อาศัยของสิ่งมีชีวิต
- 1.0 ≤ Biodiversity Index ≤ 3.0 = แหล่งน้ำนั้นมีคุณสมบัติที่สิ่งมีชีวิตจะอาศัยอยู่ได้
- Biodiversity Index > 3.0 - แหล่งน้ำนั้นเหมาะสมต่อการเจริญเติบโตของสิ่งมีชีวิต



การจัดการขยะและของเสียโรงงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิต และบริโภคอย่างมีความรับผิดชอบต่อประโยชน์ของส่วนรวม จึงได้มีการจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย ซึ่งแบ่งประเภทขยะทั่วไป ขยะอันตราย ขยะจากกระบวนการผลิตที่ไม่เป็นอันตราย และบริษัทฯ มีการนำขยะไม่อันตรายจากกระบวนการผลิตมาใช้ประโยชน์ซ้ำ

เช่น การนำกระสอบยูเรียมาใช้เป็นกระสอบทราย เพื่อทำแนวป้องกันน้ำท่วม การนำกระสอบยูเรียมาบรรจุทรายเพื่อทำฟันท่อส่งน้ำหนักปิดทับผ้าใบปิดคลุมกองมันเส้น การนำถัง Intermediate Bulk Container (IBC) ที่ไม่ใช้แล้ว ไปส่งเสริมให้เกษตรกรใช้บริหารจัดการระบบน้ำหยดในแปลงปลูกมันสำปะหลัง ในโครงการส่งเสริมการปลูกมันสำปะหลัง WAXY และมันสำปะหลังอินทรีย์

การนำถังพลาสติกขนาด 25 ลิตร มาใช้เป็นถังแบ่งน้ำมันไปใช้ในพื้นที่การปฏิบัติงานที่อยู่ห่างไกลโรงงาน และการนำเศษแผ่น HDPE จากการผลิตท่อพลาสติกไปใช้ทำท่อระบายน้ำในโรงงาน เพื่อป้องกันหญ้าขึ้นในพื้นที่ผลิต ลดการใช้เชื้อเพลิงในเครื่องตัดหญ้า เป็นต้น

การจัดการของเสียจากกระบวนการผลิต และการจัดการคุณภาพน้ำ

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการของเสียครบวงจร โดยนำของเสียจากกระบวนการผลิตของ 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท อุบล ไบโ อีทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัท อุบล ชันฟลาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นโรงงานผลิตแป้งมันสำปะหลัง ดังนี้

การจัดการน้ำเสียและกากมันฯ ที่เป็นของเสียจากบริษัท อุบล ไบโ อีทานอล จำกัด (มหาชน) จะนำเข้าสู่ระบบบำบัด ที่เรียกว่า MUR

(Methane Upflow Reactor) เปิดดำเนินการเมื่อปี 2557 สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้ 98,000 ลบ.ม. / วัน นำไปเป็นเชื้อเพลิงสำหรับหม้อต้มไอน้ำ (Boiler) ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 333,056 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี ลดต้นทุนพลังงานโดยสามารถช่วยประหยัดงบประมาณคิดเป็นมูลค่า 130 ล้านบาทต่อปี

ในส่วนน้ำเสียและกากมันจากโรงงานผลิตแป้งมัน จะถูกลำเลียงสู่ระบบบำบัดน้ำเสียด้วยจุลินทรีย์ในถังซีเมนต์แบบไร้อากาศขนาดใหญ่ ส่วนกากมันถูกส่งบ่อหมักแบบ CLBR (Covered Lagoon Bio Reactor) ซึ่งเปิดต่อเนื่องในปี 2553 และ 2558 ซึ่งเป็นระบบบ่อหมักกาก จำนวน 3 บ่อ ขนาดบ่อละ 43,000 ลบ.ม. สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้ 168,000 ลบ.ม./วัน สามารถนำไปเป็นเชื้อเพลิงผลิตกระแสไฟฟ้าได้ 7.5 เมกกะวัตต์

ทดแทนการใช้ถ่านหินในการอบแห้งให้แห้ง ช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 514,012 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี ลดต้นทุนพลังงานคิดเป็นมูลค่า 81 ล้านบาทต่อปี

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ลงทุนเทคโนโลยีเพิ่มเติมระบบบำบัดน้ำเสีย ที่เรียกว่า “ระบบตะกอนเร่ง” (Activated Sludge) มีการทดสอบระบบแล้วเสร็จเมื่อเดือนมีนาคม 2563 ที่ผ่านมา ทำหน้าที่บำบัดซ้ำอีกครั้งต่อจาก 2 ระบบข้างต้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ สามารถลดระยะเวลาการพักน้ำในบ่อพัก (Oxidation Pond) จาก 190 วัน เหลือเพียง 2 วันเท่านั้น ลดการใช้พื้นที่จากเดิม 121 ไร่ เหลือเพียง 2 ไร่ สามารถยกเลิกการใช้บ่อพักน้ำ ได้ 100 %

การแบ่งปันน้ำ

ปัจจุบันน้ำที่ผ่านกระบวนการบำบัดสามารถนำไปใช้ประโยชน์ทางการเกษตร ในโครงการปลูกหญ้าเนเปียร์ เพื่อเป็นอาหารสัตว์ และพลังงานบนที่ดินของบริษัทฯ จำนวน 1,200 ไร่ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการกระจายน้ำบำบัดเพื่อการเกษตร ก่อสร้างท่อส่งน้ำบำบัดเพื่อการเกษตร รวมมูลค่าโครงการกว่า 500 ล้านบาท ในปี 2565 มีหัวจ่ายน้ำจำนวน 947 หัวจ่าย เกษตรกรในโครงการกระจายน้ำบำบัดเพื่อการเกษตรผ่านการขออนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรมแล้ว จำนวน 470 ราย ในพื้นที่ 2 อำเภอคือ ได้แก่ อำเภอนาเยีย และสว่างวีระวงศ์ มีพื้นที่รับน้ำจำนวน 582 แปลง คิดเป็นพื้นที่ 10,562.96 ไร่



สังคม



ครอบครัว UBE

1.1 บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวนบุคลากรทั้งหมดเท่ากับ 302 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางสรุปจำนวนพนักงาน ในปี 2565

| บริษัท | UBE | UBS | UBA |
|-------------------------------|-----|-----|-----|
| จำนวนพนักงานทั้งหมด | 157 | 133 | 12 |
| จำแนกตามเพศ แบ่งเป็น | | | |
| เพศ ชาย | 96 | 83 | 7 |
| เพศ หญิง | 61 | 50 | 5 |
| จำแนกตามช่วงอายุ แบ่งเป็น | | | |
| อายุน้อยกว่า 30 ปี | 25 | 29 | 3 |
| อายุ 30-50 ปี | 130 | 99 | 9 |
| อายุ 50 ปีขึ้นไป | 2 | 5 | - |
| จำนวนตามระดับตำแหน่ง แบ่งเป็น | | | |
| ผู้บริหาร | 11 | 6 | 3 |
| พนักงานระดับจัดการ | 18 | 27 | 2 |
| พนักงานระดับปฏิบัติการ | 128 | 100 | 7 |

1.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในเรื่องจำนวนพนักงาน



1.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติกับพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สถานะทางสังคม รวมถึงความเชื่อและความคิดทางการเมือง โดยบริษัทฯ กำหนดนโยบาย ด้านค่าตอบแทนที่ชัดเจนสำหรับผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ใน นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

1. ผลตอบแทนระยะสั้น บริษัทฯ ได้กำหนดการจ่ายผลตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตราการจ่ายค่าตอบแทนทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกัน นอกจากนั้นบริษัทยังจ่ายโบนัสประจำปีให้พนักงานปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของพนักงานรายบุคคล (Key Performance Indicator หรือ KPI)

2. ผลตอบแทนระยะยาว บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกปีโดยบริษัทจะจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสอดคล้องตามคุณลักษณะและเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพสอดคล้องตามคุณลักษณะที่กำหนดให้มีการเติบโตในสายอาชีพ อันสอดคล้องกับแผนสืบทอดตำแหน่งของบริษัท (Succession Plan)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) เป็นจำนวนประมาณ 102 ล้านบาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าทำงานกะ ค่าเสี่ยงภัย ค่าอยู่รอดประจำการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินได้ประจำอื่นๆของพนักงาน เป็นต้น



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆเพิ่มเติม อาทิ ประกันสุขภาพและการรักษาพยาบาลสำหรับพนักงาน ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เพิ่มทางเลือกให้แก่พนักงานในการเลือกใช้บริการ ประกอบด้วย การดูแลสุขภาพสายตา ตันตกรรม และการตรวจสอบสุขภาพเพิ่มเติม นอกเหนือจากโปรแกรมการตรวจสอบสุขภาพประจำปี นอกจากนี้ ยังมีสวัสดิการเงินกู้ยืม สวัสดิการเกี่ยวกับเงินช่วยเหลือพนักงานตามนโยบายบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงสวัสดิการต่างๆ ให้มีความเหมาะสมกับสภาพการณ์และความเป็นอยู่ของพนักงานอยู่เสมอ

ตารางแสดงอัตราส่วนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

| บริษัท | UBE | UBS | UBA |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| จำนวนพนักงานทั้งหมด | 157 | 133 | 12 |
| จำนวนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 115 | 96 | 10 |
| คิดเป็นร้อยละ | 73.24 | 72.18 | 83.33 |

บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้เก็บออมเงินให้พนักงานได้ใช้จ่ายตอนเกษียณอายุงาน บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยบนฐานความสมัครใจของพนักงานในการเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราระหว่างร้อยละ 5 ถึงอัตราร้อยละ 10 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทฯจ่ายเงินสมทบเป็นรายเดือนในอัตราระหว่างร้อยละ 5 ถึงอัตรา ร้อยละ 10 ของเงินเดือนของพนักงาน โดยมีสัดส่วนพนักงานที่สมัครใจเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

1.4 ความผูกพันของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์กิจกรรมร่วมกันทั้งกิจกรรมภายในและกิจกรรมภายนอกบริษัทฯ เพื่อสร้างความผ่อนคลาย สร้างความสามัคคี เกิดความรักใคร่กลมเกลียวและความผูกพันในกลุ่มพนักงาน ตลอดจนชุมชนโดยรอบ ผ่านกิจกรรมที่บูรณาการร่วมกันจากทั้งตัวพนักงาน ชุมชน และหน่วยงานภายนอก อาทิเช่น กิจกรรมวันตรุษจีน กิจกรรมการปลูกผักสวนครัว กิจกรรมแปลงทดลองการใช้วัสดุปรับปรุงดิน โดยพนักงาน กิจกรรมโครงการ Safe Zone เพื่อการป้องกันการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ในกลุ่มพนักงาน กิจกรรมฝึกทำเบเกอรี่จากฟลาวม่อนสำหรับหลัง กิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันแม่แห่งชาติ กิจกรรมฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรเพื่อสร้างสุขวัยทำงานร่วมกับ สสส. และกรมส่งเสริมสุขภาพจิต การฝึกอบรมพัฒนาบุคลากร การส่งเสริมให้ดูแลสุขภาพสำหรับพนักงานผ่านโครงการองค์กรไร้พุง และโครงการ Bye Bye Calories และการส่งเสริมการให้มนุบุตรด้วยการให้ความรู้และบริการมุมนมแม่ในสถานประกอบการ การจัดสวัสดิการตรวจสอบสุขภาพประจำปีเพื่อเฝ้าระวังภาวะความเสี่ยงต่อสุขภาพทั่วไปและการตรวจสอบสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงเพื่อเฝ้าระวังความเสี่ยงจากโรคจากการทำงาน และกิจกรรมอื่นๆตามแผนการดำเนินกิจกรรมประจำปีของบริษัท

นอกจากนั้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้มีการแสดงความคิดเห็นต่อการปรับปรุงและพัฒนาองค์กร บริษัทฯ ดำเนินการสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร (Employee Engagement Survey) ประจำปี 2565 โดยผลประเมินความผูกพันองค์กรประจำปี 2565 มีระดับความพึงพอใจร้อยละ 81.30 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 1.10 โดยบริษัทฯ ได้นำผลมาวิเคราะห์และกำหนดเป็นแผนงานผ่านกระบวนการมีส่วนร่วมของพนักงานในองค์กร ทั้งในการประชุมคณะผู้บริหารการประชุมคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการกิจการประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน คณะทำงานด้านพลังงาน คณะทำงานด้านระบบมาตรฐานคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนคณะทำงานด้านชุมชนสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบูรณาการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และสังคมโดยเพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการกระทำผิด นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการบริหารก๊าซเรือนกระจก และนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

ตารางสรุปอัตราการลาออกของพนักงานบริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2565

| บริษัท | UBE | UBS | UBA |
|-------------------------------|-------|-------|-------|
| อัตราการลาออก (Turnover rate) | 1.06% | 1.05% | 2.08% |

1.5 การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญการพัฒนาบุคลากรซึ่งเป็นแกนหลักสำคัญของการขับเคลื่อนการเติบโตขององค์กร ทั้งการส่งเสริมด้านการพัฒนาศักยภาพ การเคารพในสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทฯ มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน คณะทำงานด้านพลังงาน คณะทำงานด้านระบบมาตรฐานคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนคณะทำงานด้านชุมชนสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบูรณาการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และสังคมโดยเพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการกระทำผิด นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการบริหารก๊าซเรือนกระจก และนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

นอกจากนี้บริษัทฯ มุ่งสร้างคุณค่าร่วมระหว่างภาคธุรกิจ และสังคม มาปฏิบัติให้ชุมชนได้เข้าถึงแหล่งความรู้การทำเกษตรอินทรีย์และนวัตกรรมด้านต่าง ๆ เพื่อสร้างองค์ความรู้และยกระดับคุณภาพชีวิตของเกษตรกรให้เติบโตไปอย่างยั่งยืน บริษัทฯ กำหนดแผนการฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อกำหนดของกฎหมาย ข้อกำหนดระบบมาตรฐานต่างๆที่บริษัทฯได้รับการรับรอง เช่น ระบบมาตรฐานด้านคุณภาพ (ISO9001:2015) ระบบมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) ระบบมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (ISO45001:2018) และการฝึกอบรมยกระดับฝีมือแรงงานตาม พระราชบัญญัติส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545 โดยการกำกับดูแลและส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงานโดยสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน 7 จังหวัดอุบลราชธานี และได้รับการสนับสนุนเป็นอย่างดีจากหน่วยงานภาครัฐและเอกชนเกี่ยวข้อง อาทิเช่น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ศูนย์ส่งเสริมอุตสาหกรรม และสถาบันฝึกอบรมภาคเอกชนอื่นๆ



โดยในปี 2565 บริษัทฯ ดำเนินการฝึกอบรมพนักงานโดยผลการดำเนินงาน ชั่วโมงฝึกอบรมสะสม 5,637.6 ชั่วโมง โดยเฉลี่ยคิดเป็น 16.20 ชั่วโมงต่อคน จากเป้าหมายชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย 12 ชั่วโมงต่อคน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโครงการพัฒนาบุคลากรตามแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Development Program) เพื่อเตรียมความพร้อมของพนักงานที่มีศักยภาพในการเติบโตไปเป็นผู้บริหารระดับกลางและระดับสูง เพื่อป้องกันความเสี่ยงกรณีผู้บริหารระดับกลางและระดับสูงลาออก และลดอัตราการลาออกของพนักงานกลุ่มที่มีศักยภาพ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ดำเนินโครงการดังกล่าวเป็นรุ่นที่ 4 และมีแผนการดำเนินงานโครงการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยพบว่าพนักงานที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพภายใต้โครงการดังกล่าวได้รับการโปรโมทในระดับตำแหน่งที่สูงขึ้นตามแผนการดำเนินงาน

1.6 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน การเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งได้กำหนดเคารพสิทธิมนุษยชนมุ่งส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา อายุ วัฒนธรรม เพศ อุดมการณ์ทางการเมือง ความพิการ ส่งเสริมการมีสิทธิเสรีภาพ และ คำนึงถึงผลประโยชน์ของพนักงานทุกคน รวมถึงหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องในการละเมิดสิทธิมนุษยชน และดำเนินโครงการ UBE The Voice ในปี 2565 เพื่อส่งเสริมด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้พนักงานทุกคนได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของทุกคนอย่างเท่าเทียม กำหนดช่องทางในการรับข้อร้องเรียนหากมี

พนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมา หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียถูกละเมิด หรือคุกคามด้านสิทธิมนุษยชนผ่านหมายเลขโทรศัพท์ 065-8368845 หรือทาง Email: thevoice@ubonbioethanol.com และช่องทาง Line official UBE CARE โดยในปี 2565 ยังไม่พบข้อร้องเรียนด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน และบริษัทฯ อยู่ระหว่างการกำหนดนโยบาย และมาตรการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนเพื่อแสดงเจตนารมณ์อย่างชัดเจนด้านการเคารพสิทธิมนุษยชนและดำเนินกิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนักด้านสิทธิมนุษยชนต่อไป



การดูแลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานทุกภาคส่วนทั้งพนักงานตลอดจนผู้รับเหมาทุกคนที่ช่วยปฏิบัติงานในกลุ่มธุรกิจ โดยกำหนดเป็นนโยบายอาชีวอนามัยความปลอดภัยและ สิ่งแวดล้อม และดำเนินตามระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001) และระบบมาตรฐานการจัดการด้าน สิ่งแวดล้อม (ISO 14001) รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดการคุ้มครองแรงงาน

บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีตัวแทนจากพนักงานระดับปฏิบัติการไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งหมด และจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละครั้ง มีหน้าที่แจ้งข่าวสาร พร้อมติดตาม ทบทวนความก้าวหน้าของแผนการดำเนินงานด้านความปลอดภัยและ รายงานแก่ผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดกิจกรรมเพื่อรณรงค์ให้ความรู้ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความปลอดภัย และอาชีวอนามัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง อาทิ การฝึกซ้อมการดับเพลิง การฝึกซ้อม การอพยพหนีไฟ กิจกรรม Safety Activity Audit (SAA) เพื่อค้นหาความเสี่ยงจากการทำงานและตรวจติดตามการทำงานให้เป็นไปตามระบบมาตรฐาน กิจกรรมการณรงค์ความปลอดภัยทางจราจร กิจกรรมการตัดคะแนนความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานสร้างความตระหนักในการทำงาน

จากการดำเนินงานส่งผลให้อัตราการบาดเจ็บที่เกิดจากอุบัติเหตุในการทำงานของพนักงานที่มีความรุนแรงถึงขั้นหยุดงานและอัตราการเจ็บป่วยของพนักงานที่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพทางร่างกาย จิตใจอันเป็นเหตุเกิดจากโรคการทำงานเท่ากับศูนย์ ตามเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้ และในช่วงการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยได้จัดทำมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดโควิด-19 เชิงรุก โดยการจัดอบรม และทำสื่อชุดความรู้การป้องกันเชื้อไวรัสจัดหาอุปกรณ์ป้องกัน อาทิ หน้ากากอนามัย สเปรย์แอลกอฮอล์สำหรับฆ่าเชื้อทำความสะอาดมือให้กับพนักงานทุกคน มีมาตรการในการทำความสะอาดภายในอาคารสำนักงานมีการประกาศเคร่งครัดในเรื่องการปฏิบัติตนตามมาตรการเว้นระยะห่างทางสังคมเมื่อปฏิบัติงานนอกสถานที่ มีมาตรการคัดกรองบุคคล



เข้า-ออก บริษัทฯ เพื่อป้องกัน และสร้างวินัยในองค์กรให้เป็นโรงงาน ZERO COVID ที่ให้ความร่วมมือกับมาตรการทางสาธารณสุขของประเทศอย่างเคร่งครัด

2) การบริหารจัดการลูกค้าสัมพันธ์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าทุกราย มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อให้เข้าถึงความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด ภายใต้นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง คำนึงถึงข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มาติดต่องานของบริษัทที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการให้ข้อมูล แนะนำผลิตภัณฑ์ รับฟังความคิดเห็นของลูกค้า การรับเรื่องร้องเรียน ผ่านช่องทางการติดต่อสื่อสารต่างๆ เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต และการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจในการทำธุรกิจกับบริษัทฯ



2.1 ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า คุณภาพสูง ราคาที่เป็นธรรม และการจัดส่งตรงเวลา ซึ่งธุรกิจเอทานอล เปิดดำเนินการ 365 วันแบบไม่มีวันหยุด (ยกเว้นการหยุดประจำปี เพื่อซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักร) ซึ่งสามารถอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า กรณีเร่งด่วน เช่น ช่วงเทศกาลหรือวันหยุดยาวบริษัทฯ ได้กำหนดให้ระดับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดขององค์กร โดยสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปี โดยแบ่งกลุ่มลูกค้าตามธุรกิจ ได้แก่ ลูกค้าของธุรกิจเอทานอล ลูกค้าของธุรกิจแปรรูปมันสำปะหลัง ลูกค้าของธุรกิจเกษตรอินทรีย์ โดยแต่ละธุรกิจจะนำข้อเสนอแนะกำหนดแผนการพัฒนาปรับปรุง และแผนการดำเนินงานประจำปี เพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์และบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่ม

2.2 การรับเรื่องร้องเรียนของลูกค้า

บริษัทฯ มีการรับเรื่องร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์แพลตฟอร์มช้อปปิ้งออนไลน์ เช่น Shopee Lazada และใช้สื่อทางสังคมออนไลน์ เช่น Facebook, Instagram, LINE Official เป็นช่องทางการสื่อสาร และรับข้อร้องเรียน เพื่อตอบสนองกับวิถีชีวิตของลูกค้าและผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดย ฝ่ายขายและการตลาดของแต่ละธุรกิจเป็นผู้บริหารการสื่อสารช่องทางเหล่านี้ เพื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่น่าสนใจ เช่น ราคาน้ำมัน ข้าว โปรโมชั่นต่าง ๆ รวมทั้งการรับข้อเสนอแนะจากลูกค้าและผู้บริโภค เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกด้วย



การสร้างคุณค่าทางสังคม

1. ด้านการเกษตร

1.1 โครงการส่งเสริมมันสำปะหลังอินทรีย์
อุบลโมเดล

โครงการส่งเสริมมันสำปะหลังอินทรีย์
อุบลโมเดลเป็นการทำงานด้านการส่งเสริม
การผลิตมันสำปะหลัง ร่วมกับระหว่างภาครัฐ
และภาคเอกชน โดยเริ่มโครงการฯ ตั้งแต่ปี 2555
โดยได้รับความร่วมมือจากกรมวิชาการเกษตร
กรมส่งเสริมการเกษตร กรมพัฒนาที่ดิน
ส่วนราชการจังหวัด และมหาวิทยาลัยต่างๆ
ในจังหวัดอุบลราชธานี โดยมีเป้าหมายร่วมกัน
ในการยกระดับเกษตรกรชาวไร่มันสำปะหลัง
ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีด้วย “การลดต้นทุน
เพิ่มผลผลิต”

บริษัทฯ เริ่มต้นกระบวนการส่งเสริมมันสำปะหลัง
ในปี 2555 เป็นการส่งเสริมปลูกแบบทั่วไป
ตามหลักวิชาการ ต่อมาในปี 2559 บริษัทฯ
ใช้หลักการส่งเสริมแบบ “ตลาดนำการผลิต”
จากกระแสการบริโภคเพื่อสุขภาพ บริษัทฯ จึงได้
ยกระดับเพิ่มมูลค่าการผลิตมันสำปะหลังให้เป็น
“มันสำปะหลังอินทรีย์” โดยมีการรับรอง
มาตรฐานเกษตรอินทรีย์สากล เนื่องจาก
มันสำปะหลังที่ผลิตด้วยกระบวนการอินทรีย์เป็น
ที่ต้องการอย่างมากในตลาดต่างประเทศ ภายใต้
กระบวนการส่งเสริม และแรงจูงใจให้เกษตรกร
ในพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานี จังหวัดยโสธร และ
จังหวัดอำนาจเจริญ ปลูกมันสำปะหลังอินทรีย์
โดยมุ่งเน้นหลักคิด 3 ด้าน คือ “ดินดี รายได้ดี
สุขภาพดี” คือ

- ดินดี เพราะเกษตรกรไม่ใช้สารเคมี ซึ่งหากมี
การใช้แนวทางอินทรีย์ สภาพดินในพื้นที่จะ
กลับมาอุดมสมบูรณ์ ส่งผลต่อคุณภาพ
ผลผลิต
- รายได้ดี คือ มันอินทรีย์เป็นการผลิตสินค้า
เกษตรที่สร้างมูลค่าเพิ่มทั้งผู้ผลิตและตลาด
กลุ่มบริษัทฯ จึงมีการประกันราคาสำหรับ
สินค้าอินทรีย์แก่เกษตรกรรุ่นแรกที่ผ่าน
การรับรองมาตรฐานการผลิตอินทรีย์
ประเทศไทยในปี 2560 รับประกันราคา
ที่ 3.50 บาทต่อกิโลกรัม ต่างจากราคามัน
ทั่วไปในปัจจุบันราคาอยู่ที่ประมาณ 1.50
บาท เพื่อสร้างแรงจูงใจขึ้นต้น นำไปสู่การ
ปรับเปลี่ยนแปลงมันอินทรีย์ที่ยั่งยืน
- สุขภาพดี คือ สุขภาพดีทั้งผู้ผลิต และ
ผู้บริโภค กล่าวคือผู้ผลิตไม่ใช้สารเคมี ยา
ปราบศัตรูพืช ยากำจัดวัชพืช เป็นผลที่
ชัดเจนในด้านสุขภาพ และผู้บริโภคจะได้
คุณภาพชีวิตที่ดี รับประทานอาหารที่ไม่มี
สารเคมีปนเปื้อน มีสุขภาพแข็งแรง

โครงการส่งเสริมมันสำปะหลังอินทรีย์
อุบลโมเดลเป็นอีกช่องทางสำคัญในการเชื่อมโยง
ระหว่างเกษตรกร ภาคเอกชน และหน่วยงาน
ราชการที่มีเทคโนโลยีองค์ความรู้ หลากหลาย
หน่วยงานมาทำงานร่วมกันเพื่อเกษตรกรกลุ่ม
เดียวกัน ทำให้เกษตรกรเกิดองค์ความรู้ และ
ประสบการณ์ เกิดเครือข่าย และการแลกเปลี่ยน
เรียนรู้ร่วมกัน โดยมีการดำเนินงานที่ผ่านมาดังนี้

การจัดการด้านสังคม

- 1) การพัฒนาศักยภาพเกษตรกรผ่าน
กระบวนการอบรมให้ความรู้แบบบูรณาการความ
ร่วมมือระหว่างภาครัฐ ภาคเอกชน และ
เกษตรกร
- 2) ได้แก่ การส่งเสริมความรู้ความเข้าใจใน
การผลิตมันสำปะหลังอินทรีย์ตามข้อกำหนดของ
มาตรฐานเกษตรอินทรีย์สากล การอบรมให้ความ
รู้เรื่องการบริหารจัดการแปลง การดูแล และการ
ใช้ปัจจัยการผลิตเพื่อเพิ่มผลผลิตมันสำปะหลัง
อินทรีย์ การอบรมให้ความรู้ และการส่งเสริมการ
ใช้เครื่องจักรกลเกษตรในการกำจัดวัชพืชใน
แปลงมันสำปะหลัง เป็นต้น
- 3) การวิจัย และพัฒนาให้เกิดองค์ความรู้
ใหม่ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง เช่น
งานวิจัยแปลงสาธิตการใช้สารปรับปรุงดินในการ
ปลูกมันสำปะหลังอินทรีย์ เป็นต้น
- 4) การนำใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเกษตร
ผ่านโครงการส่งเสริมการใช้เครื่องกำจัดวัชพืช
ในแปลงมันสำปะหลังอินทรีย์
- 5) การสร้างและขยายเครือข่ายเกษตรกร
ผ่านการประชุม การจัดอบรม และศึกษาดูงาน
รวมถึงการส่งเสริมการรวมกลุ่ม และวิสาหกิจ
ชุมชนที่เข้มแข็งและยั่งยืนผ่านโครงการจัดตั้งกลุ่ม
เกษตรกร ICS หรือการรวมกลุ่มเกษตรกร และ
พัฒนาศักยภาพเกษตรกรให้เป็นผู้ตรวจสอบ
กระบวนการผลิตมันสำปะหลังอินทรีย์ของ
สมาชิกกลุ่ม ผ่านการจัดทำระบบควบคุมภายใน
(Internal Control System : ICS) โดยมีการ
บูรณาการความร่วมมือกับสำนักงานเกษตร
จังหวัดอุบลราชธานี

การจัดการด้านสังคม

- 6) การพัฒนาเกษตรกรต้นแบบ และการ
สร้างศูนย์การเรียนรู้มันสำปะหลังอินทรีย์ในเขต
พื้นที่ส่งเสริมทั้ง 3 จังหวัด ผ่านกิจกรรมศึกษาดู
งาน การจัดอบรมและการสาธิตการใช้เครื่องจักร
กำจัดวัชพืช ในพื้นที่แปลงปลูกมันสำปะหลัง
อินทรีย์ของเกษตรกรต้นแบบ เพื่อสร้าง
กระบวนการแลกเปลี่ยน และถ่ายทอดองค์ความรู้
เทคโนโลยีการจัดการแปลงโดยวิทยากรภายนอก
และเกษตรกรต้นแบบเจ้าของศูนย์การเรียนรู้
เป็นการพัฒนาศักยภาพเกษตรกรต้นแบบ และ
การพัฒนาพื้นที่ศูนย์การเรียนรู้ควบคู่กันไปได้
อย่างมีประสิทธิภาพ
 - 7) การผลิตสื่อ และการประชาสัมพันธ์ให้
เกษตรกรรับรู้ และเข้าถึงข้อมูลความรู้ทาง
วิชาการ และการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่
เกี่ยวข้องผ่านการจัดแสดงนิทรรศการร่วมกับ
หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การจัดประชุมเครือข่าย
เกษตรกร การสื่อสารผ่านช่องทาง Line Official
และกลุ่มไลน์ของเครือข่ายเกษตรกรมันสำปะหลัง
อินทรีย์ เป็นต้น
- ในปี 2565 การดำเนินงานโครงการผลิต
มันสำปะหลังอินทรีย์ "อุบลโมเดล" ทำให้
เกษตรกรใน จ.อุบลราชธานี (13 อำเภอ)
จ.ยโสธร (5 อำเภอ) และ จ.อำนาจเจริญ
(2 อำเภอ) รวมทั้งสิ้น 975 ราย มีพื้นที่ปลูก
มันสำปะหลังอินทรีย์รวม 8,860 ไร่ ได้รับ
ผลตอบแทนสูงกว่าการปลูกมันสำปะหลังทั่วไป
อยู่ที่ 0.5 - 1 เท่า โดยราคามันสำปะหลังอินทรีย์
ขั้นต่ำอยู่ที่ 3.25 บาทต่อกิโลกรัม (25 เปอร์เซ็นต์
แป้ง) เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยราคามันสำปะหลัง

ทั่วไปในปี 2565 อยู่ที่ 2.80 บาทต่อกิโลกรัม
โครงการส่งเสริมมันสำปะหลังอินทรีย์
อุบลโมเดล จึงเป็นโครงการที่ส่งเสริม และเน้นย้ำ
ถึงความสำคัญ และการเพิ่มมูลค่าด้านการเกษตร
ด้วยการทำเกษตรอินทรีย์ ทำให้เกษตรกร
สามารถดำรงชีวิตตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง
ของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพล
อดุลยเดช รัชกาลที่ 9 เป็นส่วนสำคัญในการเสริม
สร้างชุมชนเข้มแข็ง และเกษตรกรมีคุณภาพชีวิต
ที่ดีขึ้นอย่างยั่งยืน

1.2 โครงการปุ๋ยหมักอุบลไปโอเพื่อชุมชน

บริษัทฯ มีการนำผลพลอยได้จากการผลิต คือ
กากมันสำปะหลังที่ได้จากกระบวนการผลิต นำ
ไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตก๊าซชีวภาพ และ
กระแสไฟฟ้า สามารถนำกลับมาใช้เป็นพลังงาน
หมุนเวียนภายในโรงงาน และส่วนหนึ่งบริหาร
จัดการนำไปเป็นสารปรับปรุงดินเพื่อการเกษตร
อินทรีย์ จึงเรียกได้ว่าบริษัทฯ เป็น ZERO
WASTE ที่สามารถใช้ทุกส่วนของกระบวนการ
ผลิตเอทานอล และแป้งมันสำปะหลังมาใช้ให้เกิด
ประโยชน์อย่างครบวงจร การดำเนินธุรกิจควบคู่
กันดังกล่าว นอกจากจะช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับ
ผลผลิตทางการเกษตรแล้ว การใช้วัตถุดิบร่วมกัน
คือ มันสำปะหลัง ในการผลิตทั้งเอทานอลและ
แป้งมันสำปะหลัง ยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถ
บริหารจัดการด้านการจัดหาวัตถุดิบ รวมถึง
บริหารจัดการต้นทุนการรับซื้อวัตถุดิบร่วมกัน
อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด (Cost Synergies)
อีกด้วย

ดังนั้นบริษัทฯ จึงร่วมกับสำนักวิจัยและ
พัฒนาการเกษตรเขตที่ 4 กรมวิชาการเกษตร,
สำนักงานเกษตรจังหวัดอุบลราชธานี
กรมส่งเสริมการเกษตร, สถานีพัฒนาที่ดิน
อุบลราชธานี กรมพัฒนาที่ดิน ดำเนิน “โครงการ
ปุ๋ยหมักอุบลไปโอเพื่อชุมชน” ในปี 2559 จนถึง
ปัจจุบัน เพื่อถ่ายทอดความรู้ความเข้าใจเรื่องการ
ทำปุ๋ยตามสูตรปุ๋ยหมักแบบกลับกอง โดยนำกาก
วัสดุ และผลพลอยได้จากกระบวนการผลิตของ
โรงงานมาทำเป็นสารปรับปรุงดิน ปัจจุบัน
บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงและพัฒนาสูตรผลิต
สารปรับปรุงดินให้มีคุณภาพสูงขึ้น ให้เหมาะสม
กับการเพาะปลูกและปรับปรุงบำรุงดิน เพื่อเพิ่ม
ผลผลิตมันสำปะหลังอินทรีย์ และพืชชนิดอื่นๆ
โดยบริษัทฯ ได้บริการและแนะนำให้เกษตรกรใน
โครงการมันอินทรีย์ใช้ตามอัตราแนะนำสูงสุดที่
2-4 กระสอบต่อไร่ คิดเป็นต้นทุนเฉลี่ยไม่เกิน
1,120 บาท/ไร่

1.3 โครงการตลาดกินสบายใจ UBE

โครงการตลาดกินสบายใจ UBE เกิดจากความมุ่ง
มั่นตั้งใจของบริษัทฯ ในการใส่ใจ และดูแลเรื่อง
การบริโภคอาหารปลอดภัยให้กับ Stakeholder
ในห่วงโซ่คุณค่า ได้แก่ พนักงาน ชุมชน ผู้รับเหมา
คนขับรถบรรทุก เกษตรกร และผู้คนที่มีความ
สนใจในการบริโภคอาหารปลอดภัย จึงได้เริ่มโค
รการฯ ด้วยการเปิดพื้นที่จำหน่ายสินค้าอาหาร
ปลอดภัยภายในบริษัทฯ บริเวณจุดรับคิวที่พัก
เกษตรกร เพื่อสร้างช่องทางในการจำหน่ายสินค้า
เกษตรอินทรีย์ และสร้างรายได้ให้เกษตรกรใน
เครือข่ายโครงการกินสบายใจ ภายใต้การ

บูรณาการความร่วมมือกับ มูลนิธิสื่อสร้างสรรค์
โดยการสนับสนุนจาก สำนักงานกองทุน
สนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)
โดยจะเปิดจำหน่ายสินค้า พืชผัก และอาหาร
ปลอดภัยจากแปลงเกษตรของสมาชิก ในทุกวัน
พฤหัสบดี เวลา 08.00-18.00 น. มีเกษตรกรที่
เป็นสมาชิกรับสินค้ามาจำหน่าย จำนวน 5-7 คน
ต่อสัปดาห์ สามารถสร้างรายได้จากการจำหน่าย
สินค้าเฉลี่ย 500-700 บาท/คน/วัน



2.ด้านสังคมและการศึกษา

2.1 โครงการ UBE CARE

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะช่วยสร้างสังคมรอบข้างให้เติบโตไปพร้อมกับธุรกิจอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการพัฒนาธุรกิจพลังงานสะอาดและอาหารปลอดภัย โครงการ UBE CARE เริ่มต้นในปี 2565 โดยมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน คือ การร่วมดูแลและพัฒนาชุมชนในฐานะพลเมืองของจังหวัดอุบลราชธานี ถิ่นบ้านเกิดของ UBE ที่ดำเนินธุรกิจควบคู่กับชุมชนมาแล้วกว่า 18 ปี ทำหน้าที่ดูแล และใส่ใจชุมชนและสังคมรอบข้างอย่างครบทุกมิติ ทั้งด้าน

เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2565 ที่ผ่านมาโครงการ UBE CARE ได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือประชาชนในจังหวัดอุบลราชธานีในช่วงวิกฤติน้ำท่วมอุบลด้วยการลงพื้นที่ร่วมกับพนักงานจิตอาสา และผู้นำชุมชนเพื่อมอบน้ำดื่ม อาหาร และสเปรย์แอลกอฮอล์ทำความสะอาด และยังเป็นส่วนหนึ่งในการทำความสะอาด พื้นที่ ปรับสภาพแวดล้อมในชุมชนหลังน้ำลด ร่วมกับชุมชน ท้องถิ่น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการร่วมดูแล ใส่ใจชุมชนรอบข้างในกิจกรรมอื่นๆ ร่วมกับหน่วยงานท้องถิ่น เช่น โครงการ 7 วันอันตราย “ปีใหม่สุขใจ กลับบ้านปลอดภัย ไร้อุบัติเหตุ” เป็นต้น



ปันน้ำใจ...ช่วยภัยน้ำท่วม
จังหวัดอุบลราชธานี



2.2 โครงการ UBE เปิดบ้านเยี่ยมชม

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้กลุ่มบุคคลภายนอกได้เข้าเยี่ยมชมการดำเนินงานกิจการภายในบริษัท เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ สร้างความเข้าใจในการดำเนินงานและกระบวนการผลิต และส่งผลถึงความเชื่อมั่นในคุณภาพ และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมของกลุ่มบริษัท ผ่านการบรรยายให้ความรู้ภายในห้องบรรยาย การชมนิทรรศการผ่านศูนย์การเรียนรู้พลังงานชีวภาพครบวงจร หรือ UBBE Group Bioenergy Learning Center การเข้าชมกระบวนการผลิตภายในโรงงาน รวมทั้งระบบต่างๆ เช่น ระบบบำบัดน้ำ โรงผลิตไฟฟ้า โครงการฯ แบ่งผู้เข้าเยี่ยมชมหลักๆ ได้แก่ กลุ่มหน่วยงานราชการ ภาคเอกชน สถาบันการศึกษา หน่วยงานท้องถิ่น ชุมชนและเกษตรกร จากการดำเนินที่ผ่านมาในปี 2565 มีจำนวนผู้เข้าเยี่ยมชมจำนวน 30 หน่วยงาน/องค์กร รวมจำนวน 1,246 คน

2.3 โครงการฝึกงาน (Internship Program)

บริษัทฯ เปิดรับสมัครนิสิต นักศึกษา จากสถาบันการศึกษาในประเทศ เข้าฝึกงานกับบริษัท พร้อมกับฝึกฝนปฏิบัติงานจริงในด้านการผลิตเอทานอลและแปรรูปน้ำส้มอย่างมีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน เพื่อพัฒนาและเพิ่มศักยภาพให้นิสิตนักศึกษาที่เข้าร่วมโครงการได้มีโอกาสนำความรู้จากสาขาวิชาที่ศึกษามาประยุกต์ใช้ และเก็บเกี่ยวประสบการณ์การทำงานจริง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการทำงานในอนาคต ซึ่งมีนักศึกษาเข้าร่วมโครงการในปี 2565 จากมหาวิทยาลัย 10 แห่ง ได้แก่ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตกำแพงแสน จ.นครปฐม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตสกลนคร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน-เทคนิคอุบล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี มหาวิทยาลัยขอนแก่น มหาวิทยาลัยมหาสารคาม มหาวิทยาลัยราชชมงคลอีสาน วิทยาเขตขอนแก่น มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี และวิทยาลัยเทคนิคอุบลราชธานี รวมทั้งสิ้น 42 คน

3. ด้านวัฒนธรรมประเพณีชุมชน

บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการอนุรักษ์และสืบสานศิลปวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่นอันดีงาม โดยร่วมสนับสนุน และสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างพนักงานกับชุมชนรอบโรงงานอย่างต่อเนื่อง ในกิจกรรมประเพณี และวัฒนธรรมชุมชน ดังนี้

1) การสนับสนุนประเพณีแห่เทียนพรรษา จังหวัดอุบลราชธานี ซึ่งเป็นงานบุญประเพณีที่เป็นเอกลักษณ์ และยิ่งใหญ่ของจังหวัดมาอย่างยาวนาน ที่จัดสืบทอดติดต่อกันมากกว่า 120 ปี

2) การสนับสนุนกิจกรรมประเพณีการแข่งขันเรือยาวอำเภอนาเยีย เพื่อร่วมสืบสานประเพณีและมรดกวัฒนธรรมทางสายน้ำของชุมชน ที่สะท้อนถึงวิถีชีวิตที่ผูกพันกับสายน้ำ เรือและผู้คนบนพื้นฐานความสามัคคีพร้อมเพรียง เป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันของคนในชุมชน



3) การสนับสนุนกิจกรรมประเพณีงานลอยกระทงตำบลนาดี เพื่อร่วมสืบสานประเพณีวัฒนธรรมอันดีงามของชุมชน ในการแสดงความขอบคุณพระแม่คงคา ซึ่งเป็นแหล่งน้ำให้มนุษย์ได้ใช้ประโยชน์ต่างๆ ร่วมกับคนในชุมชน

4) กิจกรรมถวายเทียนพรรษาในเทศกาลเข้าพรรษา แก่วัดโดยรอบโรงงานและสาขาสถาใน 2565 รวมทั้งสิ้น 3 วัด ได้แก่ 1) วัดทุ่งสว่าง ต.ไรใต้ อ.พิบูลมังสาหาร 2) วัดเทพมงคล ต.นาดี อ.นาเยีย และ 3) วัดป่าโพธิญาณ ต.นาดี อ.นาเยีย จ.อุบลราชธานี

5) ร่วมเป็นเจ้าภาพ “บุญมหาภูมิล้นลึกนักราษฎร์ ครั้งที่ 18 ประจำปี 2565” ซึ่งจัดขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯได้ทอดถวายผ้ากฐิน 2 วัดรอบโรงงานเพื่อสมทบทุนสร้างศาลาการเปรียญ ณ วัดบ้านชีเหล็ก หมู่ 7 ต.นาดี อ.นาเยีย และวัดป่าคำกลาง หมู่ 12 ต.แก้งโดม อ.สว่างวีระวงศ์ จ.อุบลราชธานี

4. ด้านบริจาคและกิจกรรมสาธารณประโยชน์

นอกจากการดำเนินโครงการตามแนวความคิดการสร้างคุณค่าร่วมระหว่างภาคธุรกิจ และสังคมแล้ว ในปี 2565 บริษัทฯ ยังช่วยเหลือกิจกรรมสาธารณประโยชน์ รวมมูลค่า 1,241,926.64 บาท ได้แก่

• การบริจาคผลิตภัณฑ์จากมันสำปะหลัง ได้แก่

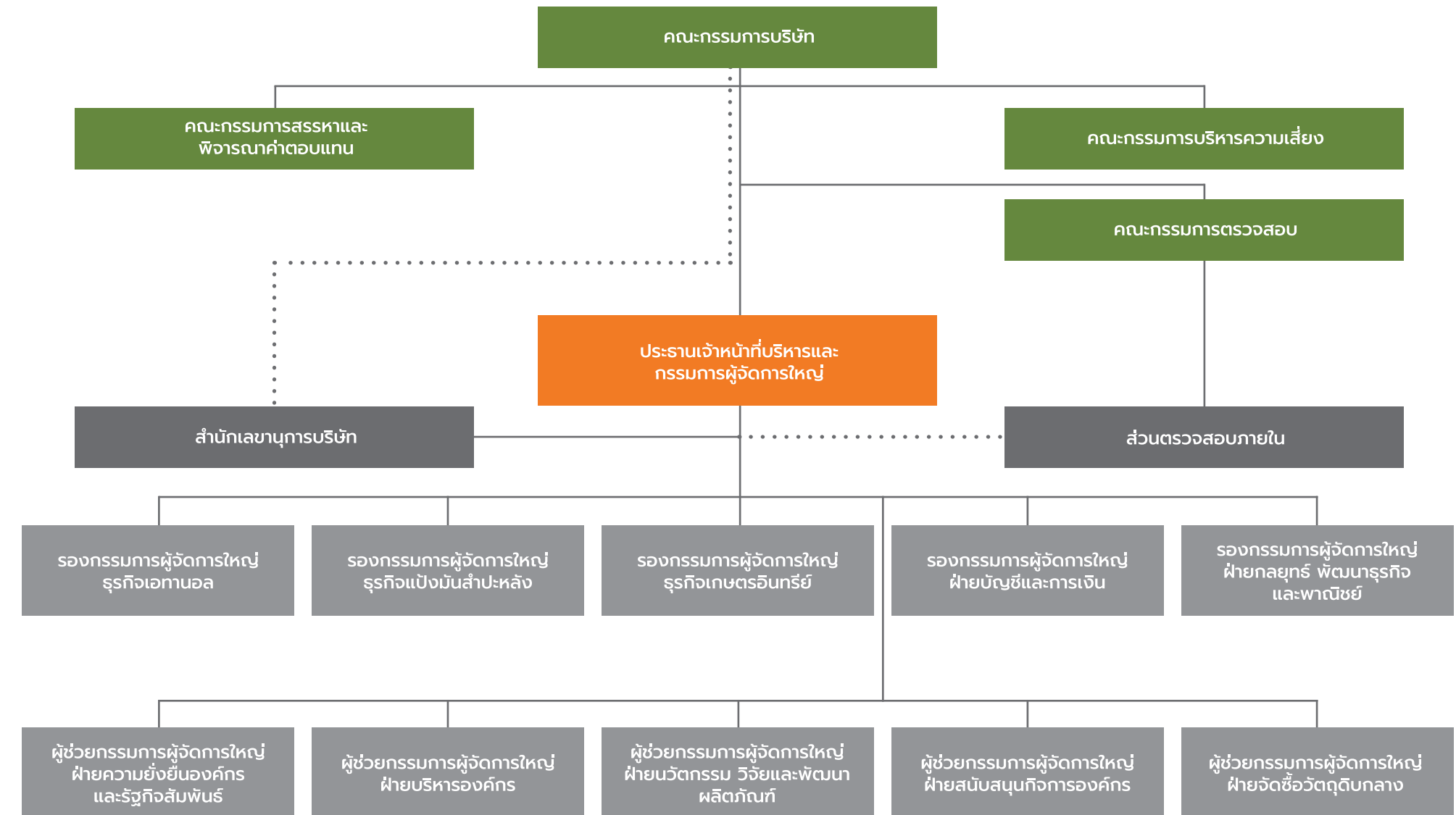
1) แอลกอฮอล์สำหรับทำความสะอาดมือ Ubon Bio และ Klar เพื่อป้องกันโควิด-19 ให้กับหน่วยงานต่างๆ โดยตรง ได้แก่ หน่วยงานราชการ โรงพยาบาล โรงเรียน สื่อมวลชน หรือผ่านทางหน่วยงานอื่นๆ เพื่อส่งต่อให้กับหน่วยงานที่ต้องการความช่วยเหลือ เช่น สภาอุตสาหกรรม จังหวัดอุบลราชธานี มูลค่า 287,275.23 บาท

2) ผลิตภัณฑ์ฟลาวม้นสำปะหลัง Tasuko ให้กับหน่วยงานต่างๆ โดยตรง ได้แก่ หน่วยงานราชการ โรงพยาบาล โรงเรียน สื่อมวลชน หรือผ่านทางหน่วยงานอื่นๆ รวมมูลค่า 255,135.70 บาท

• สนับสนุนงบประมาณในด้านการส่งเสริม CSR และสิ่งแวดล้อม เช่น การจัดกิจกรรมการสนับสนุนและสมทบทุน และการบริจาคงบประมาณให้กับหน่วยงานภาครัฐและองค์กรเพื่อสาธารณกุศล จำนวน 699,515.71 บาท



การกำกับ
ดูแลกิจการ



ประวัติกรรมการ และผู้บริหาร



นายพลากร สุวรรณรัฐ

อายุ :

74 ปี

ประเภทกรรมการ :

กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :

24 มีนาคม 2561

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ

วุฒิการศึกษา :

ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยไอโฮโอ

รัฐศาสตรบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 92/2550

หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 63/2550

หลักสูตร The Role of Chairman (RMC) รุ่น 16/2550

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

• บริษัทจดทะเบียนอื่น

2556-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2550-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2533-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท เลส์ทรว์ส จำกัด

2523-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ลัคกี้โคลบเวอ จำกัด

2522-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ทองทิพย์ จำกัด

2522-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สรรพทัศน์ จำกัด

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท

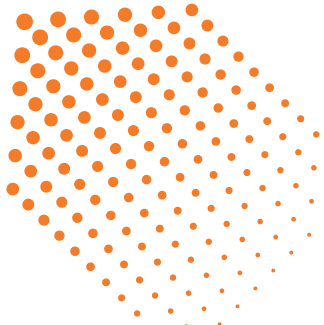
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : -ไม่มี-

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร

-ไม่มี-





นายศิวะ แสงมณี

อายุ : 77 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 4 พฤศจิกายน 2556

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : ประธานกรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2556) ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2561)

วุฒิการศึกษา : พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ รัฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ : หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 97/2550 หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 18/2558 หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 6 คณะรัฐประศาสนศาสตร์จัดโดย สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) หลักสูตร AC HOT UPDATE จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หลักสูตร ภูมิพลังแผ่นดิน สำหรับผู้บริหารระดับสูงรุ่นที่ 2 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรนักบริหารระดับสูง “ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม นมธ.” มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ รุ่นที่ 4 หลักสูตรครูสมาธิสถาบันพลังจิตตานุภาพ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน : • บริษัทจดทะเบียนอื่น (2 แห่ง)

กุมภาพันธ์ 2565-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน) 11 เมษายน 2556-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ บริษัท ซีพีโก้ จำกัด (มหาชน) 2560-ปัจจุบัน : ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด

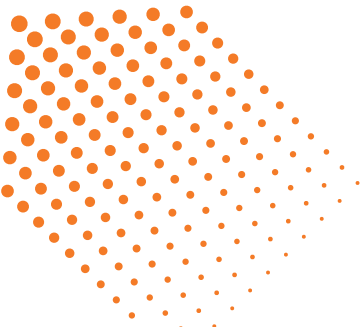
• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

• ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา 2556- กุมภาพันธ์ 2565 : ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ บมจ. ซีพีโก้ 2564 : กรรมการ บริษัท บางกอกเรียลเอสเตท โซลูชั่นส์ จำกัด 2560- 2564 : กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น 2559-2561 : กรรมการสภา สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง 2558-2560 : กรรมการสภา มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย 2557 : ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงมหาดไทย กระทรวงมหาดไทย

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท -ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ของตนเอง : -ไม่มี- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร -ไม่มี-



นายอิสสระ ชาติบุรณการ

อายุ : 75 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 18 เมษายน 2554

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2556) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2560)

วุฒิการศึกษา : Master of Science (Environmental Engineering) Florida Institute of Technology, USA วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ : Director Certification Program (DCP) รุ่น 77/2549

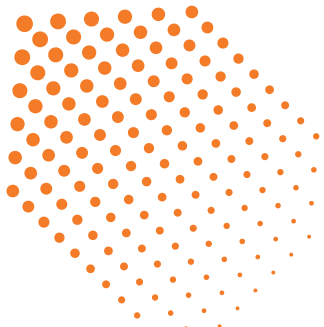
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน : • บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2556-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท น้ำเอนกอนกฤต (1992) จำกัด 2552-ปัจจุบัน : ที่ปรึกษา บริษัท น้ำเอนกศิลา จำกัด 2522-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ทองทิพย์ จำกัด 2522-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สรรพทัศน์ จำกัด

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท -ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ของตนเอง : 1,250,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.032) คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร -ไม่มี-





นายประสิทธิ์ วสุกัณ

อายุ : 68 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 14 ตุลาคม 2558

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2558) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2560)

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 147/2561
หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่น 2/2558
หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 36/2559

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น (1 แห่ง)
2559-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยฟูดส์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2559-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ศิริเวช เมดิคอล จำกัด

• ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
2559-2562 : กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
2558-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท กรุงไทยธุรกิจลิสดิง จำกัด
2553-2562 : กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : 125,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.003)
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-



นายคณิต วัลยะเพ็ชร

อายุ : 67 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 27 เมษายน 2565

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565)

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยปทุมธานี
เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :
หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 237/2562
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ปี 2565 หลักสูตร Super วปส.2 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกันภัย
ปี 2566 หลักสูตร วพน.17 ของสถาบันวิทยาลัยพลังงาน กระทรวงพลังงาน
หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บยส.) สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม
หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง (บยป.) วิทยาลัยการยุติธรรมทางปกครอง สำนักงานศาลปกครอง
หลักสูตรหลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย (นธป.) วิทยาลัยศาลรัฐธรรมนูญ
หลักสูตรนักบริหารการเงินการคลังภาครัฐระดับสูง (บงส.) สถาบันพัฒนาบุคลากรด้านการคลังและบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลาง
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านนวัตกรรมบริการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ภาคธุรกิจและการดำเนินการทางกฎหมายในศาลปกครอง ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตรทนายความผู้ทำคำรับรองลายมือชื่อและเอกสาร สภาทนายความ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น (2 แห่ง)
2565-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยคม จำกัด
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน)

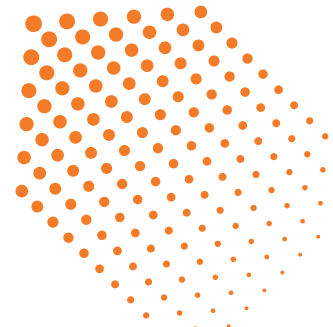
• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทยรุ่งเรืองอุตสาหกรรม จำกัด
2551-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สานฝันครอบครัว จำกัด
2551-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท มิตรตรง จำกัด

• ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
ตุลาคม 2564-พฤษภาคม 2565 : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและความเสี่ยง บริษัท อินทัช โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
2534 – 2564 : ทนายความหุ้นส่วนและกรรมการ บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : 500,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.01)
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-





นายสมเกียรติ หัตถโกศล

อายุ :
72 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :

18 เมษายน 2554

ประเภทกรรมการ :
กรรมการ

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :
กรรมการ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

วุฒิการศึกษา :
Master of Public Administration, The Pennsylvania State University, USA
รัฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :
หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 158/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :
• บริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2561-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท โรบัสโต บางกอก จำกัด
2561-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท โรบัสโต 2018 จำกัด
2560-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท วิลเลย์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2559-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทม์เวเนเจอร์ส จำกัด
2559-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ปีโตรพลัส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2559-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไพเชส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2559-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท โรบัสโต จำกัด
2559-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท เอ็ม อโรมิน่า จำกัด
2558-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทยโตไคคาร์บอนโปรดักท์

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : 2,500,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.10)
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-



นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์

อายุ :
64 ปี

ประเภทกรรมการ :
กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :
18 เมษายน 2554

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :
กรรมการ
กรรมการบริหาร
(ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2554)

วุฒิการศึกษา :
พยาบาลศาสตรบัณฑิต (ศิริราชพยาบาล) มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :
หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 201/2558
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 111/2557

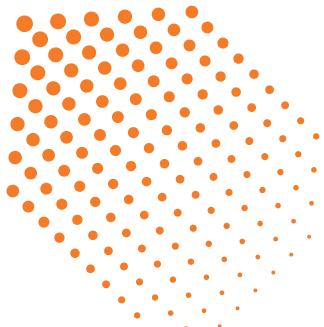
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :
• บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2560-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ส.chemรัฐ เฮอริเทจ จำกัด
2554-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท มั่นคงโฮลดิ้ง จำกัด

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท*
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : 1,250,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.032)
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
มารดาของนางสาวสุริยส โควสุรัตน์ กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
*ครอบครัวโควสุรัตน์ (1) ถือหุ้นผ่าน บริษัท เอสทีเค แคปปิตอล จำกัด (“STK”) จำนวน 548,000,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 14.00) และผ่าน บริษัท เค พลัส โฮลดิ้ง จำกัด (“Kplus”) จำนวน 460,520,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 11.77) ซึ่งทั้ง STK และ Kplus เป็นบริษัทที่ครอบครัวโควสุรัตน์ ถือหุ้นเกินร้อยละ 90 (1) ครอบครัวโควสุรัตน์ หมายถึง นางสาวสุริยส โควสุรัตน์ (บุตร) นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ (บุตร) นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ (มารดา) และนายสิทธิชัย โควสุรัตน์ (บิดา)





นายวิรัตน์ เอื้อนฤมิต

อายุ : 60 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 21 กุมภาพันธ์ 2566

วุฒิการศึกษา :

ปริญญาโท Master of Business Administration (Financial Management), Pennsylvania State University
ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :

หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 4
หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูงวิทยาลัยการยุติธรรม (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 16
หลักสูตรความมั่นคงชั้นสูงวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 2
หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 8/2001
หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 38/2012
TLCA Executive Development Program (EDP) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย รุ่นที่ 1
หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปอ. 2556)
หลักสูตรนักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) รุ่นที่ 2
หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยฯ (ปปร.) รุ่นที่ 20
หลักสูตรหลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตยฯ (นธป.) รุ่นที่ 6
หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 13

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

• บริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

• กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
-ไม่มี-

• ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
1 กันยายน 2562 – 30 กันยายน 2565 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

การกำกับดูแลกิจการ

10 พฤศจิกายน 2564 – 30 กันยายน 2565 : กรรมการ บริษัท อุบลไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)จำกัด
1 ตุลาคม 2559 – 31 สิงหาคม 2562 : ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการกลุ่มธุรกิจปิโตรเลียมขั้นต้นและก๊าซธรรมชาติ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
2558 – 31 สิงหาคม 2562 : กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
30 พฤศจิกายน 2561 – 2562 : กรรมการและประธานกรรมการ บริษัท พีทีที แอลเอ็นจี จำกัด (PTTLNG)
ตุลาคม 2559 – 2562 : กรรมการ บริษัท Sakari Resources Ltd.
มิถุนายน 2560 – ตุลาคม 2560 : ประธานกรรมการ บริษัท พีทีทีโกลบอล แอลเอ็นจี จำกัด
2559 – 2560 : ประธานกรรมการ บริษัท พีทีที เอ็นเนอร์ยี่ รีซอร์สเซส จำกัด
มกราคม – กันยายน 2559 : กรรมการ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)
1 พฤษภาคม 2557 – 30 กันยายน 2559 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
2558-2559 : ผู้จัดการฝ่ายปิโตรเคมีและลูบเบส บมจ. ไทยออยล์

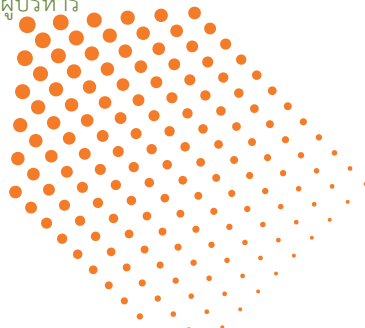
• กิจกรรมที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : -ไม่มี-

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-



การกำกับดูแลกิจการ



นายกิตติพงษ์ ลิ้มสุวรรณโรจน์

อายุ : 58 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 มกราคม 2564

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2564)

วุฒิการศึกษา :

Master of Business Administration, University of Dallas, USA
วิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :

หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 191/2557

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

• บริษัทจดทะเบียนอื่น

2564-ปัจจุบัน : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น

2563-ปัจจุบัน : กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจไบโอดีเซล / รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจใหม่ บมจ. บีบีจีไอ

2563-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บมจ. เคเอสแอลกรีน อินโนเวชั่น

• กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2564-เมษายน 2565 : กรรมการ บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด

2564-เมษายน 2565 : กรรมการ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด

2564-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท บางจากไบโอฟูเอล จำกัด

2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท บางจากไบโอฟูเอล จำกัด

2564-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท บีบีจีไอ ยูทิลิตี้ แอนด์ เพาเวอร์ จำกัด

2564-ปัจจุบัน : กรรมการ Manus Bio Inc., USA

2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท วิน อินกรีเดียนส์ จำกัด

2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท บางจากไบโอเอทานอล (ฉะเชิงเทรา) จำกัด

• กิจกรรมที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
กรรมการ บริษัท บางจากไบโอเอทานอล (ฉะเชิงเทรา) จำกัด
ประธานกรรมการ บมจ. เคเอสแอลกรีน อินโนเวชั่น

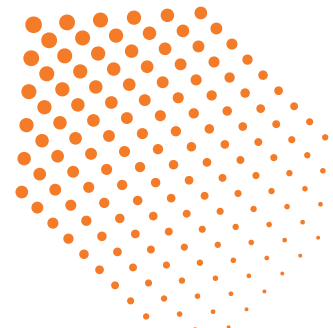
การถือหุ้นสามัญในบริษัท

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : -ไม่มี-

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-





นายจิราววัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์

อายุ : 49 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 21 มกราคม 2564

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2564)

วุฒิการศึกษา : วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (เทคโนโลยีปิโตรเคมี) วิทยาลัยปิโตรเลียมและปิโตรเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ : หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 186/2557

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น (1 แห่ง)
2564-ปัจจุบัน : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ด้านธุรกิจไฟฟ้า นวัตกรรมและดิจิทัล (รักษาการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจนวัตกรรม บมจ. ไทยออยล์)

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท พีทีที ดิจิตอล โซลูชั่น จำกัด
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ทรียัพทิพย์ จำกัด

- 2564-ปัจจุบัน : กรรมการ ประธานกรรมการ บริษัท ท็อป เวนเจอร์ส จำกัด
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทยออยล์ ศูนย์บริหารเงิน จำกัด
2564-ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานกรรมการ TOP Ventures Hong Kong Limited

- 2564-ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานกรรมการ TOP Ventures America LLC

- 2564-ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานกรรมการ บริษัท ท็อป เอสพี จำกัด

- 2564-ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานกรรมการ บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด

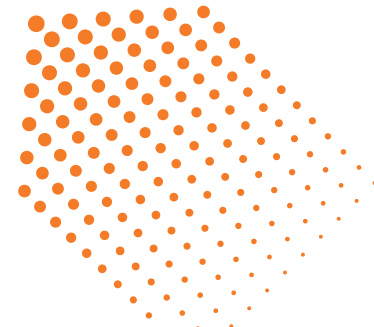
- ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
2562-2563 : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ด้านการผลิต (รักษาการผู้จัดการฝ่ายการกลั่น บมจ. ไทยออยล์)

- 2559-2562 : ผู้จัดการฝ่ายการกลั่น บมจ. ไทยออยล์
2558-2559 : ผู้จัดการฝ่ายปิโตรเคมีและลูบเบส บมจ. ไทยออยล์
- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด
บริษัท ทรียัพทิพย์ จำกัด

- การถือหุ้นสามัญในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : -ไม่มี-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร -ไม่มี-



นางสาวสุรีย์ส โคสุรัตน์

อายุ : 36 ปี

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 เมษายน 2565

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565)

วุฒิการศึกษา : ปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรีด้านธุรกิจ, สาขาการเงินและบัญชี, Deakin University Australia

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ : หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 191/2022)
ปี 2565 หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 9

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบลชั้นฟลาวเวอร์ จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 1 จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 2 จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 3 จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 4 จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 5 จำกัด
2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อุบล เวลธ์ 6 จำกัด
2564 – เมษายน 2565 : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
2553 – 2560 : รองผู้จัดการใหญ่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มบริษัทอุบลไบโอเอทานอล
2550 – 2551 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสเค. กรีน โอโกรโปรดักส์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
2564 – เมษายน 2565 : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
2553 – 2560 : รองผู้จัดการใหญ่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มบริษัทอุบลไบโอเอทานอล
2550 – 2551 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท เอสเค. กรีน โอโกรโปรดักส์ จำกัด

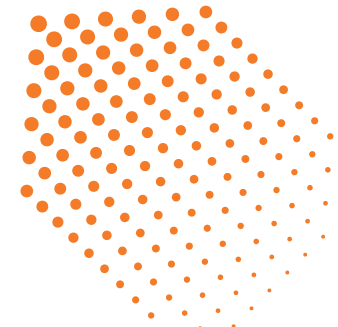
- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท -ไม่มี-

- การถือหุ้นสามัญในบริษัท* (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : 381,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.010)
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร ลูกสาวของนางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ กรรมการ

- * ครอบครัวโคสุรัตน์ (1) ถือหุ้นผ่าน บริษัท เอสทีเค แคปปิตอล จำกัด (“STK”) จำนวน 548,000,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 14.00) และผ่าน บริษัท เค พลัส โฮลดิ้ง จำกัด (“Kplus”) จำนวน 460,520,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 11.77) ซึ่งทั้ง STK และ Kplus เป็นบริษัทที่ครอบครัวโคสุรัตน์ ถือหุ้นเกินร้อยละ 90

- (1) ครอบครัวโคสุรัตน์ หมายถึง นางสาวสุรีย์ส โคสุรัตน์ (บุตร) นายทศสิทธิ์ โคสุรัตน์ (บุตร) นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ (มารดา) และ นายสิทธิชัย โคสุรัตน์ (บิดา)



ผู้บริหาร

1. นางสาวสุรีย์ส โคสุรัตน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติกรรมการ หมวดยกกำกับดูแลกิจการ



นายชุนห์ โกโคศวรรย์

อายุ : 38 ปี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 มกราคม 2564

วุฒิการศึกษา :

Master of Science in Financial Engineering, Kent State University, USA

Bachelor of Science in Business Administration, Youngstown State University, USA

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :

การอบรมความรู้ด้านบัญชีโดยสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร CFO’s Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 5

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี-

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2565 : กรรมการ บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด

2565 : กรรมการ กรรมการ บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 1 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 2 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 3 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 4 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 5 จำกัด

- ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา

2561-2564 : เลขานุการบริษัท บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

2560-2563 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายวางแผนกลยุทธ์ บริษัท

อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

2556-2560 : นักวิเคราะห์อาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี

(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

2555-2556 : ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน

จำกัด (มหาชน)

- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : -ไม่มี-

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร

-ไม่มี-



นายวุฒิพงศ์ นิลพาย

อายุ :

44 ปี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจเอทานอล

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 มกราคม 2564

วุฒิการศึกษา :

บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ครุศาสตรอุตสาหกรรมบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2565 : กรรมการ บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด

2565 : กรรมการ กรรมการ บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 1 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 2 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 3 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 4 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 5 จำกัด

2565 : กรรมการ บริษัท อุบล เวิร์ธ 6 จำกัด

- ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา

2561-2563 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจเอทานอล มันเส้น และขนส่ง บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

2559-2560 : ผู้จัดการโรงงาน บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด

2558-2559 : ผู้ช่วยผู้จัดการโรงงาน บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด

- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท

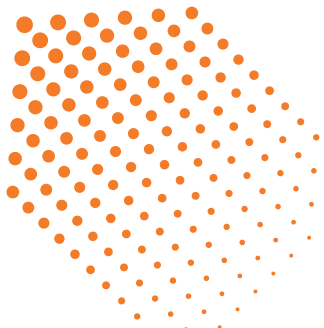
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : 41,600 หุ้น

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร

-ไม่มี-





นายเพ็ญศักดิ์ จำปา

อายุ :
58 ปี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
ฝ่ายนวัตกรรม วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :
10 พฤศจิกายน 2565

วุฒิการศึกษา :
ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า ธนบุรี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
-ไม่มี-
- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : -ไม่มี-

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-



นางสาวกัทพ์พร กรรณสูต

อายุ :
41 ปี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
ฝ่ายความยั่งยืนองค์กรและรัฐกิจสัมพันธ์

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :
1 มกราคม 2564

วุฒิการศึกษา :
ปริญญาตรี วารสารศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกริก
ปริญญาโท นิเทศศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
2565-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด
2565-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด

- ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
2558-2563 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายสื่อสารองค์กร
2556-2558 : ผู้อำนวยการสายงานสนับสนุน

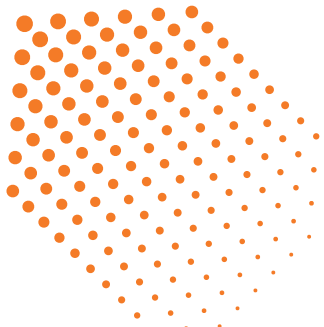
- กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
-ไม่มี-

การถือหุ้นสามัญในบริษัท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ของตนเอง : 62,500 หุ้น

คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-





นายวรชาติ เรืองตระกูล

อายุ : 55 ปี

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 21 มกราคม 2564

วุฒิการศึกษา : Master of Business Administration, National University, USA
ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการตลาด)
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ / อื่นๆ :
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 307/2021)
หลักสูตร Director Refreshment Training Program: Lessons Learnt from Financial Cases: How Board should React (DRP3)
หลักสูตร Advanced Management Program 2 (AMP2) - BU

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน :
• บริษัทจดทะเบียนอื่น (1 แห่ง)
ตุลาคม 2563 - ปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่าย-กิจการพิเศษ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
1 มกราคม 2564 - ปัจจุบัน : กรรมการอำนวยการ บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด
5 กุมภาพันธ์ 2564 - กรรมการ/กรรมการบริหาร บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด, ประธานกรรมการ บริษัท ทรัพย์ทิพย์ กรีน เอนเนอร์ยี จำกัด
ตุลาคม 2563 - ปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่าย-กิจการพิเศษ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

• ประสบการณ์ทำงานที่ผ่านมา
มกราคม 2564 – มิถุนายน 2565 : กรรมการบริหาร บริษัท อุบล ไปโอเอทานอล จำกัด (มหาชน)
เมษายน 2563 – เมษายน 2564 : ผู้จัดการฝ่าย ปฏิบัติการหน้าที่กรรมการอำนวยการ บริษัท ไทยออยล์มารีน จำกัด
เมษายน 2563 – เมษายน 2564 : กรรมการอำนวยการ บริษัท ไทยออยล์มารีน จำกัด
มิถุนายน 2561 – เมษายน 2564 : กรรมการอำนวยการ บริษัท ท็อป มาร์เก็ต เซอร์วิส จำกัด
กรกฎาคม 2560 – เมษายน 2564 : รักษาการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ไทยออยล์มารีน จำกัด
2560 - 2562 : ผู้จัดการ-พัฒนาธุรกิจ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)
มิถุนายน – กรกฎาคม 2560 : ผู้จัดการ-ปฏิบัติหน้าที่พิเศษ Commercial Excellence บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

• กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
กรรมการอำนวยการ บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด

การถือหุ้นสามัญในบริษัท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)
ของตนเอง : -ไม่มี-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร
-ไม่มี-

รายละเอียดผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท รายละเอียดเกี่ยวกับหัวข้องานตรวจสอบภายใน

1. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นายชุนห์ โกโคศวรรย์

- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติผู้บริหาร หมวดการกำกับดูแลกิจการ

2. ผู้ควบคุมการทำบัญชีของบริษัท

นางสาวนิภา เจริญศรี

อายุ : 41 ปี

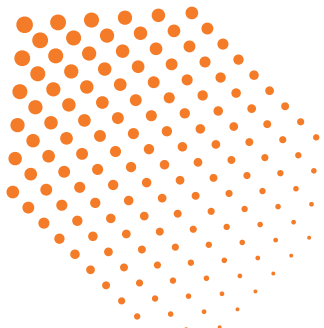
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : ผู้จัดการส่วนงานบัญชี (ผู้ควบคุมการทำบัญชีของบริษัท)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมการทำบัญชีของบริษัท : 1 กุมภาพันธ์ 2564

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏลำปาง

การอบรมความรู้ด้านบัญชี :
อบรมโดย สภาวิชาชีพบัญชี
โครงการประกาศนียบัตรนักบัญชีภาษีอากร Certificate of Tax Accountant : CTA (บัญชี 12.30 ชั่วโมง อื่นๆ 125.30 ชั่วโมง)

• ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งสำคัญ :
2564-ปัจจุบัน : สมุห์บัญชี บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
2558-ปัจจุบัน : ผู้จัดการส่วนงานบัญชี บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
2556-2558 : หัวหน้าส่วนงานบัญชี บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)



| |
|--------------------|
| 3. เลขานุการบริษัท |
|--------------------|

นางสาวชนันพร ม่วงมี

| | |
|---|---|
| อายุ : 41 ปี | • ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือ |
| ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : | ตำแหน่งสำคัญ : |
| ผู้จัดการสำนักเลขานุการบริษัท | สิงหาคม 2563 - มีนาคม 2565 : |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง | ผู้อำนวยการสำนักเลขานุการบริษัท บริษัท |
| เลขานุการของบริษัท : | ไทยกรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) |
| พฤษภาคม 2565 | มิถุนายน 2562- กรกฎาคม 2563 : |
| วุฒิการศึกษา : | ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายและเลขานุการบริษัท |
| ปริญญาโท กฎหมายเศรษฐกิจ จุฬาลงกรณ์ | บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา แคปปิตอล จำกัด |
| มหาวิทยาลัย | (มหาชน) |
| ปริญญาโท เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ศึกษา | 2558-2562 : |
| จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย | ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการองค์กร บริษัท กัลฟ์ |
| ปริญญาตรี มนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัย | เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) |
| เกษตรศาสตร์ | 2552-2558 : |
| การอบรม : | ผู้ช่วยจัดการฝ่ายเลขานุการองค์กร บริษัท |
| Advances for Corporate Secretaries | กัลฟ์ เจพี จำกัด |
| Program ปี 2563 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | |
| Corruption Risk and Control Workshop | |
| (CRC 6/2020) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ | |
| บริษัทไทย | |
| Company Secretary Program (CSP | |
| 72/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ | |
| บริษัทไทย | |
| Fundamental Practice for Corporate | |
| Secretary (FPCS) รุ่นที่ 28 สมาคมบริษัทจด | |
| ทะเบียนไทย | |

| |
|------------------------------------|
| 4. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท |
|------------------------------------|

นางสาวปาริชาติ บุญเฉลียว

| |
|--|
| อายุ : 37 ปี |
| ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท : |
| ผู้จัดการส่วนงานตรวจสอบภายใน |
| วันที่ได้รับการแต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท : |
| 21 กุมภาพันธ์ 2562 |
| วุฒิการศึกษา : |
| ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) |
| ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ |
| การอบรม : |
| หลักสูตรการจัดทำ Working Paper เพื่อตรวจสอบการควบคุมภายในเกี่ยวกับมาตรการทุจริตคอร์รัปชั่น |
| (CAC) |
| หลักสูตรมาตรฐานการตรวจสอบภายใน (IPPF) |
| หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) |
| • ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง |
| และ/หรือตำแหน่งสำคัญ : |
| กุมภาพันธ์ 2562 - ปัจจุบัน : ผู้จัดการ |
| ส่วนงานตรวจสอบภายใน |
| บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) |
| 2555 - กุมภาพันธ์ 2562 : ผู้จัดการ |
| ส่วนงานงบประมาณ บริษัท อุบล ไบโอ |
| เอทานอล จำกัด (มหาชน) |
| 2545 - 2555 : เจ้าหน้าที่บัญชี บริษัท โซนี่ |
| ดีไวซ์ เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด |

| |
|--|
| รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย |
| กรรมการบริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด และ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด |

1. นางสาวสุริยส โคสุรัตน์
- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติกรรมการ หมวดการกำกับดูแลกิจการ
2. นายชุนห์ โกโคศวรรย์
- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติผู้บริหาร หมวดการกำกับดูแลกิจการ
3. นายวุฒิพงศ์ นิลผาย
- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติผู้บริหาร หมวดการกำกับดูแลกิจการ
4. นางสาวกนกพร กสรณสุต
- รายละเอียดปรากฏในหัวข้อประวัติผู้บริหาร หมวดการกำกับดูแลกิจการ

5. นางสาวประภาวรินทร์ ลองงาม

| |
|--|
| อายุ : 41 ปี |
| วุฒิการศึกษา : |
| เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง |
| ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา |
| การอบรม : |
| สรุปประเด็นสำคัญ การปรับปรุงร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้ส่วน |
| เสียสาธารณะ" จัดโดย บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
| ภาพรวมของบัญชีและภาษีปัจจุบันและอนาคต CFO หรือผู้บริหารต้องรู้ จัดโดย NYC Management |
| Co., Ltd |
| การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน : |
| 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด |
| 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ส่วนปฏิบัติการธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง |
| บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด |
| • ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งสำคัญ : |
| 2559-2563 : ผู้ช่วยกรรมการฝ่ายการเงิน บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) |
| 2553-2558 : ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) |
| • กิจการที่เข้าข่ายแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท |
| -ไม่มี- |
| การถือหุ้นสามัญในบริษัท |
| (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) |
| ของตนเอง : 760,600 หุ้น |
| คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี- |
| ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร |
| -ไม่มี- |

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์สินของกรรมการและผู้บริหาร
บริษัท อูบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| รายนามกรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ | | |
|--|--|-------------------------|-----------------|------------------|
| | | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) |
| 1. นายพลากร สุวรรณรัตน์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ | - | - | - |
| | | - | - | - |
| 2. นายศิวะ แสงมณี คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | - | - | - |
| | | - | - | - |
| 3. นายอัสสระ โชติบุรการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | 125,0000 | 125,0000 | - |
| | | - | - | - |
| 4. นายประสิทธิ์ วสุภัทร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | 125,000 | 125,000 | - |
| | | - | - | - |
| 5. นายคณิต วัลยะเพ็ชร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการอิสระ | (n/a) | 500,000 | n/a |
| | | (n/a) | - | n/a |
| 6. นายสมเกียรติ หัตถโกศล คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการ / ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง | 2,500,000 | 2,500,000 | - |
| | | - | - | - |
| 7. นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 | กรรมการ | 1,250,000 | 1,250,000 | - |
| | | - | - | - |
| 8. นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ | 381,000 | - | 381,000 |
| | | - | - | - |

| รายนามกรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ | | |
|--|--|-------------------------|-----------------|------------------|
| | | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) |
| 9. นายกิตติพงศ์ ลิ้มสุวรรณโรจน์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง | - | - | - |
| | | - | - | - |
| 10. นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง | - | - | - |
| | | - | - | - |
| รายนามผู้บริหาร | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันที่ | | |
| | | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) |
| 1. นายวุฒิพงศ์ นิลผาย คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจเอทานอล | 41,600 | 41,600 | - |
| | | - | - | - |
| 2. นายชุนห์ โกโคศวรรย์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชี และการเงิน | - | - | - |
| | | - | - | - |
| 3. นายเพ็ญศักดิ์ จำปา คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายนวัตกรรม วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ | n/a | - | - |
| | | n/a | - | - |
| 4. นางสาวกนกภัพสร กรรณสุต คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายความยั่งยืนองค์กร และรัฐกิจสัมพันธ์ | 62,500 | 62,500 | - |
| | | - | - | - |
| 5. นางสาวณิรนาช คูหากาญจน์ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาองค์กร | n/a | 1,000,000 | n/a |
| | | n/a | - | n/a |

หมายเหตุ นายคณิต วัลยะเพ็ชร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565, นายเมตต์ศักดิ์ จำปา ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร โดยมีผลวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565
นางสาวณิรนาช คูหากาญจน์ ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารจนถึงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

1. คณะกรรมการชุดต่าง ๆ

1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|--------------------------------|----------------|--|
| 1. นายพลากร | สุวรรณรัฐ | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ |
| 2. นายศิวะ | แสงมณี | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. นายอิสสระ | โชติบุรการ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 4. นายประสิทธิ์ ⁽¹⁾ | วสุภัทร | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 5. นายคณิต | วัลยะเพ็ชร | กรรมการอิสระ |
| 6. นายสมเกียรติ | หัตถโกศล | กรรมการ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. นางสาวสุณีย์ | คูหากาญจน์ | กรรมการ |
| 8. นายกิตติพงศ์ | ลิมสุวรรณโรจน์ | กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 9. นายจิราวัฒน์ | พัฒนสมสิทธิ์ | กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 10. นางสาวสุรีย์ส | โควสุรัตน์ | กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการผู้จัดการใหญ่ |

หมายเหตุ⁽¹⁾ เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

การกำกับดูแลกิจการ

องค์ประกอบของคณะกรรมาการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจำนวนทั้งสิ้น 10 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 9 ท่าน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 ท่าน

ทั้งนี้ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของกรรมการทั้งหมด ได้แก่ นายพลากร สุวรรณรัฐ, นายศิวะ แสงมณี, นายอิสสระ โชติบุรการ, นายประสิทธิ์ วสุภัทร และนายคณิต วัลยะเพ็ชร ซึ่งมีจำนวนเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระทั้ง 5 ท่าน มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีโครงสร้างคณะกรรมการเป็นไปตามที่กำหนดและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังจะเห็นได้จากแผนภาพองค์ประกอบโครงสร้างความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้



| ความเชี่ยวชาญ | พลังงาน | อาหาร | ไบโอเทค | บัญชี | เทคโนโลยีสารสนเทศ |
|-------------------|---------|----------------------|--------------|-------------------------------------|-------------------|
| จำนวนกรรมการ (คน) | 11 | 1 | 1 | 3 | - |
| ความเชี่ยวชาญ | กฎหมาย | วิศวกรรม/วิทยาศาสตร์ | บริหารธุรกิจ | สิ่งแวดล้อม สังคมและกำกับดูแล (ESG) | |
| จำนวนกรรมการ (คน) | 1 | 3 | 11 | 11 | |

การกำกับดูแลกิจการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย กรรมการกลุ่มที่หนึ่งหนึ่งคนลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่มที่สองอีกหนึ่งคน รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท โดยกรรมการกลุ่มที่หนึ่งประกอบด้วย นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์, นายสมเกียรติ หัตถโกศล และนางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ กรรมการกลุ่มที่สองประกอบด้วย นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์ และนายกิตติพงศ์ ลิมสุวรรณโรจน์

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|--------------------------------|------------|----------------------|
| 1. นายศิวะ | แสงมณี | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายอิสสระ | โชติบุรการ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายประสิทธิ์ ⁽¹⁾ | วสุภัทร | กรรมการตรวจสอบ |

หมายเหตุ⁽¹⁾ เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีมติแต่งตั้งนางสาวปาริชาติ บุญเฉลี่ยว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

1.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|--------------------------------|------------|--|
| 1. นายศิวะ | แสงมณี | และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. นายอิสสระ | โชติบุรการ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. นายประสิทธิ์ ⁽¹⁾ | วสุภัทร | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีมติแต่งตั้งนายชุมพ์ โภไศศวรรย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|------------------|----------------|-------------------------------|
| 1. นายสมเกียรติ | หัตถโกศล | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางสาวสุรีย์ส | โควสุรัตน์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายกิตติพงศ์ | ลิมสุวรรณโรจน์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายจิราวัฒน์ | พัฒนสมสิทธิ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นายวรชาติ | เรืองตระกูล | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นายชุมพ์ | โภไศศวรรย์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีมติแต่งตั้ง นายชุมพ์ โภไศศวรรย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมของคณะกรรมาการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส เป็นอย่างน้อย โดยมีการกำหนดตารางการประชุมสำหรับปีถัดไปเป็นการล่วงหน้าและ แจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบภายในเดือนธันวาคมของทุกปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้ โดยในกรณีที่มีความจำเป็นและเร่งด่วน อาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามความเหมาะสมได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 10 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

ค่าตอบแทน จำนวน 2 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ครั้ง รวมทั้งยังจัดให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเอง จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565 เพื่ออภิปรายประเด็นการบริหารความเสี่ยง รวมถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในปีต่อไป และระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเพื่ออภิปรายประเด็นเกี่ยวกับการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท รวมถึงปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้น

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมามีรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565) | | | | | |
|---------------------------------|---|--|---------------------------|--|------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | | คณะ กรรมการ บริษัท | คณะ กรรมการ ตรวจสอบ | คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน | คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง | คณะ กรรมการ บริหาร | สามัญ ผู้ถือหุ้น |
| 1. นายพลากร สุวรรณรัฐ | กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการ | 10/10 | | | | | 1/1 |
| 2. นายศิวัะ แสงมณี | กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน | 10/10 | 4/4 | 2/2 | | | 1/1 |
| 3. นายอิสสระ โชติบุรการ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | 10/10 | 4/4 | 2/2 | | | 1/1 |
| 4. นายประสิทธิ์ วสุภัทร | กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | 10/10 | 4/4 | 2/2 | | | 1/1 |
| 5. นายคณิต วัลยะเพ็ชร | กรรมการอิสระ | 7/7 | | | | | |
| 6. นายสมเกียรติ หัตถโกศล | กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | 10/10 | | | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 7. นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ | กรรมการ / กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | 10/10 | | | | 4/4 | 1/1 |
| 8. นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ | กรรมการ /กรรมการบริหารความเสี่ยง /กรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | 8/8 | | | 5/5 | 4/4 | 1/1 |
| 9. นายกิตติพงษ์ ลิ้มสุวรรณโรจน์ | กรรมการ /กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | 10/10 | | | 5/5 | 3/4 | 1/1 |
| 10. นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์ | กรรมการ /กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | 9/10 | | | 4/5 | 3/4 | 1/1 |
| 11. นายวิรัตน์ เอื้อนฤมิตร | กรรมการ | 6/7 | | | | | 1/1 |
| 12. นางสาวธิดา สุขะนินทร์ | กรรมการ | 4/4 | | | | | 1/1 |
| 13. นายเดชพนต์ เลิศสุวรรณโรจน์ | กรรมการ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง | 2/2 | | | 1/1 | 2/2 | |
| 14.นายวรชาติ เรืองตระกูล | กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | | | | 5/5 | 3/4 | |
| 15.นายสกุลรัตน์ ศิริพันธ์โนน | กรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | | | | - | 3/4 | |
| 16.นายชุมพ์ โกโคศวรรย์ | กรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการบริหาร ⁽¹⁾ | | | | 5/5 | 4/4 | |

หมายเหตุ

- (1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติปรับโครงสร้างการจัดการโดยการยกเลิกคณะกรรมการบริหาร ทำให้มีคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (2) กรรมการลำดับที่ 5 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีผลวันที่ 27 เมษายน 2565
- (3) กรรมการลำดับที่ 9 ลำดับที่ 10 และลำดับที่ 14 ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร โดยมีผลวันที่ 7 มิถุนายน 2565
- (4) กรรมการลำดับที่ 13 ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งกรรมการลำดับที่ 8 ทดแทน โดยมีผลวันที่ 1 เมษายน 2565
- (5) กรรมการลำดับที่ 11 ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีผลวันที่ 30 กันยายน 2565
- (6) กรรมการลำดับที่ 12 ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีผลวันที่ 13 มิถุนายน 2565
- (7) กรรมการลำดับที่ 15 ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร โดยมีผลวันที่ 1 มิถุนายน 2565
- (8) กรรมการลำดับที่ 13 ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยมีผลวันที่ 31 มีนาคม 2565
- (9) สามัญผู้ถือหุ้น คือ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565
- (10) จำนวนครั้งที่ประชุม นับรวมถึงการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีค่าเฉลี่ยการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 98 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด และกรรมการทุกคนมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 98 ของการประชุมทั้งหมด

2. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วย

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|-------------------|------------|---|
| 1. นางสาวสุรีย์ส | โควสุรัตน์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ |
| 2. นายชุมพ์ | โกโคศวรรย์ | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายบัญชีและการเงิน |
| 3. นายวุฒิพงศ์ | นิลผาย | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจเอทานอล |
| 4. นางสาวกัญทิพร | กรรณสูต | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายความยั่งยืนองค์กร และรัฐกิจสัมพันธ์ |
| 5. นายเผด็จศักดิ์ | จำปา | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายนวัตกรรม วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ |

หมายเหตุ

- (1) ผู้บริหารลำดับที่ 1 ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565
- (2) ผู้บริหารลำดับที่ 5 ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

ทั้งนี้ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินของบริษัท (CFO) คือ นายชุมพ์ โกโคศวรรย์ และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี) คือ นางสาวนิภา เจริญศรี

3. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวชนันธร ม่วงมี เป็นเลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารบริษัท ตามที่กฎหมายกำหนด เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารควรรับทราบ จัดอบรมและปฐมนิเทศแก่กรรมการ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ดูแลและประสานงานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจและจริยธรรมธุรกิจ และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

4.1 คำตอบแทนกรรมการ
บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสมกับขอบเขตภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในแต่ละตำแหน่ง และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเปรียบเทียบอ้างอิงทั้งจากบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดธุรกิจเดียวกัน และในส่วนของโบนัสสำหรับผลการดำเนินงานประจำปีนั้น จะมีการพิจารณาตามความเหมาะสมจากผลประกอบการของบริษัท ในปีนั้น ๆ และจัดสรรให้กรรมการแต่ละท่านตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

(1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน
ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และค่าตอบแทนของกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 ในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

| | ประเภทค่าตอบแทน | | |
|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน) | เบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท/เดือน) | โบนัสประจำปี (ล้านบาท) |
| คณะกรรมการ | | | |
| ประธาน | 40,000 | 25,000 | 6.4 |
| กรรมการ | 30,000 | 20,000 | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ | | | |
| ประธาน | 20,000 | 15,000 | - |
| กรรมการ | 15,000 | 12,000 | - |
| คณะกรรมการบริหาร | | | |
| ประธาน | 20,000 | 15,000 | - |
| กรรมการ | 15,000 | 12,000 | - |
| คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | | | |
| ประธาน | - | 15,000 | - |
| กรรมการ | - | 12,000 | - |
| คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | | | |
| ประธาน | - | 15,000 | - |
| กรรมการ | - | 12,000 | - |

หมายเหตุ
(1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติปรับโครงสร้างการจัดการโดยการยกเลิกคณะกรรมการบริหาร ทำให้มีคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
(2) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนและโบนัสกรรมการเฉพาะกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารเท่านั้น

การกำกับดูแลกิจการ

คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่เป็นตัวเงินสำหรับรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| รายชื่อ | คำตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม (บาท) | | | | | โบนัส (บาท/ปี) | รวม |
|---------------------------------|--------------------------------------|----------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน | คณะกรรมการบริหาร | กรรมการบริหารความเสี่ยง | | |
| 1. นายพลากร สุวรรณรัฐ | 705,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 783,000.00 | 1,488,000.00 |
| 2. นายศิวัช แสงมณี | 540,000.00 | 315,000.00 | 30,000 | 0.00 | 0.00 | 626,000.00 | 1,511,000.00 |
| 3. นายอิสสระ โชติบุรการ | 540,000.00 | 240,000.00 | 24,000.00 | 0.00 | 0.00 | 626,000.00 | 1,430,000.00 |
| 4. นายประสิทธิ์ วสุภัทร | 540,000.00 | 240,000.00 | 24,000.00 | 0.00 | 0.00 | 626,000.00 | 1,430,000.00 |
| 5. นายคณิต วัลยะเพ็ชร | 380,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 380,000.00 |
| 6. นายสมเกียรติ หัตถโกศล | 540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | 60,000.00 | 626,000.00 | 1,426,000.00 |
| 7. นางสาวสุณีย์ คูหากาญจน์ | 540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 153,000.00 | 0.00 | 626,000.00 | 1,319,000.00 |
| 8. นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9. นายกิตติพงศ์ ลิ้มสุวรรณโรจน์ | 540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 111,000.00 | 48,000.00 | 626,000.00 | 1,325,000.00 |
| 10. นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์ | 520,000.00 | 0.00 | 0.00 | 114,000.00 | 48,000.00 | 626,000.00 | 1,308,000.00 |
| 11. นายวิรัตน์ เอื้อนฤมิตร | 350,000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000.00 | 440,000.00 |
| 12. นางสุทธิดา สุขะนินทร์ | 222,000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 626,000.00 | 848,000.00 |
| 13. นายเดชพนต์ เลิศสุวรรณโรจน์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 14. นายวรชาติ เรืองตระกูล | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 114,000.00 | 48,000 | 33,000.00 | 195,000.00 |
| 15. นายสกุลรัตน์ ศิริพันธ์โนน | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 111,000.00 | 0.00 | 0.00 | 111,000.00 |
| 16. นายชุมห์ โกโคศวรรย์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) คำตอบแทนอื่น
-ไม่มี-

4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร โดยจัดให้มีการเปรียบเทียบค่าตอบแทนของบริษัทฯ กับบริษัทที่ชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกัน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นได้ รวมทั้งกำหนดให้มีอัตราค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานในแต่ละปีของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงานให้กับบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในส่วนของคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO) กำหนดจากหน้าที่ความรับผิดชอบประสบการณ์ และทักษะความชำนาญ โดยจะพิจารณาร่วมกับผลการประเมินการปฏิบัติงานของ CEO โดยคำตอบจะอยู่ในรูปแบบทั้งระยะสั้น และระยะยาว เช่น เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการต่าง ๆ ซึ่งมีความเชื่อมโยงกับการเจริญเติบโตของธุรกิจ ความสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ และผลประกอบการของบริษัท

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ข้อมูลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท
จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทโดยไม่รวม
ถึงผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ในรูปแบบ
ของเงินเดือน โบนัสประจำปี และกองทุน
สำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนประมาณ 19.0
ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีประกันสุขภาพ ประกันชีวิต
ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี
รวมถึงสวัสดิการต่าง ๆ ตามเกี่ยวกับเงิน
ช่วยเหลือพนักงานตามนโยบายของบริษัท

4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

กรรมการและ/หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนดำรงตำแหน่ง กรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยของบริษัท จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยดังกล่าว

การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ ในปี 2565 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

| | |
|-----------------------------|---|
| 1. นายคณิต วัลยะเพชร | ปี 2565 หลักสูตร Super วปส.2 จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการการกำกับและส่งเสริมการประกันภัย |
| 2. นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ | ปี 2565 หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 9 |

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการ
กำกับดูแลกิจการในปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการประกอบธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมุ่งเน้นที่จะนำเอาหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทได้รับการประเมินจาก “โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565” โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ 4 ดาว หรืออยู่ในเกณฑ์ดีมาก และได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยในระดับ 4 เหรียญ ซึ่งจากสิ่งนี้กล่าวมาข้างต้นแสดงให้เห็นว่าบริษัทได้ขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับด้านธรรมาภิบาลเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างมีเสถียรภาพและยั่งยืน

สำหรับปี 2565 บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการ
กำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดแนวทางหลักการ
กำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี
2555 ของตลาดหลักทรัพย์ และหลักการกำกับ
ดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560
ของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทโดยคำนึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด อันประกอบด้วยสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี สิทธิในการมีส่วนร่วมและรับทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญภายในบริษัท และสิทธิในการได้รับข้อมูลเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของเงินทุน เปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุม หรือเมื่อมีการซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการแสดง

ความคิดเห็นและชักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท สิทธิในการมีส่วนร่วมในการเสริมสร้างผลการดำเนินงานของบริษัท สิทธิในการมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท และสิทธิในการรับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา เป็นต้น ขณะเดียวกันคณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่ โดยบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

(1) การกำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุม

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
ภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุด
รอบบัญชีของบริษัท โดยจะกำหนดวัน เวลา
และสถานที่จัดประชุมซึ่งมีความพร้อมที่จะ
อำนวยความสะดวกและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม
ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นกลุ่มสถาบัน ดังนี้

- ไม่จัดประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์ วันหยุดทำการของธนาคารพาณิชย์ การประชุมจะเริ่มในช่วงเวลา 08.30-16.00 น. โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถส่งใบลงคะแนนหรือหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัทเพื่อรับลงคะแนนล่วงหน้า

- บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยการแจ้งวิธีการเข้าร่วมให้ทราบประจําช่วงหน้า

- มีการให้ข้อมูลล่วงหน้า เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ใน หนังสือเชิญประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม

- ไม่มีการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษา
สารสนเทศของบริษัท

- หากมีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือ กฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

ในปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง
ได้แก่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565
เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 27 เมษายน 2464 เวลา
10.00 น. โดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (“E-AGM”)
ถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุมของบริษัท อาคาร
ชั้นทาวเวอร์ อาคารเอ ชั้น 21 เลขที่ 123 ถนน
วิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ
10900 ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการประชุมผ่านสื่อ
อิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ
ประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างครบถ้วน

(2) การเข้าร่วมประชุมของกรรมการและผู้บริหาร

การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 บริษัท ดำเนินการประชุมตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด พ.ศ. 2538 ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 มีการพิจารณาลงคะแนนเสียงเรียงลำดับตามวาระที่กำหนดไว้ ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ผู้ที่ประธานมอบหมายได้ทำหน้าที่ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และการนับคะแนน ผ่านการประชุม E-AGM จตุจักร กรุงเทพฯ 10900 ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างครบถ้วน

กรรมการบริษัททั้ง 11 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารของบริษัทที่ปรึกษา ที่ปรึกษากฎหมาย และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท เข้าร่วมประชุมด้วยตั้งแต่เริ่มการประชุม โดยที่ปรึกษากฎหมายเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนระหว่างการประชุมด้วย

(3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

• บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม

• จัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งบรรจวาระที่สำคัญอย่างครบถ้วนตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท โดยมีรายละเอียดวาระการประชุมที่เพียงพอสำหรับการตัดสินใจ รวมทั้งนำเสนอความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระอย่างชัดเจน รายงานประจำปีพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะ และระเบียบการมอบฉันทะไว้ชัดเจน โดยไม่กำหนดให้ซับซ้อนจนเป็นการสร้างความลำบากให้กับผู้ถือหุ้น เพื่อให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน และประกาศโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมลงหนังสือพิมพ์รายวัน 3 วันติดต่อกันและไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมสำหรับเตรียมตัวศึกษาข้อมูลในการพิจารณาเกี่ยวกับวาระการประชุมก่อนมาเข้าร่วม ประชุม หนังสือเชิญประชุมได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น

ทุกรายที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียน (Record Date) โดยผู้ถือหุ้นสามารถ มอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมาประชุมแทน หรือเลือกให้กรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุมแทนได้ โดยบริษัทจะเสนอรายชื่อกรรมการอิสระพร้อมประวัติโดยสังเขปในหนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมถึงชี้แจงวิธีการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมด้วย

• บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในเบื้องต้นเป็นการล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์บริษัท สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถเสนอได้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2565 พร้อมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์และแบบฟอร์มสำหรับผู้ถือหุ้นกรอกรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทได้แจ้งข่าวผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์”

• การนำเสนอวาระพิจารณาอนุมัติจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่าย/งดจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผลกับปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) เพื่อประกอบการพิจารณา

• การนำเสนอวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยบริษัทให้ข้อมูลที่ครบถ้วนเกี่ยวกับกรรมการที่เสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่ง

• การนำเสนอวาระพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทให้ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายและวิธีในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการนอกเหนือจากรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนที่เสนอให้ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

• การนำเสนอวาระพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดของผู้สอบบัญชีที่เสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งอย่างครบถ้วน อาทิ ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่ผู้สอบบัญชี สังกัด จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัท ประสบการณ์และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าบริการของผู้สอบบัญชีสำหรับบริษัทย่อย

• เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สื่อหรือสิ่งพิมพ์ต่าง ๆ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัท

(4) วันประชุมผู้ถือหุ้น

• บริษัทกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 27 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. โดยเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์โดยให้ผู้ถือหุ้น และ/หรือผู้รับมอบฉันทะลงทะเบียนเข้าร่วมการประชุมได้ก่อนเวลาประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา 2 ชั่วโมง โดยบริษัทจัดให้มีเอกสารประกอบการประชุม ซึ่งส่งพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบกระบวนการประชุม การตรวจสอบเอกสารหลักฐานเพื่อแสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุม

• ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น ได้แสดงความคิดเห็นและ ชักถามอย่างทั่วถึงก่อนจะให้ลงคะแนน และสรุปมติที่ประชุมของแต่ละวาระ

• ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนน ในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

• ก่อนเริ่มพิจารณาตามระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทได้ชี้แจงวิธีการออกเสียงลงคะแนน วิธีการนับ

คะแนน รวมถึงวิธีปฏิบัติในการแสดงความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และถามคำถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า จัดสรรเวลาสำหรับการอภิปรายอย่างเหมาะสมและเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถามโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และการตรวจสอบเอกสารหลักฐานเพื่อแสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุม

(5) หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

• บริษัทได้มีการแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันประชุม หรือภายในวันทำการถัดไป และ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยได้รับผลของการลงคะแนนเสียง (เห็นด้วย / ไม่เห็นด้วย / งดออกเสียง) ในแต่ละวาระ และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งจัดบันทึกรายชื่อกรรมการผู้บริหารผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย สักขีพยานในการนับคะแนน ที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนน ผลของการลงคะแนนเสียง (เห็นด้วย / ไม่เห็นด้วย / งดออกเสียง) ในวาระที่ขอรับรอง / อนุมัติจากผู้ถือหุ้น รวมทั้งข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกรวดเร็ว

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายราย ที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อน โดยในกรณี ที่วาระดังกล่าวได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้บรรจุ เข้าเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือ นัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธ ให้บรรจุเข้าเป็นวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

2) บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัท โดยให้เสนอชื่อผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นการล่วงหน้าในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น เสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับ การพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ได้ตั้งแต่ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดย บริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการบนเว็บไซต์ ของบริษัทพร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบ ข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตาม ในช่วงเวลา ดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด

3) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยให้สามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล IR@ubonbioethanol.com ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง

2. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน (Insider Trading)

1) บริษัทกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้ บุคคลที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ

2) บริษัทกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี

3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี/การเงินที่ได้ รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ต้องไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 30 วัน ก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีต่อสาธารณชนและควรอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผย งบการเงินดังกล่าว โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งช่วงระยะเวลาดังกล่าว โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งช่วงระยะเวลาในการห้าม ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เป็นการล่วงหน้าไปยังกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึง ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี/การเงิน เป็นลายลักษณ์อักษรทางอีเมลหรือช่องทางอื่นที่เหมาะสมที่บุคคลดังกล่าวสามารถรับทราบข้อมูลได้

3. การมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท

1) บริษัทจะเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี

2) บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องนำเสนอสำนารายงานการ มีส่วนได้เสียนี้ให้แก่ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

3) บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

4) บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการ รายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระจะต้องออกเสียงลงคะแนนหรือไม่เข้าร่วมการ ประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ และไม่นำข้อมูลใดที่ก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ไปใช้

นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทจะมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ด. และ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกรณีที่การทำรายการอยู่ในข่ายที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท จะมีการนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็น เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยในการพิจารณาทำรายการดังกล่าว กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในวาระนั้นต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

4. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใสเป็นธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริม ร่วมมือ ในการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนในการทำธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดจรรยาบรรณไว้ดังนี้

(1) จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1. การปฏิบัติต่อลูกค้า
ผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ปฏิบัติตามสัญญา สร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับการบริการอย่างมีคุณภาพ เผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน จัดระบบการบริการลูกค้า และเปิดช่องทางการสื่อสาร เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างรวดเร็ว และรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า

1.2. การปฏิบัติต่อคู่ค้า
ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเท่าเทียมกัน ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่ค้าการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

1.3. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเทียมกัน รายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

1.4. การปฏิบัติตนของพนักงาน
ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ รวมไปถึงการสรรหา คัดเลือก และจ้างงาน เหมาะสมกับตำแหน่งงาน ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และการแต่งตั้งโยกย้าย การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค

1.5. การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชน สิ่งแวดล้อม รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ และจัดให้มีระบับร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบสาเหตุปรับปรุงแก้ไข ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและการจัดการพลังงาน รวมถึงการส่งเสริมให้มีการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ

การกำกับดูแลกิจการ

1.6. จรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อ
การจัดซื้อสินค้าและบริการ เป็นกระบวนการสำคัญที่เอื้อให้ธุรกิจของบริษัทฯ ดำรงอยู่ได้ จึงกำหนดให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ โดยดำเนินการอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่เรียกร้องประโยชน์หรือทรัพย์สินอื่นใด รักษาข้อมูลความลับต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบรวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวกับการจัดหาให้กับคู่ค้าคู่แข่ง และมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคด้วยการแข่งขันที่เป็นธรรม เพื่อให้เกิดการดำเนินการที่ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ

1.7. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพหลักสิทธิมนุษยชนสากล
ปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งบังคับใช้กับการดำเนินธุรกิจในทุกประเทศอย่างเคร่งครัด จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัย ตามมาตรฐานสากล ปลอดภัยจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อบุคลากรทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือน หรือความแตกต่างของถิ่นกำเนิด เพศ อายุ สีผิว เชื้อชาติ สัญชาติศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง ความทุพพลภาพ ฐานะชาติตระกูล หรือสถานะอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนชนบทธรรมเนียม จารีตประเพณีและวัฒนธรรม

แต่ละท้องถิ่น อีกทั้งเคารพหลักสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและมาตรฐานสากล

1.8. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการเคารพวัฒนธรรมและชนบทธรรมเนียมประเพณีบริษัท ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในทุกพื้นที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเคารพความแตกต่างด้านวัฒนธรรมและชนบทธรรมเนียมประเพณีของแต่ละท้องถิ่น บุคลากรของบริษัทฯ จึงต้องศึกษาทำความเข้าใจเคารพ ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายฯ ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อวัฒนธรรมและชนบทธรรมเนียมประเพณีนั้นๆ รวมทั้งแจ้งข้อร้องเรียนและเบาะแสเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

1.9. จรรยาบรรณว่าด้วยการเป็นกลางทางการเมือง
มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมือง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความสำคัญเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของบุคลากรทุกคน ในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย และภายใต้ระบอบประชาธิปไตย

1.10. จรรยาบรรณว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน
บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ต้องดำเนินการในนามบริษัทฯ ด้วยความโปร่งใสตามระเบียบของบริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากผู้บริหาร และถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงการตรวจสอบโดยแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน และผู้สอบบัญชีอิสระภายนอก เพื่อมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนจะถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค ไม่ได้ถูกนำไปเพื่อใช้ในการอันไม่สุจริตใดๆ

1.11. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
ไม่เรียก ไม่รับ หรือยินยอมจะรับ รวมถึงให้หรือเสนอจะให้สิ่งที่ไม่เหมาะสม เช่น เงิน สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้แทนจำหน่าย ผู้ขายสินค้าและบริการให้บริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ

1.12. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
บริษัทฯ หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากเกิดการทำการรายการจะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้นๆ ไม่ว่าโดยสายเลือด หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะ และใช้ราคาที่อยู่ติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องไม่ขัดกับ

ผลประโยชน์หลักของบริษัทฯ ทั้งนี้บุคลากรของบริษัทฯ พึงปฏิบัติตามระเบียบของบริษัทฯ และจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และ/หรือ ทุกครั้งเมื่อเกิดเหตุการณ์ในระหว่างปี

1.13. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
เก็บรักษาและจัดให้บุคคลที่ได้รับข้อมูล เก็บรักษาข้อมูลความลับและข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) รวมถึงไม่ใช้ข้อมูลภายใน ข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพื่อประโยชน์ของตนหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

1.14. จรรยาบรรณว่าด้วยการสื่อสารทางการตลาด
การสื่อสารทางการตลาด ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ข้อมูลไม่บิดเบือนหรือไม่สมบูรณ์ และคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1.15. จรรยาบรรณว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา
บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนรวมถึงข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ รักษาและคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯรวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

1.16. จรรยาบรรณว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทฯ จัดให้มีเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยบุคลากรของบริษัทฯ ต้องใช้สิ่งเหล่านี้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย คำสั่ง นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติในการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่ทางบริษัทฯ กำหนด เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และระมัดระวังมิให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสีย

(2) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

(1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดโดยสรุปตามที่ปรากฏในหัวข้อ 6 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท”

(2) คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดโดยสรุปตามที่ปรากฏในหัวข้อ 6 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท”

(3) คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดโดยสรุปตามที่ปรากฏในหัวข้อ 6 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท”

(4) การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่งให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีรายละเอียด

โดยสรุปตามที่ปรากฏหัวข้อ 6 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท”

(5) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท และการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของเลขานุการบริษัท รวมถึงเงื่อนไขในการให้พ้นจากหน้าที่และการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ และกฎบัตรเลขานุการบริษัทซึ่งมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

- เลขานุการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ บริษัทเพื่อทำหน้าที่ในนามบริษัทหรือคณะกรรมการ

- จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท

- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

- ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารควรรับทราบ

- จัดอบรมและปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่

- ดูแล และประสานงานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ

- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- การให้ข้อมูลเกี่ยวกับโครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างคณะกรรมการ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายที่ควรทราบและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- การจัดให้มีการพบปะหารือกับคณะกรรมการ และ ผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการจัดให้มีการเยี่ยมชมโรงงานเพื่อศึกษากระบวนการผลิต

- การจัดเตรียมรายงานประจำปี และคู่มือกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎระเบียบของหน่วยงานที่กำกับดูแล นโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ

- เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้ง ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทฯ อาจมีมติพิจารณาให้

เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง

- ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว และให้ประธานกรรมการบริษัทแจ้งชื่อเลขานุการบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ทราบภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

1.คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่นตามความเหมาะสม

2. คณะกรรมการบริษัทฯ จะสนับสนุนให้การทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยมีความอิสระและเป็นกลาง

3. คณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

4. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

5.3 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทฯ สามารถใช้เวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้กรรมการบริษัทฯ ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และกิจการนั้นต้องไม่ เป็นธุรกิจประเภทเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และ/หรือ บริษัทในเครือ

5.4 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระควรมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่อง ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งกรรมการครั้งแรก

5.5 การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(1) กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

(2) ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกกรรมการ

คนหนึ่งเป็น ประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือ หลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้

(3) กรรมการตั้งแต่ 2 คน ขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มีกรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับการมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

(4) องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมการประชุม

(5) ให้ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายส่ง หนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้น ก็ได้

(6) เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมให้เสร็จ ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม

5.6 การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(1) องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

(2) กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องไม่เข้าร่วมการประชุมและงดออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(3) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น

5.7 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ

มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (As a Whole) และการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไข และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

5.8 คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายการ สรรหาและกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ และนโยบายการกำหนดคำตอบแทนของผู้บริหาร และพนักงานที่บริษัทฯ กำหนดไว้

5.9 การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และ ผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการพัฒนากรรมการ และนโยบายการพัฒนาผู้บริหารและพนักงานที่บริษัทฯ กำหนดไว้

6. โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ

ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

6.1. คณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

(1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ

(3) มีหน้าที่พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

และกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป

(4) มีหน้าที่พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัทได้

(5) แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทฯ หรืออาจมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

(6) มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต.

(7) มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

(8) มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจงบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

และการเติบโตอย่างยั่งยืน

(9) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส

(10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ แบบรายบุคคลและแบบองค์คณะ

(11) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

(12) พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด

(13) กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(14) จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(15) ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

(16) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายการทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

(17) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

(18) คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

(19) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน

(20) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

(21) มีหน้าที่กำกับดูแลและกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่

บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น หรือสัญญาร่วมทุน เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

(22) เข้าใจโครงสร้าง ความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น และนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ที่ผลต่อการควบคุมการบริหารงานของบริษัทย่อย

(23) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและมาตรการควบคุมภายใน และดูแลปัจจัยมิให้ปัจจัยความเสี่ยงมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินการกิจการของบริษัทฯ

6.2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้เชี่ยวชาญ หรือนักกฎหมายจากภายนอกเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control

Framework : COSO 2013)

(3) มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยประสานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีของประเทศไทย และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล

(4) มีหน้าที่สอบทานรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และพิจารณาเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(5) พิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันที่ได้รับอนุมัติในด้านความเหมาะสมต่อองค์กร และตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่โปร่งใสและไม่ขัดแย้งต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท

(6) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกกลับเข้ามาใหม่และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้

บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(7) สอบทานให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป

(8) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงความเพียงพอของงบประมาณและบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(9) คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท

(10) ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

(11) รายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ซึ่งรายงานระบุเกี่ยวกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆของ

การตรวจสอบภายใน ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน

(12) พิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(13) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

(14) หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท กระทำความผิด ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทฯ

(15) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้รายงานสิ่งที่ตรวจในทันทีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

6.3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่า

ตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

(1) พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยรวม และรายบุคคล รวมถึงที่ปรึกษาที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของ บริษัทฯ ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

(2) พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย

(3) กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ (1) และ (2) ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศและมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

(5) จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุด เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มี

ผู้สืบทอดงาน เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

(6) สนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ

(7) คัดเลือกกรรมการบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

(8) ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และที่ปรึกษา โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการ และที่ปรึกษา ที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ

(9) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

6.4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและ

กระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

(2) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

(3) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงาน และรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

(4) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาโดยเร็ว

(5) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

(6) ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

(7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบผลการประชุมหรือในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งถัดไป

(8) ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปีถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

6.5. ประธานกรรมการบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 24 กำหนดว่า “ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อ” โดยกรรมการตั้งแต่ 2 คน ขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มิกรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับการมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ และเพื่อให้การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในเรื่องการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และการบริหารงานของบริษัทฯ แยกจากกันอย่างชัดเจน บริษัทฯ จึงกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นคณะบุคคลกัน โดย

ประธานกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทหน้าที่ ดังนี้ (1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่

(2) มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัทฯ สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

(3) สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

(5) เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

6.6. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

(1) กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ

ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังกล่าวด้วย รวมถึงการสั่งการและกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม

(2) มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการ เกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ

(3) พิจารณาและดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

(4) ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ

(5) ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ โดยอำนาจตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่เห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย

หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอไปยังที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ รายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท/บริษัทย่อย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

(6) กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบผลการประชุมหรือในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งถัดไป

7. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

7.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งในด้านเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

| หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการใหม่ | |
|---------------------------------------|--|
| หลักเกณฑ์ | คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และพิจารณาความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน รวมทั้งความรู้ความชำนาญที่จำเป็นและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ/อนุมัติ ก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี) |
| การสรรหา | <ul style="list-style-type: none">จากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่เห็นสมควรได้รับการพิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดได้รับการแนะนำจากกรรมการบริษัทจากที่ปรึกษาภายนอก |
| กระบวนการคัดเลือกและแต่งตั้ง | คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณากลั่นกรองคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์ที่กำหนด การพิจารณาความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อใช้เป็นเกณฑ์การพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็น และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ (ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป |
| การแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ | จะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ประกอบ อาทิ ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การเข้าร่วมประชุม การมีส่วนร่วมในการประชุม เป็นต้น |

**องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการ
ของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตร
ของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสามารถ
สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้**

(1) องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1.1. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน และ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ ทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่ กฎหมายกำหนด โดยกรรมการบริษัทฯ สามารถ มาจากตัวแทนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ผู้บริหาร ของบริษัทฯ หรือบุคคลภายนอก โดยผ่านการ กลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหา

1.2. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการที่ เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบตาม จำนวนที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด กล่าวคือ มีกรรมการ อิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) และไม่น้อย กว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสียและ/ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

1.3. คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตาม ที่ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกำหนด

1.4. ห้ามมิให้กรรมการบริษัทฯ ประกอบ กิจกรรม เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการใน นิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนิน ธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ

(รวมเรียกว่า “ส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์”) เว้นแต่จะแจ้งส่วนได้เสียและ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมีมติ แต่งตั้ง

1.5. กรรมการบริษัทฯ รายที่มีส่วนได้เสียและ /หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจะ ต้องดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ นโยบายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแล กิจกรรมที่ดีที่บริษัทจะถือปฏิบัติเพิ่มเติมในอนาคต อย่างเคร่งครัด

1.6. ให้กรรมการบริษัทฯ แจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญา ใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี หรือ ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงใน ระหว่างรอบปีบัญชี

1.7. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกกรรมการคน หนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธาน กรรมการบริษัทฯ

1.8. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลหนึ่ง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็น กรรมการบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้

1.9. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลที่มี คุณสมบัติครบถ้วนทำหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ

(2) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และออกเสียงลงคะแนน ตามหลักเกณฑ์และวิธี การดังต่อไปนี้

2.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง หุ้นต่อเสียงหนึ่ง

2.2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคลไป

2.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุด ตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรม การบริษัทฯ เท่าจำนวนกรรมการบริษัทฯ ที่จะ พียงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคล ซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาไม่มีคะแนน เสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือก ตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานคณะกรรมการ บริษัทฯ เป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2.4. การแต่งตั้งกรรมการรายที่อาจมีส่วนได้ เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ บริษัทฯ ต้องแจ้งส่วนได้เสียและความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ของกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อมีมติแต่งตั้ง และดำเนินการตามที่กำหนดไว้ นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัท

(3) วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจาก ตำแหน่ง

3.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีวาระการ ปฏิบัติงาน 3 ปี

3.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีหน้าที่ในการ บริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้มี วาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทฯ ออกจากตำแหน่ง จำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการ บริษัทฯ ในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทฯ แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดย จำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)

กรรมการบริษัทฯ ที่จะต้องออกจากตำแหน่งใน ปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการบริษัทฯ คนที่อยู่ในตำแหน่ง นานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการ บริษัทฯ ที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามา ดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

3.3 นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทฯ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้าม ตามพ.ร.บ. มหาชนฯ หรือ ตามพ.ร.บ. หลัก ทรัพย์ฯ

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราว ออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสาม ในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมี สิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มา ประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

3.4 กรรมการบริษัทฯ คนใดจะลาออกจาก ตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลา ออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

กรรมการบริษัทฯ ซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบ ด้วยก็ได้

3.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ วางลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้ คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพ.ร.บ.มหาชนฯ หรือ ตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ โดยผ่านการกลั่น กรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหา เข้า เป็นกรรมการบริษัทฯ แทนในการประชุมคณะ กรรมการบริษัทฯ คราวถัดไป เว้นแต่วาระของ กรรมการบริษัทฯ ผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ แทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ บริษัทฯ ที่ตนเข้ามาแทน

(4) กรรมการอิสระ
คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณา คุณสมบัติของ บุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการอิสระโดยพิจารณา จากคุณสมบัติและ ลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ ประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณา ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามความ ในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวน กรรมการบริษัทฯ ที่ยังเหลืออยู่

3.6 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือ น้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมได้กรรมการ ที่เหลืออยู่จะทำการในนามของคณะกรรมการได้ เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้ง กรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดย ผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการ

สรรหาฯ การประชุมดังกล่าวต้องกระทำภายใน หนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการเหลือ น้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลซึ่ง เข้าเป็นกรรมการแทนในกรณีดังกล่าว จะอยู่ใน ตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของ กรรมการที่ตนแทน

3.7 ห้ามมิให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ใน บริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท และ กำหนดให้รายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งใน บริษัทอื่นด้วย

(4) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณา คุณสมบัติของ บุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการอิสระโดยพิจารณา จากคุณสมบัติและ ลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ ประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณา คัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสพการณ์การทำงาน และความเหมาะสม ด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ของบริษัทฯ ต่อไปบริษัทฯ มีนโยบายการแต่งตั้ง กรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวน กรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า กรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า สามท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระให้ เป็นไปตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่ มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการ ถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ รายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงิน เดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่ กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะ ที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวม ทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้

พิจารณาอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้น จากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

5. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำ รายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบ กิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลัก ประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนอง เดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีการะ หนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่า ด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อน วันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่ เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้น ส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ

บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(5) คณะกรรมการตรวจสอบองค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

5.1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคัดเลือกจากกรรมการของบริษัทที่ไม่มีส่วนในการบริหารงานตามข้อคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ หรือตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่บังคับใช้อยู่ โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ

5.2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความถูกต้องน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

5.3. กรรมการตรวจสอบเป็นผู้ที่มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5.4. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถคัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

5.5. กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทได้อีก

5.6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายประชุมบันทึกรายงานการประชุม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

(6) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 2 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ

2. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อีก

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการในคณะที่เป็นกรรมการอิสระ 1 คน ขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

4. ให้บริษัทฯ พิจารณาเสนอพนักงานบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการ โดยให้คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้ความเห็นชอบ

5. ไม่เป็นประธานกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

6. สามารถใช้เวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนสำเร็จตามวัตถุประสงค์

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) มีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ รวมทั้งได้กำหนดให้ กรรมการผู้บริหาร และ/หรือ พนักงาน ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะต้องลงนามรับทราบ ถึงนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมาการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (As a Whole) และการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นการประเมินผลประสิทธิภาพในการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบรายบุคคลแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่

(1) โครงสร้างคุณสมบัติกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบรายคณะแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

โดยกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(1) เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมิน (2) เก็บรวบรวมผลประเมิน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่ปรากฏในแบบประเมิน เพื่อทำการประมวลผล (3) สรุปผลคะแนนและข้อเสนอแนะรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทราบ

ผลการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล มีดังนี้

| หัวข้อการประเมิน | การประเมินตนเองทั้งคณะ (ร้อยละ) | | | การประเมินตนเองรายบุคคล (ร้อยละ) | | |
|--|---------------------------------|------|------|----------------------------------|------|------|
| | BOD | AC | NRC | BOD | AC | NRC |
| 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ | 93.5 | 100 | 100 | 95.0 | 100 | 100 |
| 2. การประชุมคณะกรรมการ | 98.0 | 100 | 100 | 96.9 | 100 | 100 |
| 3. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการ | 96.4 | 98.8 | 98.6 | 98.5 | 98.3 | 98.3 |
| 4. การทำหน้าที่ของกรรมการ | 97.9 | - | - | - | - | - |
| 5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ | 98.5 | - | - | - | - | - |
| 6. การพัฒนานตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร | 92.5 | - | - | - | - | - |
| รวม | 96.1 | 99.6 | 99.5 | 96.8 | 99.4 | 99.4 |

หมายเหตุ: การประเมินตนเองในคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการประเมินเฉพาะคณะกรรมการชุดย่อยระดับกรรมการ

การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ
กรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผล
การปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
กรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยใช้หัวข้อการประเมิน
เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบด้วย

- (1) ความเป็นผู้นำ
- (2) การกำหนดกลยุทธ์
- (3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- (4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- (5) ความสัมพันธ์คณะกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก
- (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- (8) การสืบทอดตำแหน่ง
- (9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์
- (10) คุณลักษณะส่วนตัว

ระเบียบอำนาจอนุมัติและการดำเนินการใน
การเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ
มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตาม
ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย
ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการ
บริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นฯ กฎบัตรคณะกรรมการ
บริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นฯ รวมถึง
ทบทวนกลยุทธ์ในการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี
และแก้ไขแผนงาน งบประมาณประจำปี แผนการ
ลงทุน ค่าใช้จ่ายการลงทุนรายครั้ง รวมทั้งงบประมาณ
ค่าใช้จ่ายการบริหารของบริษัทฯ การติดตาม
และประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน

ที่กำหนดไว้ การอนุมัติรายการระหว่างกันที่สำคัญ
ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ
ผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่บริหารกิจการงานต่าง ๆ ของ
บริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และมี
อำนาจอนุมัติธุรกรรมที่อยู่ในงบประมาณที่ได้รับ
การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตาม
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยได้มีการกำหนด
นโยบายและวิธีการดูแลกรรมการผู้บริหารและ
พนักงานของบริษัทในการนำข้อมูลภายในของ
บริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อ
แสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
ของบริษัท หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และ
พนักงานที่ลาออกแล้ว เผยข้อมูลภายในหรือ
ความลับของบริษัทตลอดจนข้อมูลความลับของ
ลูกค้าของบริษัท ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติ
หน้าที่ให้บุคคลภายนอกรับทราบแม้ว่าการเปิดเผย
ข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัท
และลูกค้าของบริษัท

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท
หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่
เก็บรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของ
บริษัท และมีหน้าที่ในการใช้ข้อมูลภายในของ
บริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
เท่านั้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และ
พนักงานของบริษัท นำความลับ และ/หรือ
ข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ประโยชน์ให้แก่ตนเอง

หรือบริษัทที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ
ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง หรือเพื่อประโยชน์
แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง
ของบริษัท จะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือ
รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ
และ/หรือ ข้อมูลในบริษัท และ/หรือ เข้าทำ
นิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูล
ภายในของบริษัทอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อ
บริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนด
นี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของ
บริษัทด้วยผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบบังคับดังกล่าว
จะถือว่าเป็นการกระทำความผิดอย่างร้ายแรง

4) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
(รวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติภาวะ)
ของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูล
ภายใน ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน
ระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงิน
รายได้ไตรมาสและงบการเงินประจำปี ข้อห้าม
ดังกล่าวนี้ให้ครอบคลุมถึงระยะการห้ามมิให้
ซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period)
(24 ชั่วโมงหลังจากเปิดเผยงบการเงิน)

5) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
ซึ่งได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท และ
บริษัทย่อยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาในการซื้อ
ขายหลักทรัพย์ของบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์
ของบริษัทก่อนการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อ

การกำกับดูแลกิจการ

สาธารณชนอย่างน้อย 1 เดือนจนกว่าจะครบ
ระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ข้อมูลดังกล่าวได้
ถูกเปิดเผย

ทั้งนี้ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
ของบริษัทและบริษัทย่อย เผยข้อมูลภายใน
ของบริษัทและบริษัทย่อยแก่บุคคลภายนอก
 บริษัทหรือบุคคลอื่นซึ่งมิได้ทำหน้าที่ในการป้องกัน
การใช้ข้อมูลในทางมิชอบ

6) กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท และ
บริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติ
ภาวะ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น
 ต้องจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน
 คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะภายใน
 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน
 ต่อสำนักงานคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ตาม
 มาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
 ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อข้อมูลส่วนบุคคล
ของลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มาติดต่องาน โดยให้ข้อมูล
ส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มาติดต่องานได้
รับการเก็บรักษาอย่างถูกต้อง ปลอดภัย และ
ใช้งานโดยสุจริต และเพื่อให้เป็นไปตามพระราช
บัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562
 (“พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล”) บริษัท
 อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และ
 บริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) จึงกำหนดนโยบายและ
 ระเบียบปฏิบัติให้พนักงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตาม

การกำกับดูแลกิจการ

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับ
สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปี
ที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงินรวม 3,004,000 บาท
โดยแบ่งเป็นค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ จำนวน
1,810,600 บาท และค่าสอบบัญชีของบริษัท
ย่อยจำนวน 1,193,400 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-Audit fee)

- ไม่มี -

หน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน
(Compliance Unit)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงาน
(Compliance Unit) เพื่อสนับสนุนบริษัทฯ
ในการกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้บริหาร
พนักงาน ตลอดจนหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ
เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของหน่วยงาน
ที่กำกับ ดูแลต่าง ๆ อาทิ สำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)
รวมทั้งติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ที่กำกับ
ดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สอดคล้อง
กับกฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
โดยในปี 2565 นางสาวชวันธร ม่วงมี เลขานุการ
บริษัท ทำหน้าที่หัวหน้างานกำกับดูแลการ
ปฏิบัติงานของบริษัทฯ ไม่มีการกระทำ
ผิดกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับใดๆ ของ
ก.ล.ต. และ ตลท.

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท

จดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance
Code for Listed Companies 2017 : CG
Code) ไปปรับใช้

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาทบทวน
การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ของบริษัทฯ ในปัจจุบันเทียบเคียงกับหลักการ
กำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี
2555 ที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักการ
กำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
ปี 2560 ที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีความ
เห็นว่า บริษัทฯ ได้นำหลักปฏิบัติของ CG Code
มาใช้แล้วเป็นส่วนใหญ่ สำหรับหลักปฏิบัติของ
CG Code ที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถปฏิบัติได้ใน
ปัจจุบัน หรือไม่สอดคล้องเหมาะสมสำหรับธุรกิจ
ของบริษัทฯ นั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะ
พิจารณาความเป็นไปได้ ในการดำเนินการเพื่อให้
เป็นไปตามหลักปฏิบัติของ CG Code ดังกล่าว
หรือหามาตรการทดแทนที่เหมาะสมต่อไป ทั้งนี้
ในปีที่ผ่านมามีเรื่องหลักที่บริษัทฯ ยังไม่
สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สรุปได้ดังนี้

| ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ | เหตุผล |
|---|--|
| คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้ง CG Committee (ระดับกรรมการ) | บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วยฝ่าย จัดการและคณะทำงานด้านความยั่งยืน (ESG) รายงานตรงต่อ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งประเด็น เกี่ยวกับด้านความยั่งยืนได้ถูกนำเสนอคณะกรรมการบริหารความ เสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ / อนุมัติ /รับทราบ (แล้วแต่กรณี) |

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ในเรื่องอื่น ๆ

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบน
บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความ
ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม โดยคำนึงถึง
ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งได้ตระหนักถึง
ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชัน และการให้สินบน
ที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานและการติดต่อกับ
ผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจส่งผลต่อการตัดสินใจ
และการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยเหตุนี้
บริษัทฯ ได้ริเริ่มการดำเนินงานด้านการต่อต้าน
ทุจริตและคอร์รัปชันและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
ดังนี้

- ปี 2559 บริษัทฯ ได้ร่วมลงนามในการแสดง
เจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชน
ไทยในการต่อต้านทุจริต (Thai Private
Sector Collective Action Against
Corruption : “CAC”)
- ปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองเป็น
สมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย
ในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- ปี 2563 บริษัทฯ ได้รับรองและต่ออายุการ
รับรองอย่างต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการประเมินความ
เสี่ยงของธุรกิจที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับการ
คอร์รัปชัน การกำหนดแนวทางและมาตรการใน
การป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว และการสอบทาน
ความเพียงพอของ ระบบควบคุมภายใน รวมทั้ง
การจัดให้มีการสื่อสารและอบรม ภายในองค์กร
ตลอดจนการสื่อสารไปยังบุคคลภายนอกองค์กร

นโยบาย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อ
ด้านทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งได้รับการสอบทาน
เมื่อปี 2565 โดยมีจุดมุ่งหมายที่จะต่อต้านการ
ทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบรวมถึงกำหนดมาตรา
การและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความ
โปร่งใสในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับ
ดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนิน
ธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วย
ระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ มีความ
โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ส่งเสริมให้มีการ
อบรมและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทำงานโดย
สุจริตและกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการ
ทุจริต โดยบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยนโยบายและ
มาตรการดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

การดำเนินการ

บริษัทฯ จัดให้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง
ด้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
หรือเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงทางโครงสร้างทาง
ธุรกิจ โดยรายงานผลการประเมินความเสี่ยงให้
คณะกรรมการด้านความยั่งยืน กำกับ ดูแลกิจการ
และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทฯ
รับทราบ รวมทั้งทบทวนนโยบายและมาตรการ
จัดการ ความเสี่ยงที่ใช้อยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มี
ความเหมาะสม รัดกุม และเพียงพอ

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแ
สมาตรการ ขอบเขตและกลไก

- บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและแจ้ง
เบาะแสการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตาม
กฎหมายกฎระเบียบขององค์กร เพื่อกำหนด
หลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับ
การร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตให้มี
ความเหมาะสมและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
ทั้งองค์กร อีกทั้งมีมาตรการคุ้มครองและ
ให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้
ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเบาะแสที่
เกี่ยวข้องซึ่งข้อกำหนดของบริษัทตามที่
กำหนดไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการร้องเรียน
และการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing
Policy) โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และ
ความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร่อ
เรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจ
สอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือ
บุคคลเกี่ยวข้อง
- กรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่
ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง
เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรือ
อาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถ
ร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครอง
เพิ่มเติมที่เหมาะสม หรือบริษัทอาจกำหนด
มาตรการคุ้มครองเพิ่มเติม หากเห็นว่าเป็น
เรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสีย
หาย หรือความไม่ปลอดภัย
- บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อ
ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ไม่ว่าจะเป็นโดย

การเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง ลักษณะงาน
สถานที่ทำงาน พักงาน ชมชู้ ครอบวนการ
ปฏิบัติงาน เลิกจ้างหรือกระทำการอื่นใดที่มี
ลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อ
ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความ
ร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

- ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับ
การบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการ
ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- บริษัทฯ มีการติดตามรายงานการแจ้ง
เบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางฝ่าย
ตรวจสอบภายใน โดยในปี2565 บริษัทไม่มี
พบข้อร้องเรียน

นักลงทุณสัมพันธ

บริษัท อุบล โบโอเอทานอล จำกัด (มหาชน)
 (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับส่วนงาน
นักลงทุณสัมพันธ เพื่อเป้าหมายในการติดต่อ
สื่อสารและประชาสัมพันธ์กับฝ่ายต่างๆ ทั้งข้อมูล
ทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ที่
ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา เพื่อ
ประกอบการตัดสินใจให้กับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุณและ
ผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียม แผนกนักลงทุณ
สัมพันธมีการรายงานตรงแก่รองกรรมการ
ผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบัญชีและการเงินและ และ
ปฏิบัติงานร่วมกับทุกส่วนงานและคณะผู้บริหาร
นอกจากนั้นยังมีการดำเนินการตามแผนประจำปี
รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานและข้อคิดเห็น
จากผู้ถือหุ้น นักลงทุณและนักวิเคราะห์หลัก
ทรัพย์ต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส โดยข้อมูลที่มี

การกำกับดูแลกิจการ

การเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.
ubonbioethanol.com) ประกอบด้วย
คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
งบการเงิน ข่าวสารแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ
แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 one
report) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงาน
การประชุมผู้ถือหุ้น ปฏิทินกิจกรรมนักลงทุณ
(Events Calendar) ข่าวประชาสัมพันธ์ รวมทั้ง
เอกสารนำเสนอ (presentation) โดยปกติแล้ว
บริษัทกำหนดช่วงเวลางดรับนักลงทุณหรือ
นักวิเคราะห์เพื่อตอบคำถามเกี่ยวกับข้อมูลผล
ประกอบการ (silent period) เป็นระยะเวลา 15
วันก่อนวันประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาส
และรายปีของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อ
หลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่ง
ผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทฯ ให้ข้อมูลที่มีความสำคัญแก่นักวิเคราะห์
นักลงทุณ รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่าง
สม่ำเสมอ ผ่านทางการประชุมนักวิเคราะห์
การจัดประชุมและเดินทางให้ข้อมูลแก่นักลงทุณ
(Roadshow) การประชุมทางโทรศัพท์
(Conference Call) และการเข้าร่วมการประชุม
ที่สำคัญต่างๆ โดยมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วม
อธิบายเกี่ยวกับนโยบายและทิศทางทางธุรกิจ
นอกจากนั้น บุคคลที่สนใจยังสามารถขอ
นัดหมายกับผู้บริหารเพื่อเพิ่มความเข้าใจในธุรกิจ
บริษัทได้จัดการประชุมนักวิเคราะห์เพื่อชี้แจงผล
ประกอบการภายใน 7 วันทำการหลังมีการ
ประกาศงบการเงิน โดยเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูก
อัปโหลดในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 24 ชั่วโมง

การกำกับดูแลกิจการ

หลังจากการประชุม นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วม
กิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เพื่อพบผู้ถือหุ้นและนักลงทุณรายย่อย (SET
Opportunity Day) อย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อให้
ข้อมูลในการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันต่อเวลา
นอกเหนือจากการปฏิบัติตามนโยบาย การกำกับ
ดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ
แล้ว นักลงทุณ สัมพันธ กรรมการ ผู้บริหาร และ
พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับงาน นักลงทุณ
สัมพันธของกลุ่มบริษัท ยังต้องปฏิบัติตามจรรยา
บรรณของ นักลงทุณสัมพันธอย่างเคร่งครัด ซึ่งมี
หลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่นักลงทุณสัมพันธด้วยความรู้
ความสามารถอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบ
และมีความเป็นมืออาชีพ ตลอดจนมีความ
ซื่อสัตย์สุจริต ในวิชาชีพ และดำรงตนอยู่บน
พื้นฐานของหลักความถูกต้องและ ความเท่า
เทียมกันโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ หรือเอื้อ
ประโยชน์ต่อบุคคลใด บุคคลหนึ่ง

- ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ กฎระเบียบ
และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ของ หน่วยงาน
กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น สำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย รวมถึงข้อบังคับและนโยบาย
ของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด
- เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อการ
ตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ชัดเจน แม่นยำ
ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นธรรม โดยใช้

- ความระมัดระวัง อย่างยิ่งเพื่อหลีกเลี่ยง
ความเข้าใจผิดหรือการตีความผิด และ
ปฏิเสธ การเปิดเผยข้อมูลซึ่งเป็นความลับ
ทางการค้าหรือข้อมูลลับที่อาจทำให้กลุ่ม
บริษัทเสียเปรียบหรือสูญเสียความสามารถ
ในการแข่งขัน
- เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม
สามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- รักษาความลับ ไม่เปิดเผย และไม่ใช้ข้อมูล
ภายในใด ๆ ของกลุ่มบริษัท ซึ่งยังไม่ได้
เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหา
ผลประโยชน์แก่ตนเอง และ/หรือ บุคคลอื่น
โดยมิชอบ
- ตอบคำถามและข้อสงสัยของผู้ถือหุ้น
นักลงทุณ นักวิเคราะห์ และ ผู้มีส่วนได้เสีย
ทุกฝ่าย ได้อย่างรวดเร็วและทันท่วงที
- งดเว้นการจัดประชุมหรือชี้แจงข้อมูลให้กับ
นักลงทุณและนักวิเคราะห์ ภายในระยะเวลา
15 วัน ก่อนวันประกาศผลการดำเนินงาน
รายไตรมาส ของกลุ่มบริษัท
- งดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
ในช่วงเวลาห้ามการซื้อขาย หลักทรัพย์
(Blackout Period) ตามนโยบายป้องกัน
การใช้ข้อมูลภายใน ของบริษัทฯ
- ในกรณีรับทราบการฝ่าฝืนหลักปฏิบัติข้อใด
ข้อหนึ่งของจรรยาบรรณ นักลงทุณสัมพันธ
ให้รายงานการฝ่าฝืนและผลกระทบที่เกิดขึ้น
โดยไม่ชักช้า ต่อหัวหน้าฝ่ายนักลงทุณ

- สัมพันธ และ/หรือ กรรมการผู้อำนวยการ
ใหญ่ และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของ
บริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

ข้อมูลฝ่ายนักลงทุณสัมพันธ

ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุณสัมพันธ:
นายฐานพงศ์ ดันติเวชศักดิ์
ที่อยู่: เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2
ชั้น 7 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพฯ 10330
เบอร์โทรศัพท์: +66 (0) 61 026 5522
ทางเว็บไซต์: www.ubonbioethanol.com
ทางอีเมล: ir@ubonbioethanol.com

การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีซึ่งเป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กล่าวคือ การปฏิบัติงานในหน้าที่ต่างๆ ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ อันจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัท มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อป้องกัน มิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติดิบชอบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอกับการประกอบธุรกิจและการดำเนินงาน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่ตรวจประเมินระบบการควบคุมภายในตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี ซึ่งได้

พิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร โดยผ่านการอนุมัติและสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม ครอบคลุมกระบวนการทำงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่

ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทได้มีการพัฒนาและปรับปรุงอย่างต่อเนื่องตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อ้างอิงจาก Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร / สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารจัดการ และกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจนเหมาะสม มุ่งมั่นให้หน่วยงานทั้งหมดมีวัฒนธรรมการทำงานและสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดีมีเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ โดยมีการดำเนินการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- มีการกำหนดนโยบายต่างๆที่สำคัญ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านทุจริต

และคอร์รัปชัน การรับและการให้ของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด นโยบายการปกป้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act: PDPA) รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) โดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) และมุ่งเน้นการปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรง สุจริตโปร่งใส และการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในการปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดข้างต้น รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ สื่อสารภายใน/ภายนอกองค์กร

- บริษัทได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระแยกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดำเนินงานตามข้อบังคับของกฎหมายและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อช่วยทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงานด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และฝ่ายบริหาร

ได้ร่วมกันกำหนดเป้าหมายและแผนการดำเนินธุรกิจในระยะสั้นและระยะยาวรวมถึงดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงานขององค์กร (Corporate KPI) เพื่อใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานต่าง ๆ

- มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยได้พิจารณาถึงความเหมาะสมจากปัจจัยต่าง ๆ มุ่งเน้นการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีการถ่วงดุลอำนาจด้วยการแบ่งสายงานสำคัญออกจากกัน มีการกำหนดระเบียบและอำนาจอนุมัติตามลำดับชั้นอย่างเป็นระบบแบบแผน กำหนดการรายงานตามสายการบังคับบัญชาในโครงสร้างองค์กร รวมถึงมุ่งเน้นการควบคุมภายในตามแนวคิการบริหารจัดการแบบ “Three Lines Model” เพื่อให้ทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ระเบียบปฏิบัติงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของตนอย่างเคร่งครัด โดยเน้นการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ มีการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกันได้ตามหลักการควบคุมภายในที่ดี
- บริษัทมีนโยบายบริหารงานทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สามารถสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติตามต้องการ รวมทั้งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ใช้ความรู้ ความสามารถได้เต็มศักยภาพเพื่อปฏิบัติงาน มีการกำหนดแผนพัฒนาบุคคลกรสำหรับกลุ่มพนักงานที่มี

การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

ศักยภาพ (Talent) เพื่อสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ (Succession Plan) รวมทั้งมีการกำหนดกระบวนการบริหารผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เป็นธรรม สะท้อนถึงความสามารถในการปฏิบัติงานตามดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator : KPI) เพื่อมุ่งเน้นและรักษาบุคลากร รวมถึงมีการกำหนดกลยุทธ์ระยะยาวในการสรรหาพนักงานเพื่อรองรับความต้องการทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

2. มีการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ ที่มีความเชี่ยวชาญ เป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงความที่เชื่อมโยงกันทุกระดับ ทั้งในระดับองค์กร ระดับสายงาน ระดับปฏิบัติงานและกระบวนการทำงาน รวมถึงครอบคลุมปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบ เป็นต้น เพื่อลดผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจและให้เกิดความมั่นใจว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดทำ แผนการบริหารความเสี่ยง

ที่ครอบคลุมการประเมิน วิเคราะห์และทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และแผนธุรกิจตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดกรอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้(Risk Appetite) และดัชนีวัดประสิทธิผล การบริหารความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRI) เพื่อช่วยในการติดตาม ปรับปรุงและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรองรับและลดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง โดยหน่วยงานที่รับผิดชอบบริหารความเสี่ยงจะทำหน้าที่กำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ประสานงานให้คำแนะนำและติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสรุปรายงานความก้าวหน้าเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์และกำหนดมาตรการให้เพียงพอ เหมาะสม เพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัท

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน / กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดีและความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กรและระดับกระบวนการทางธุรกิจ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ และสภาพแวดล้อม เพื่อลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุ

วัตถุประสงค์ของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ดังนี้

- มีการจัดทำระเบียบข้อกำหนด นโยบาย และคู่มือการปฏิบัติงาน(Standard Operating Procedure)ครอบคลุมกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการกำหนดอำนาจหน้าที่และลำดับชั้นการอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนในระเบียบอำนาจอนุมัติ (Corporate Authorization Procedures :CAP) และกำหนดให้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับอย่างสม่ำเสมอเพื่อความเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ
- มีระบบตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจกันโดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน อย่างชัดเจน มีการควบคุมภายในด้านการเงิน การบัญชี เกี่ยวกับการเก็บเงิน รักษาเงิน การรับจ่าย เงินฝากธนาคาร และเงินยืมยืมยืมยืม ให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด มีการบันทึกบัญชีครบถ้วนถูกต้องและสม่ำเสมอ มีการจัดเก็บเอกสารทางบัญชี ทั้งที่เป็นเอกสาร และข้อมูลสารสนเทศไว้อย่างเป็นระบบ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

- มีการกำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการบริษัทผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในกรณีที่บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การทำธุรกรรมต้องมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยจะต้องมีการรายงานการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงมีการกำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และจรรยาบรรณธุรกิจ โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน สอดคล้องกับนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

- บริษัทฯ ดำเนินการจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พัฒนาระบบการควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามกฎหมายกำหนด รวมถึงมีการสื่อสารเรื่อง พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act: PDPA) ให้พนักงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันต่อเวลา มีการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศให้ครอบคลุมการปฏิบัติงาน รวมถึงการสื่อสารข้อมูล

ประกอบการจัดสินใจได้ทันเวลาตลอดจนมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล โดยจัดให้มีหน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศคอยกำกับดูแลและพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การสื่อสารและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารภายในกับพนักงานภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) รวมถึงเอกสารและข่าวสารต่างๆ ได้อย่างทั่วถึง โดยมีแนวทาง บริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

- มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในเพื่อสื่อสารข้อมูลให้พนักงานผ่านหลายช่องทาง ได้แก่ Email ,UBBE care ซึ่งเป็น official account ของ Line application และ Great day application ซึ่งเป็น application เพื่อสนับสนุนงานของฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ โดยตัวอย่างข้อมูลที่สื่อสารได้แก่ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและทุจริต จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงการสื่อสารจากผู้บริหารระดับสูงถึงพนักงานผ่านกิจกรรม Town Hall และการประชุมในระดับต่างๆภายในองค์กร เช่น การประชุมประจำเดือนของแต่ละกลุ่มธุรกิจ เป็นต้น การให้ข้อมูลที่สำคัญกับพนักงานใหม่ผ่านการ Orientation
- จัดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกหลายช่องทางผ่านสื่อต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสื่อออนไลน์ซึ่งเป็นสื่อที่ได้รับความนิยมด้วยความรวดเร็วในการสื่อ

ข้อมูล เช่น เว็บไซต์ และเฟสบุ๊กองค์กร เพื่อให้เข้าถึงและใช้งานง่าย สามารถค้นหาข้อมูลผ่านอุปกรณ์เคลื่อนที่ได้ทันที เพื่อตอบสนองความต้องการ ใช้งานได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังมีหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เพื่อเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทจัดให้มีจัดช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนชัดเจน เพื่อให้พนักงานและบุคคลภายนอกรายงานหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต การกระทำผิดกฎหมายหรือระเบียบปฏิบัติต่างๆ หรือการกระทำใดๆ

ที่แสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงมีกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการอย่างชัดเจนซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การรับ เรื่องร้องเรียน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และการสรุปผล เพื่อเชื่อมั่นได้ว่าข้อร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่าง โปร่งใส สุจริต ยุติธรรม และเป็นความลับภายในเวลาอันเหมาะสม ผ่านเว็บไซต์ www.ubonbioethanol.com หรือส่ง Email: CAC@ubonbioethanol.com ส่งหนังสือถึง Head of Internal Audit ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการเพิ่มเติมช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนโดยตรงยังประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ภายใต้ช่องทางชื่อ “The Voice” เพื่อรับทราบปัญหาและข้อร้องเรียนจากพนักงานโดยตรง

กิจกรรมการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามนโยบาย ข้อกำหนดและระเบียบปฏิบัติ โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุม บริษัทฯจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และมีการประชุมคณะผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอทุกเดือนเพื่อวิเคราะห์ ประเมิน และสรุปผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้เพียงใด แล้วนำมาวางแผนและปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งการติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น

ทั้งนี้สำนักรตรวจสอบภายในได้สอบ ทานกระบวนการควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่วางไว้ในแต่ละกระบวนการมีประสิทธิภาพ เพียงพอเหมาะสม โดยมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่พบว่ามีความเสี่ยงข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่ควรปรับปรุงจะสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องหารือร่วมกัน เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินงานพร้อมแผนการปรับปรุงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบเหล่านั้นได้รับการดำเนินการ

การปรับปรุงแก้ไขอย่างทันเวลา ซึ่งได้รายงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

รายการระหว่างกัน

สำหรับรอบบัญชีปี 2565 และปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นได้ใช้ราคาตลาดหรือราคาที่ตกลงกันตามสัญญา ในราคาและเงื่อนไขที่ยุติธรรมหากไม่มีราคาตลาดรองรับ โดยความสัมพันธ์กับบริษัทต่างๆ และรายการที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียด ดังนี้

| ลำดับ | ชื่อบริษัทและความสัมพันธ์ | รายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | เงื่อนไขรายการ |
|-------|---|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---|
| | | | 2565 | 2564 | |
| 1 | บมจ. ปตท. (PTT) ลักษณะความสัมพันธ์: เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อมของ บริษัทฯ ผ่านทาง TOP และ TET โดยถือหุ้น TOP 45.03 % | - ขายสินค้า - ค่าสิทธิเทคโนโลยีฮาร์ดแวร์ | - 3.25 | 1.04 1.50 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาด ให้กับ PTT - บริษัทฯจ่ายค่าสิทธิเทคโนโลยีฮาร์ดแวร์ตามสัญญาให้กับ PTT |
| 2 | บมจ. ไทยออยล์ (“TOP”) ลักษณะความสัมพันธ์: เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมของ บริษัทฯผ่านทาง TET โดยถือหุ้น TET 100% | - ขายสินค้า - ขายสินค้า - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | 512.71 0.39 0.02 29.59 | 664.10 1.20 0.05 22.05 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์เอทานอล ให้แก่ TOP - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาด ให้กับ TOP - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แบ่งฟลาวม้นสำหรับทำขนมให้กับ TOP |
| 3 | บริษัท ไทยออยล์ เอทานอล จำกัด (“TET”) ลักษณะความสัมพันธ์: เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ โดยถือหุ้น 12.39% - มีกรรมกรร่วมกัน คือ นายจิราวัฒน์ พัฒนสมสิทธิ์ | - ขายสินค้า | - | 0.01 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือให้กับ TET |
| 4 | บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น (“BCP”) ลักษณะความสัมพันธ์: เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อมของ บริษัทฯ ผ่านทาง BBGI โดยถือหุ้น BBGI 45% | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า - หนี้สิน - เจ้าหนี้การค้า | 1,456.38 186.13 22.77 2.14 | 973.31 144.83 14.39 2.46 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์เอทานอล ให้กับ BCP - บริษัทฯ ซื้อซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงกับBCP |

| ลำดับ | ชื่อบริษัทและความสัมพันธ์ | รายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | เงื่อนไขรายการ |
|-------|---|--|--|--|--|
| | | | 2565 | 2564 | |
| 5 | บริษัท ส.เขมรราฐทรานสปอร์ต จำกัด (“SKT”) ลักษณะความสัมพันธ์: มีผู้บริหารของบริษัทฯเป็นกรรมการ คือ นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ และถือหุ้น 35% | - เช่าซื้อรถบรรทุกต้นงวดปลายงวด - ค่าขนส่ง - เจ้าหนี้อื่น - รายได้อื่น - ลูกหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายอื่น - เจ้าหนี้อื่น | - 89.65 - 5.74 - 16.10 - 0.09 - 0.79 | - 28.34 - 82.97 - 6.64 - 12.14 - 1.35 - 0.12 | - บริษัทฯ เช่าซื้อรถบรรทุกจาก SKT - บริษัทฯ ว่าจ้าง SKT บริหารงานขนส่งน้ำมันสำปะหลัง ขนส่งแป้ง และขนส่งเอทานอล - บริษัทฯ มีรายได้จากการขนส่ง และจากการเคลมค่าความเสียหายจากการขนส่ง แป้งมันสำปะหลังจาก SKT - บริษัทฯ เช่ายานพาหนะจาก SKT ได้แก่ รถดับเพลิง และมีค่าขนย้ายเครื่องจักร และค่าบริการอื่นๆ |
| 6 | บริษัท ชนชัยเขมรราฐ จำกัด (“CC”) ลักษณะความสัมพันธ์: - มีผู้บริหารของบริษัทฯเป็นกรรมการ คือ นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ และถือหุ้น 10% - นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ ซึ่งเป็นบุตรของกรรมการบริษัทฯ คือ นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ และถือหุ้น 10% | - ขายสินค้า - ซื้อสินค้า - เจ้าหนี้การค้า | - 59.86 - 7.67 | - 0.01 - 39.26 - 5.55 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ ให้กับ CC - บริษัทฯ ซื้อซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงกับCC |
| 7 | บริษัท ส.เขมรราฐอินดัสตรี จำกัด (“SKI”) ลักษณะความสัมพันธ์: - บริษัทที่ นางสาวสุพัตรา คูหากาญจน์ ซึ่งเป็นน้องสาวของกรรมการบริษัทฯ คือ นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ และถือหุ้น 48.88% บริษัท ส.เขมรราฐอินดัสตรี จำกัด (“SKI”) (ต่อ) | - ค่าเช่าเครื่องจักร - เจ้าหนี้อื่น - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า - ขายสินค้า - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | - 0.98 - 0.09 - 0.04 - 0.01 - 0.01 | - 0.63 - 0.01 - 0.44 - 39.43 - 0.27 - 0.01 - | - บริษัทฯ และบริษัทย่อยเช่าเครื่องจักรหนักและยานพาหนะจาก SKI - บริษัทฯขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือให้กับ SKI - บริษัทย่อย (UBS) ขายผลิตภัณฑ์แป้งฟลาวมันสำปะหลัง ทาสูโกะ ให้กับ SKI - บริษัทย่อย (UBS) ขายกระสอบแป้งให้กับ SKI |
| 8 | บริษัท ไคกีฟู้ด จำกัด (“DKF”) ลักษณะความสัมพันธ์: - นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ ซึ่งเป็นบุตรของกรรมการบริษัทฯ คือ นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ และถือหุ้น 11% | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | - 0.11 - | - 0.01 - | - บริษัทย่อย (UBS) ขายผลิตภัณฑ์ ฟลาวมันสำปะหลังทาสูโกะ ให้กับ DKF |

| ลำดับ | ชื่อบริษัทและความสัมพันธ์ | รายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | เงื่อนไขรายการ |
|-------|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|--|
| | | | 2565 | 2564 | |
| 9 | บริษัท อีลล่า (ประเทศไทย) จำกัด(“ELA”) ลักษณะความสัมพันธ์: มีผู้บริหารของบริษัทฯเป็นกรรมการ คือ นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ และถือหุ้น 40 % | - ขายสินค้า - ขายสินค้า -ขายสินค้า -ลูกหนี้การค้า | - 0.002 - 0.09 - | - 0.003 - 0.01 - 0.02 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือให้กับ ELA - บริษัทย่อย (UBS) ขายแป้งฟลาวมันสำปะหลัง ทาสูโกะให้กับ ELA - บริษัทย่อย (UBA) ขายกาแฟให้กับ ELA |
| 10 | บริษัท ส.เขมรราฐ เจแปน ฟู้ด จำกัด(“SKF”) ลักษณะความสัมพันธ์: - นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ ซึ่งเป็นบุตรของกรรมการบริษัทฯ คือ นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ และถือหุ้น 15% | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | - 0.01 - | - 0.01 - 0.001 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ ให้กับ SKF |
| 11 | บริษัท น้ำตาลอุบล จำกัด ลักษณะความสัมพันธ์: - มีผู้บริหารของบริษัทฯเป็นกรรมการ คือ นางสาวสุรีย์ส โควสุรัตน์ และถือหุ้น 46.7% -นายทศสิทธิ์ โควสุรัตน์ ซึ่งเป็นบุตรของกรรมการบริษัทฯ คือ นางสายสุณีย์ คูหากาญจน์ และถือหุ้น 50.0% | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | - 0.74 - 0.79 | - 0.01 - | - บริษัทย่อย (UBA) ขายผลิตภัณฑ์สารปรับปรุงดินให้กับ บริษัท น้ำตาลอุบล |
| 12 | บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (“PTTOR”) ลักษณะความสัมพันธ์: - เป็นบริษัทย่อยของ PTT ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของ TET | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า - ขายสินค้า | - 647.40 - 38.37 - 108.40 | - 677.28 - 132.24 - | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์เอทานอล ให้กับ PTTOR - บริษัทย่อย (UBA) ขายกาแฟสาร ให้กับ PTTOR |
| 13 | บริษัท บางจาก รีเทล จำกัด (“BCR”) ลักษณะความสัมพันธ์: - เป็นบริษัทย่อยของ BCP ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมผ่าน BBGI | - ขายสินค้า | - 0.24 | - 0.01 | - บริษัทย่อย (UBS) ขายผลิตภัณฑ์ทาสูโกะให้กับ BCR |
| 14 | บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)(“IRPC”) ลักษณะความสัมพันธ์: - PTT ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมของบริษัทฯผ่านทางTET โดย PTT ถือหุ้น 45.05% | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า | - 0.01 - | - 125.75 - 9.42 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์เอทานอลให้กับ IRPC |

| ลำดับ | ชื่อบริษัทและความสัมพันธ์ | รายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | เงื่อนไขรายการ |
|-------|--|--|-------------------------------------|----------------------|--|
| | | | 2565 | 2564 | |
| 15 | บริษัท โรบัสโต จำกัด (“RBT”) ลักษณะความสัมพันธ์: มีกรรมกรร่วมกัน คือ นายนายสมเกียรติ หัตถโกศล | - ขายสินค้า | 0.02 | 0.07 | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือให้กับ RBT |
| 16 | บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน) (“DHP”) ลักษณะความสัมพันธ์: เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท ทิพย กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดย PTT ถืออยู่ร้อยละ 13.46 | - ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า - ค่าประกันภัย - เจ้าหนี้อื่น | 0.001 - 6.30 - | - - 22.04 - | - บริษัทฯ ขายผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือให้กับ DHP - บริษัทซื้อกรรมธรม์ประกันภัย กับ DHP |

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับ
รายการระหว่างกัน

นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันใน
อนาคต

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกัน และให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นรายการทางการค้า อันเป็นธุรกิจปกติทั่วไป มีความสมเหตุสมผลและการกำหนดราคา ได้อ้างอิงตามราคาตลาดที่เหมาะสม ซึ่งเป็นราคาและเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ มีนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดยจะปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีทั้งนี้ในอนาคตหากบริษัทฯ มีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้บุคคลที่มี

ความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้มีความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีเพื่อให้มั่นใจว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้น แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นรายย่อยเป็นสำคัญ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายวิเศษ แสงมณี เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายอิสระ โชติบุรการ และนายประสิทธิ์ วสุภัทร เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการทั้งสามท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่ธุรกิจพลังงาน ด้านบัญชีการเงิน และด้านการบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติภารกิจภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เพื่อสอบทานและผลักดันให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนและทันเวลา รวมถึงพิจารณาให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆในเรื่องสำคัญๆร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี อีกทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กร

โดยในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2565 ของบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย ร่วมกับฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี และสำนักตรวจสอบภายใน โดยมีการชี้แจงและตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วนของงบการเงิน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูล และเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters : KAM) ในรายงานผู้สอบบัญชี การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ รวมทั้งรับฟังประเด็นในการตรวจสอบบัญชีและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯได้จัดทำขึ้นเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามหลักมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีความเชื่อถือได้ทันเวลา ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน

2. สอบทานรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีการสอบทานประจำทุกไตรมาสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ได้ให้ความเห็นว่าธุรกรรมกับบริษัทหือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในระหว่างปีส่วนใหญ่เป็นรายการทางการค้าที่เกิดขึ้นตามธุรกิจปกติ ซึ่งได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

3. การสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของบริษัท สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : COSO 2013) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจนโยบายบริษัท คู่มือปฏิบัติงานที่กำหนด ตามหลักการแนวคิดโมเดลสามด้าน(The Institute of Internal Auditors : IIAs’ Three Lines Model) เพื่อให้เกิดการบูรณาการทั้งองค์กรอย่างยั่งยืน และมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 1 ครั้ง เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องการประเมินและการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานการตรวจสอบและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อบูรณาการการทำงานร่วมกัน และพัฒนาความเชื่อมโยงของการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานของบริษัทอย่างเหมาะสม และมีการสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและรายงานผลการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการบริษัทฯรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนและสอบทานนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันรวมถึงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินกิจการที่โปร่งใส มีการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตและพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ และบริษัทจัดให้มีช่องทางกรร้อง

เรียนผ่านทางเว็บไซต์บริษัท และมีระบบการรับรองเรียน เพื่อเป็นช่องทางให้พนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต การประพฤติมิชอบหรือการกระทำความผิดจรรยาบรรณธุรกิจ และมีหน่วยงานรับผิดชอบในการจัดการข้อร้องเรียน ดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และโปร่งใส

4. การกำกับและดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ พิจารณานุมัติแผนตรวจสอบภายในประจำปี กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามแผน และรับทราบรายงานผลการตรวจสอบภายในโดยตรง โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อให้เกิดการปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณาการปรับปรุงกฎบัตรด้านการตรวจสอบภายใน สอบทานงบประมาณประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน การประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของทรัพยากร ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมอบนโยบายการยกระดับคุณภาพการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มุ่งเน้นการตรวจสอบประสิทธิภาพประสิทธิผลเชิงรุก ความเป็นมืออาชีพ โดยมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องและนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัทฯ

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความรู้ความสามารถ ความเป็นอิสระ และค่าตอบแทนของการสอบบัญชี โดยมีมติเห็นชอบแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งและอนุมัติค่าสอบบัญชี ประจำปี 2565

6. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน และมีผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อันมีส่วนช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้มีการรายงานผลการดำเนินงานและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

โดยสรุปในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ความเป็นอิสระ และสอดคล้องตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าบริษัทฯ

และบริษัทในเครือมีการจัดทำงบการเงินแสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้สอดคล้องตามมาตรฐานการรับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีกระบวนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ถูกต้อง ครบถ้วน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายศิวัช แสงมณี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักอยู่เสมอว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ถือเป็นผู้ที่มีบทบาทอย่างยิ่งในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จ ดังนั้น กระบวนการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจึงเป็นกระบวนการหนึ่งที่มีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของบริษัทฯ และต้องดำเนินการอย่างเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหาฯ”) ขึ้น เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตามกระบวนการและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้เพื่อเสนอเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการ เฉพาะเรื่องรวมถึงพิจารณา รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหา ชุดปัจจุบัน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน ได้แก่

- | | | |
|------------------|------------|---------|
| (1) นายศิวัช | แสงมณี | ประธาน |
| (2) นายอิสสระ | โชติบุรการ | กรรมการ |
| (3) นายประสิทธิ์ | วสุภัทร | กรรมการ |

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ อย่างครบถ้วน มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และกรรมการสรรหาฯ ทุกคนที่ดำรงตำแหน่งอยู่ขณะนั้นได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกันครบทุกครั้ง

สรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ในรอบปี 2564 มีดังนี้

1. ดำเนินการสรรหาคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิและมีคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ตามกระบวนการและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด เพื่อเสนอขอความเห็นชอบหรือขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด โดยคุณสมบัติที่นำมาพิจารณาจะครอบคลุมทั้งทางด้าน การศึกษา ความเชี่ยวชาญทักษะ ประสบการณ์ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2566 เพื่อนำเสนอขออนุมัติตามขั้นตอนของกฎหมาย ทั้งนี้โดยคำนึงถึงความเหมาะสม เมื่อเปรียบเทียบกับผลงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ความเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ และการนำข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯจดทะเบียนขึ้นนำต่างๆ ในอุตสาหกรรมพลังงานเป็นเกณฑ์สำคัญมาพิจารณาประกอบ รวมถึงสภาวะการณ์ทางธุรกิจ โดยรวมด้วย

3. ส่งเสริมและสนับสนุนเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566

4. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ และพิจารณาอัตรา การปรับขึ้นเงินเดือนเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



(นายศิวัช แสงมณี)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการความเสี่ยง

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดยุทธศาสตร์นโยบาย เป้าหมาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้ครอบคลุมความเสี่ยงหลักทุกด้าน รวมทั้งดูแลให้มีการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและพัฒนาระบบให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตามให้มีการประเมินความเสี่ยงเป็นประจำ อนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามแผนจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและเป็นไป ตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อสื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงองค์กรและการควบคุมภายในที่สำคัญ และเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบแนวทางและผลการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การให้คะแนนด้านโอกาส (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) รวมถึงวิธีการคำนวณระดับความเสี่ยง (Level of Risk) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯยอมรับได้ (Risk Appetite) และสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงไป
2. วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งประเมินแนวโน้มของผลกระทบที่อาจมีต่อองค์กร ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านธุรกิจ ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน และความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการบริหารความเสี่ยงและแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวนั้นอย่างเหมาะสม เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต
3. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดเพื่อให้มั่นใจว่าผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามแนวทางการควบคุมความเสี่ยงและกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีการรายงานการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบทุกไตรมาส รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อสื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงองค์กรและการควบคุมภายในที่สำคัญ และเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบแนวทางและผลการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มประสิทธิภาพตามแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2565 บริษัทยังคงเผชิญความท้าทายจากความผันผวนทางเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่องและภาวะเงินเฟ้ออยู่ในระดับสูง ส่งผลให้บริษัทได้รับผลกระทบจากการปรับเพิ่มขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอลและแป้งมันสำปะหลัง รวมถึงต้นทุนการผลิตที่ปรับตัวสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม ธุรกิจเอทานอลมีรายได้เติบโตขึ้นจากปีก่อนหน้า จากเอทานอลเกรดเชื้อเพลิงทั้งในด้านปริมาณการจำหน่ายและราคาตามความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ที่เพิ่มขึ้นจากสถานการณ์โควิด-19 ในประเทศที่มีทิศทางที่ดีขึ้นและมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวที่มีการฟื้นตัวอย่างชัดเจน สำหรับธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง ปริมาณการจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังทั่วไปลดลงจากปริมาณการผลิตที่ลดลงตามสถานการณ์วัตถุดิบที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมในจังหวัด อุบลราชธานีและพื้นที่ใกล้เคียง ส่งผลให้รายได้ในภาพรวมลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ในขณะที่แป้งมันสำปะหลังออร์แกนิกยังคงเป็นผลิตภัณฑ์ที่สร้างกำไรหลักของธุรกิจแป้งของบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับทราบและติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิด และพิจารณาหาแนวทางในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ได้แก่ การใช้เทคโนโลยีอัตโนมัติมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการผลิตเอทานอล แนวทางการประหยัดต้นทุนค่าขนส่งและส่งออกแป้งหลังจากที่ได้รับผลกระทบต้นทุนค่าขนส่งสูง ประกอบกับการควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดผลกระทบกับผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ น้อยที่สุด เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายสมเกียรติ หัตถโกศล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงิน และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ตลอดจนการดูแลรักษาทรัพย์สิน ป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ การเปิดเผย รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการย่อยในการพิจารณาเรื่อง ความเสี่ยง การติดตามการดำเนินงานตามแผนงานของ บริษัทฯ ตลอดจนคณะกรรมการที่ทำหน้าที่วางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถเติบโตอย่างมั่นคงและมีระบบงานที่ได้มาตรฐานอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ในปี 2565 คณะกรรมการชุดย่อยซึ่งร่วมพิจารณารายงานงบการเงิน ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหาร ได้ประชุมเพื่อรับทราบการรายงานประจำเดือนของผู้บริหารบริษัทฯ เป็นจำนวน 4 ครั้ง โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องแผนกลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนการลงทุน และพิจารณาแผนงบประมาณเปรียบเทียบผลการดำเนินงานรายเดือน ตลอดจนเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ประชุมเพื่อรายงานประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นจำนวน 5 ครั้ง โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องแผนกลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนการลงทุน และแผนการดำเนินงานตามมาตรการป้องกัน ตลอดจนเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย
3. คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยได้มีพิจารณาเลือกผู้สอบบัญชี การร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อรับทราบผลการตรวจสอบรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ได้ร่วมรับทราบผลการตรวจสอบด้านควบคุมเกี่ยวกับระบบสารสนเทศจากผู้ตรวจสอบบัญชีด้านระบบสารสนเทศ ตลอดจนรับทราบรายงานการตรวจสอบการควบคุมภายในจากสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และที่ปรึกษาที่ตรวจสอบภายในจากบริษัทภายนอก

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการมีคณะกรรมการที่ดูแลตามที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของการดำเนินงานและงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบแสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสด ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายพลากร สุวรรณรัฐ
ประธานกรรมการ

167

การวิเคราะห์

· วิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน



การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน
และผลการดำเนินงาน



การวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : ล้านบาท

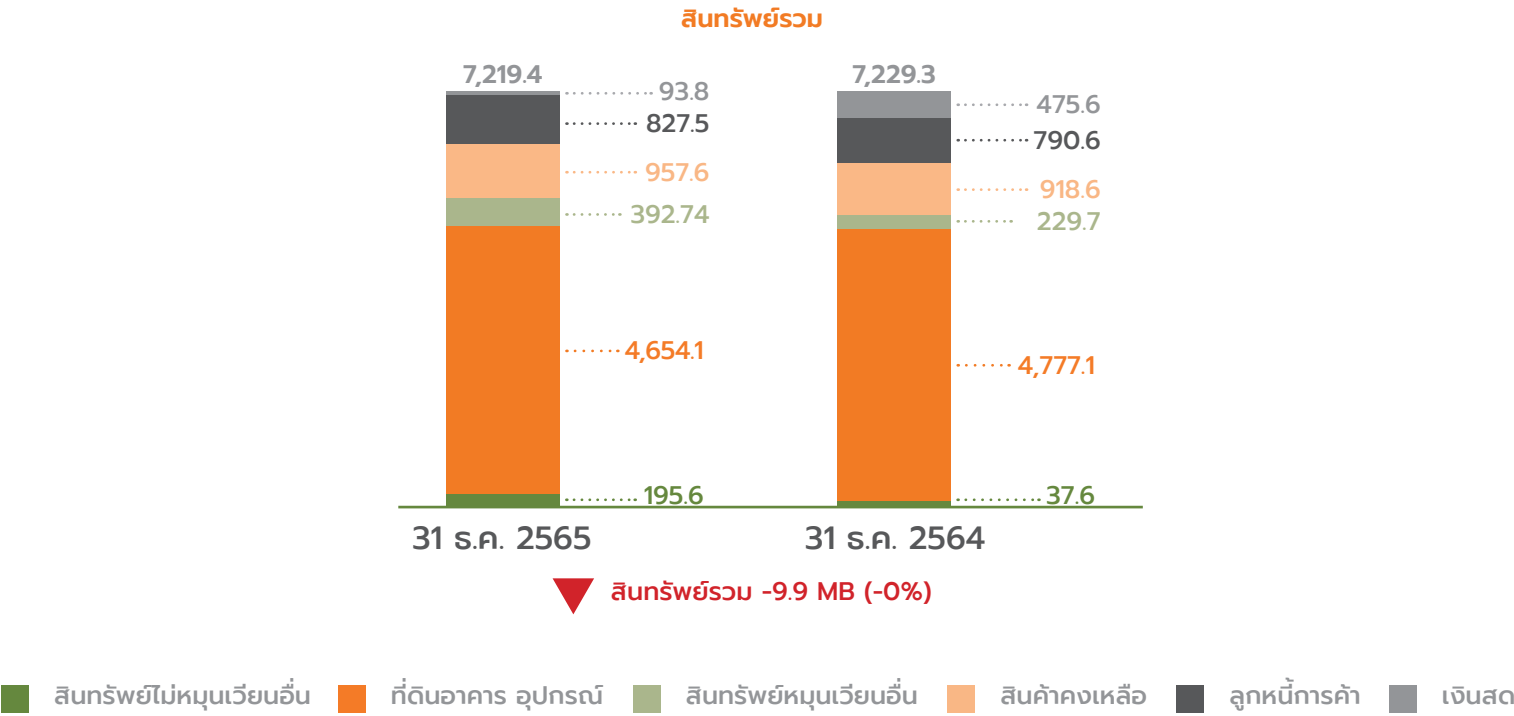
| | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 7,199.3 | 6,972.5 | 4,440.5 |
| ต้นทุนขายและให้บริการ | 6,356.3 | 5,931.0 | 3,783.2 |
| กำไรขั้นต้น | 843.1 | 1,041.5 | 657.3 |
| EBITDA | 732.8 | 873.0 | 661.1 |
| ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดจำหน่าย | 424.4 | 419.7 | 422.0 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 52.3 | 132.5 | 139.8 |
| รายได้ภาษีเงินได้ | 73.1 | - | - |
| กำไร - ขาดทุน สุทธิ | 329.2 | 320.9 | 99.3 |

ผลประกอบการปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายจำนวน 7,199.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 226.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 จากปีก่อนหน้า ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเติบโตจากรายได้จากการขาย เอทานอลเกรดเชื้อเพลิง ทั้งในด้านปริมาณการจำหน่าย และราคาตามความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ที่เพิ่มขึ้นจากสถานการณ์โควิด-19 ในประเทศมีทิศทางที่ดีขึ้น และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวที่มีการฟื้นตัวอย่างชัดเจน

ต้นทุนขายปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายเท่ากับ 6,356.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88 ของรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 425.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปีก่อน ตามการเติบโตของรายได้ ทั้งนี้ ในปี 2565 มีกำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 11.7 ปรับตัวลดลงจากร้อยละ 14.9 ในปีก่อน เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบที่มีราคาสูงขึ้นตามราคาลาต

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2565 ของกลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์สุทธิ 7,219.4 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 9.9 ล้านบาท (0%) จากเงินสดหรือรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง เนื่องจากใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการรับซื้อวัตถุดิบในช่วงฤดูกาล



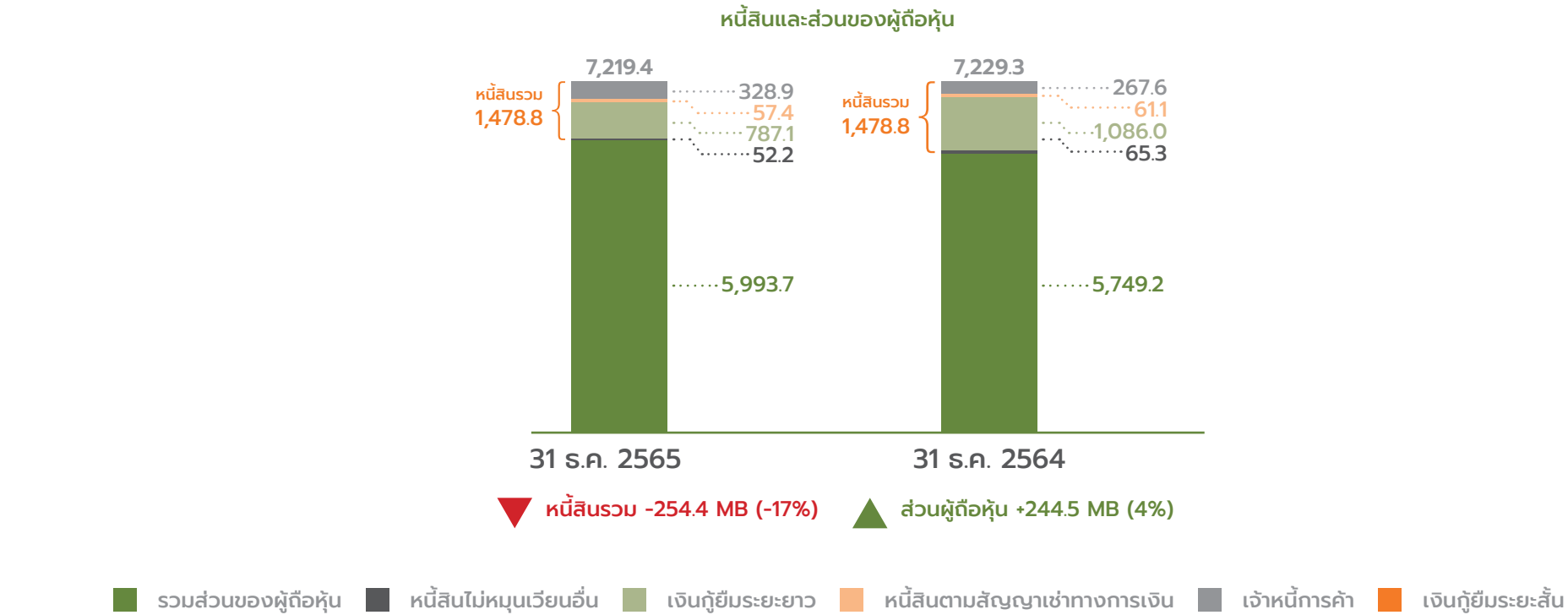
หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2565 ของกลุ่มบริษัทมีหนี้สินสุทธิ 1,225.6 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 254.4 ล้านบาท (-17%) จากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวตามงวดชำระปกติ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวน 5,993.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 244.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2564 ที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 5,749.2 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเพิ่มขึ้น 329.2 ล้านบาท และในระหว่างปีได้มีการจ่ายปันผลจำนวน 93.9 ล้านบาท

หมายเหตุ : กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ 338.4 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรสุทธิ 329.2 ล้านบาท และ OCI จำนวน 9.2 ล้านบาท



อัตราส่วนทางการเงิน

| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร | หน่วย | 2565 | 2564 | 2563 |
|---|-------|------|------|------|
| อัตราส่วน EBITDA ต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ (EBITDA Margin) | % | 10.2 | 12.5 | 14.9 |
| อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ (Net Profit Margin) | % | 4.6 | 4.6 | 2.2 |
| อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Asset) | % | 4.6 | 4.4 | 1.4 |
| อัตราส่วนผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (Return on Equity) | % | 5.5 | 5.6 | 3.3 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | หน่วย | 2565 | 2564 | 2563 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) | เท่า | 3.2 | 3.6 | 0.7 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) | เท่า | 1.9 | 2.3 | 0.2 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | หน่วย | 2565 | 2564 | 2563 |
| อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) | เท่า | 0.2 | 0.3 | 1.3 |
| อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity) | เท่า | 0.1 | 0.1 | 0.4 |
| อัตราส่วนเงินกู้ยืมระยะยาวต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Long term Debt to Equity) | เท่า | 0.1 | 0.2 | 1.2 |
| อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage) | เท่า | 14.0 | 6.6 | 4.7 |

หมายเหตุ :

อัตราส่วน EBITDA ต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ = EBITDA / รายได้จากการขาย

อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายและการให้บริการ = กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ) / รายได้จากการขาย

อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ = กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ) / สินทรัพย์รวม

อัตราส่วนผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น = กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ) / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) (%) = สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน

อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) = เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด + เงินลงทุนชั่วคราว + ลูกหนี้การค้า / หนี้สินหมุนเวียน

อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้เงินกู้ระยะยาวต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า) = หนี้สินเงินกู้ระยะยาว / ส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) = EBITDA / ต้นทุนทางการเงิน

เอกสารแนบ

- สิทธิประโยชน์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และเครื่องหมายการค้า
- กฎบัตรและนโยบาย
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- งบแสดงฐานะทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และเครื่องหมายการค้า

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าต่างๆ ตามที่แสดงในงบการเงินรวมเท่ากับ 4,613.67 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| รายการ | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) |
|---|----------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | จดจำนองกับสถาบันการเงิน | 968.66 |
| 2. อาคาร ส่วนปรับปรุงอาคาร | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | จดจำนองกับสถาบันการเงิน | 1,026.06 |
| 3. เครื่องจักรระบบสาธารณูปโภคและอุปกรณ์โรงงาน | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | จดจำนองกับสถาบันการเงิน | 2,377.47 |
| 4. ยานพาหนะ | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | ไม่มี | 92.53 |
| 5. สิทธิประโยชน์ระหว่างก่อสร้าง | เป็นเจ้าของ | ไม่มี | 142.22 |
| 6. ต้นทุนหญ้าเนเปียร์ | เป็นเจ้าของ | ไม่มี | 1.70 |
| รวมทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ | | | 4,608.64 |
| 7. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | เป็นเจ้าของ | จดจำนองกับสถาบันการเงิน | 5.03 |
| รวมทรัพย์สินถาวร | | | 4,613.67 |

รายละเอียดของทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีดังนี้

1) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินของบริษัท มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิรวมเท่ากับ 973.69 ล้านบาท ประกอบด้วย ที่ดินที่เป็นที่ตั้งโรงงานจำนวน 968.66 ล้านบาท และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 5.03 ล้านบาท ซึ่งที่ดินทั้งหมดตั้งอยู่ในจังหวัดอุบลราชธานี และส่วนใหญ่ติดภาระค้ำประกันหรือจดจำนองเพื่อเป็นหลักประกันกับสถาบันการเงิน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| ผู้ถือกรรมสิทธิ์ | ที่ตั้งและวัตถุประสงค์การใช้งาน | ขนาดพื้นที่ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ภาระผูกพัน |
|-------------------------------|--|----------------------------|-------------------------------|------------|
| UBE | ที่ดินสำหรับโรงงานและอาคารสำนักงานในจังหวัดอุบลราชธานี | 1,321.50 ไร่ | 161.20 | มีบางส่วน |
| UBS | ที่ดินสำหรับโรงงานและอาคารสำนักงานในจังหวัดอุบลราชธานี | 642.99 ไร่ | 145.51 | มีบางส่วน |
| UBA | ที่ดินสำหรับโรงงานและอาคารสำนักงานในจังหวัดอุบลราชธานี | 253.50 ไร่ | 30.62 | มีบางส่วน |
| UBE | ที่ดินสำหรับปลูกหญ้าเนเปียร์และมันสำปะหลัง | 2,121.34 ไร่ | 226.63 | มีบางส่วน |
| UBA | ที่ดินสำหรับเกษตรกรเช่าปลูกมัน | 5,151.10 ไร่ | 401.75 | มีบางส่วน |
| UBS | ที่ดินสำหรับลานรับซื้อมัน – ลานบริษัท | 26.01 ไร่ | 2.95 | ไม่มี |
| รวมที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน | | 9,516.44 ไร่ | 968.66 | |
| UBA | อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 10.00 ไร่ | 5.03 | ทั้งหมด |
| รวมที่ดินทั้งหมด | | 9,526.44 ไร่ ^{1/} | 973.69 | |

^{1/} ที่ดิน 9,526.44 ไร่ ประกอบด้วย ที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท จำนวน 9,287.79 ไร่ และที่ดินที่เป็นสิทธิการเช่า จำนวน 238.65 ไร่

2) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารของบริษัท มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิรวมเท่ากับ 1,026.06 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| ผู้ถือกรรมสิทธิ์ | รายการสินทรัพย์ | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ภาระผูกพัน |
|------------------|---------------------------------|---|-------------------------------|------------|
| UBE | อาคารโรงงานผลิตเอทานอล | เป็นเจ้าของ | 644.26 | มีบางส่วน |
| UBS | อาคารโรงงานผลิตแปป้ำมันสำปะหลัง | เป็นเจ้าของ | 238.38 | มีบางส่วน |
| UBE และ UBS | อาคารโรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ | เป็นเจ้าของ | 105.67 | มีบางส่วน |
| UBE และ UBS | อาคารรับซื้อน้ำมันสำปะหลัง | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า ¹ | 25.32 | ไม่มี |
| UBE | อาคารสำนักงานใหญ่ - กรุงเทพฯ | สิทธิการเช่า | 12.43 | ไม่มี |
| | รวมอาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | | 1,026.06 | |

¹ ประกอบด้วยลานมันที่เป็นสิทธิการเช่า 23.48 ล้านบาท และลานมันที่บริษัทเป็นเจ้าของ 1.84 ล้านบาท

3) เครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค และอุปกรณ์โรงงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค และอุปกรณ์โรงงาน มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิรวมเท่ากับ 2,377.47 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| ผู้ถือกรรมสิทธิ์ | รายการสินทรัพย์ | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ภาระผูกพัน |
|------------------|--|----------------------------|-------------------------------|------------|
| UBE | เครื่องจักรโรงงานผลิตเอทานอล | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | 1,446.10 | มีบางส่วน |
| UBS | เครื่องจักรโรงงานผลิตแปป้ำมันสำปะหลัง | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | 546.58 | มีบางส่วน |
| UBE และ UBS | เครื่องจักรโรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ | เป็นเจ้าของ | 317.99 | มีบางส่วน |
| UBA | ระบบสาธารณูปโภคสำหรับธุรกิจเกษตรอินทรีย์ | เป็นเจ้าของ | 66.80 | ไม่มี |
| | รวมเครื่องจักรและอุปกรณ์ | | 2,377.47 | ไม่มี |

4) สินทรัพย์ถาวรอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์ถาวรอื่นของบริษัท มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิรวมเท่ากับ 236.45 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้


| ลำดับที่ | รายการ | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | ภาระผูกพัน |
|----------|---------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|------------|
| 1 | ยานพาหนะ | เป็นเจ้าของและสิทธิการเช่า | 92.53 | ไม่มี |
| 2 | สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง ¹ | เป็นเจ้าของ | 142.22 | ไม่มี |
| 3 | ต้นทุนหญ้าเนเปียร์ | เป็นเจ้าของ | 1.70 | ไม่มี |
| | รวมสินทรัพย์ถาวรอื่น | | 236.45 | ไม่มี |

¹ ประกอบด้วยลานมันที่เป็นสิทธิการเช่า 23.48 ล้านบาท และลานมันที่บริษัทเป็นเจ้าของ 1.84 ล้านบาท

เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 4 มีนาคม 2566 บริษัทบริษัทมีเครื่องหมายการค้า จำนวน 32 รายการ ดังต่อไปนี้

| ลำดับ | เครื่องหมายการค้า | ประเทศ | เลขที่คำขอ | เลขทะเบียน / วันที่ยื่นขอจดทะเบียน | ประเภทรายการ | ระยะเวลาคุ้มครอง |
|-------|---|--------|------------|------------------------------------|--|---|
| 1 |  | ไทย | 794954 | ค350369 | เอทานอล | 25 มิถุนายน 2555 – 27 มกราคม 2574 (ต่ออายุ 7 พฤษภาคม 2564) |
| 2 |  | ไทย | 814227 | ค366193 | เอทิลแอลกอฮอล์ | 10 มิถุนายน 2556 – 25 กรกฎาคม 2574 (ต่ออายุ 7 พฤษภาคม 2564) |
| 3 |  | ไทย | 814228 | ค358945 | แปป้ำมันสำปะหลัง มันสำปะหลังเส้น | 26 กรกฎาคม 2554 – 25 กรกฎาคม 2574 (ต่ออายุ 7 พฤษภาคม 2564) |
| 4 |  | ไทย | 956882 | ค401561 | มันสำปะหลัง มันสำปะหลังเส้น แปปมันสำปะหลังใช้ทำอาหาร | 2 ตุลาคม 2557 – 1 ตุลาคม 2567 |
| 5 |  | ไทย | 956883 | ค402401 | แปปมันสำปะหลัง ใช้ในอุตสาหกรรม | 2 ตุลาคม 2557 – 1 ตุลาคม 2567 |
| 6 |  | ไทย | 200142478 | 221100420 | ขนมทำจากแป้ง | 17 พฤศจิกายน 2563 – 16 พฤศจิกายน 2573 |

| ลำดับ | เครื่องหมายการค้า | ประเทศ | เลขที่คำขอ | เลขทะเบียน / วันที่ยื่น ขอจดทะเบียน | ประเภทรายการ | ระยะเวลาคุ้มครอง |
|-------|---|--------|------------|--|---|--|
| 7 |  | ไทย | 200142479 | 221100421 | สเปรย์แอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อโรค เจลแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อโรค | 17 พฤศจิกายน 2563 - 16 พฤศจิกายน 2573 |
| 8 |  | ไทย | 210104202 | 221100422 | ขนมทำจากแป้ง | 3 กุมภาพันธ์ 2564 - 2 กุมภาพันธ์ 2574 |
| 9 |  | ไทย | 210110893 | 221100423 | มันสำปะหลัง แป้งมันสำปะหลังใช้ทำอาหาร ขนมทำจากแป้ง | 23 มีนาคม 2564 - 22 มีนาคม 2574 |
| 10 |  | ไทย | 210117295 | 211123818 | ปุ๋ยจุลินทรีย์ ปุ๋ยชีวภาพ ปุ๋ยอินทรีย์ สารปรับปรุงดิน | 13 พฤษภาคม 2564 - 12 พฤษภาคม 2574 |
| 11 |  | ไทย | 210117296 | 211123819 | ปุ๋ยจุลินทรีย์ ปุ๋ยชีวภาพ ปุ๋ยอินทรีย์ สารปรับปรุงดิน | 13 พฤษภาคม 2564 - 12 พฤษภาคม 2574 |
| 12 |  | ไทย | 210142541 | 221123550 | ปุ๋ยจุลินทรีย์ ปุ๋ยชีวภาพ ปุ๋ยอินทรีย์ สารปรับปรุงดิน | 22 พฤศจิกายน 2564 - 21 พฤศจิกายน 2574 |
| 13 |  | ไทย | 210142543 | 221123551 | ปุ๋ยจุลินทรีย์ ปุ๋ยชีวภาพ ปุ๋ยอินทรีย์ สารปรับปรุงดิน | 22 พฤศจิกายน 2564 - 21 พฤศจิกายน 2574 |

| ลำดับ | เครื่องหมายการค้า | ประเทศ | เลขที่คำขอ | เลขทะเบียน / วันที่ยื่น ขอจดทะเบียน | ประเภทรายการ | ระยะเวลาคุ้มครอง |
|-------|---|---------|------------|--|---|--|
| 14 |  | ไทย | 220123440 | 4 กรกฎาคม 2565 | แป้งมันสำปะหลัง ขนมทำจากแป้ง | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 15 |  | ไทย | 220123441 | 4 กรกฎาคม 2565 | แป้งมันสำปะหลัง ขนมทำจากแป้ง | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 16 |  | ไทย | 230101927 | 18 มกราคม 2566 | แป้งมันสำปะหลังใช้ทำอาหาร แป้งฟลาวที่ใช้ทำอาหาร แป้งฟลาวที่ใช้ทำขนม | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 17 |  | ไทย | 230104983 | 10 กุมภาพันธ์ 2566 | แป้งมันสำปะหลัง ใช้ทำอาหาร | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 18 |  | ไทย | 230104984 | 10 กุมภาพันธ์ 2566 | แป้งมันสำปะหลัง ใช้ทำอาหาร | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 19 |  | จีน | - | 15812500 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 28 มกราคม 2559 - 27 มกราคม 2569 |
| 20 |  | ไต้หวัน | 103065969 | 01699812 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 1 เมษายน 2558 - 31 มีนาคม 2568 |

| ลำดับ | เครื่องหมายการค้า | ประเทศ | เลขที่คำขอ | เลขทะเบียน / วันที่ยื่น ขอจดทะเบียน | ประเภทรายการ | ระยะเวลาคุ้มครอง |
|-------|---|------------|-----------------|--|-----------------------------|--|
| 21 |  | มาเลเซีย | - | 2014068439 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 9 ธันวาคม 2557 – 9 ธันวาคม 2567 |
| 22 |  | ญี่ปุ่น | 2014-100629 | 5753590 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 27 มีนาคม 2558 – 27 มีนาคม 2568 |
| 23 |  | สิงคโปร์ | - | 40201401258X | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 4 ธันวาคม 2557 – 4 ธันวาคม 2567 |
| 24 |  | เกาหลี | 40-2014-0081959 | 40-1124159 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 3 ธันวาคม 2557 – 3 ธันวาคม 2567 |
| 25 |  | ออสเตรเลีย | - | 1666122 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 9 มกราคม 2558 – 9 มกราคม 2568 |
| 26 |  | นิวซีแลนด์ | - | 1010126 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 15 ธันวาคม 2557 – 3 ธันวาคม 2567 |
| 27 |  | รัสเซีย | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 29 พฤศจิกายน 2560 – 29 พฤศจิกายน 2570 |

| ลำดับ | เครื่องหมายการค้า | ประเทศ | เลขที่คำขอ | เลขทะเบียน / วันที่ยื่น ขอจดทะเบียน | ประเภทรายการ | ระยะเวลาคุ้มครอง |
|-------|--|----------------|------------|--|-----------------------------|--|
| 28 |  | เบลารุส | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 29 พฤศจิกายน 2560 – 29 พฤศจิกายน 2570 |
| 29 |  | ยูเครน | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 29 พฤศจิกายน 2560 – 29 พฤศจิกายน 2570 |
| 30 |  | มอลโดวา | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 29 พฤศจิกายน 2560 – 29 พฤศจิกายน 2570 |
| 31 |  | จอร์เจีย | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | อยู่ระหว่างการพิจารณา ของนายทะเบียน |
| 32 |  | เติร์คเมนิสถาน | TH17110081 | 1396563 | แป้งฟลาว แป้งมันสำปะหลัง | 29 พฤศจิกายน 2560 – 29 พฤศจิกายน 2570 |

การประกันภัยธุรกิจและทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายทำกรมธรรม์ประกันภัยที่คุ้มครองทรัพย์สินในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับหลักปฏิบัติในอุตสาหกรรมซึ่งได้มีการจัดทำกรมธรรม์ประกันภัยครอบคลุมในเรื่องประกันภัยความเสี่ยงทรัพย์สิน ประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก รวมถึงประกันภัยความรับผิดชอบตามกฎหมายต่อบุคคลภายนอก โดยบริษัทมีนโยบายต่ออายุกรมธรรม์ประกันภัยต่างๆ เมื่อครบกำหนดต่ออายุกรมธรรม์ดังกล่าว

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุนสำนักคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน เกี่ยวกับการผลิตการผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิตการเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิตการเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสียและกิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน การผลิตแป้งมันสำปะหลัง ผลิตแป้งจากพืช หรือเดกตริน หรือโมดิไฟด์สตาร์ช กิจการผลิตแป้งแปรรูป (โมดิไฟด์สตาร์ช) หรือแป้งที่มีคุณสมบัติพิเศษ กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียนและผลิตก๊าซชีวภาพและไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ รวมจำนวน 8 บัตร จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทลงทุนในบริษัทย่อย 2 บริษัท โดยบันทึกมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท ด้วยวิธีราคาทุน รวม 2,650.0 ล้านบาทรายละเอียดดังนี้

| รายการ | ลักษณะธุรกิจ | สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ) | มูลค่าเงินลงทุนตามราคาทุน ณ 31 ส.ค. 65 (ล้านบาท) |
|-----------------------------------|---|--------------------------|--|
| 1. บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด | ธุรกิจจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง และสินค้าเกษตรอินทรีย์ ได้แก่ กาแฟ และข้าว | 99.9 | 1,210.0 |
| 2. บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด | ธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง | 99.9 | 1,440.0 |
| รวม | | | 2,650.0 |

เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปีของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยอ้อม

1) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทามมติอนุมัติให้ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ลงทุนใน บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด โดยมีมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 82.41 ล้านบาท (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99) ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับนำมาใช้ในกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัทฯ โดยการลงทุนดังกล่าวได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วในวันที่ 1 กรกฎาคม 2565

2) เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อย จำนวน 6 บริษัท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยมีทุนจดทะเบียนรวมจำนวน 648 ล้านบาท ซึ่งบริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 ทั้งนี้ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด ได้จ่ายชำระค่าหุ้นตามที่เรียกชำระร้อยละ 25 รวมทั้งสิ้นจำนวน 162 ล้านบาท เรียบร้อยแล้วในวันที่ 30 กันยายน 2565

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทั้ง 6 บริษัท มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าวอีกจำนวน 1,243 ล้านบาท จากเดิม 648 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,891 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด ได้จ่ายชำระค่าหุ้นตามที่เรียกชำระร้อยละ 25 ของการเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว รวมทั้งสิ้นจำนวน 311 ล้านบาท เรียบร้อยแล้วในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโต และสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547

บริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัท ในอนาคต ทั้งนี้ การลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและแผนยุทธศาสตร์ของบริษัทในการตัดสินใจลงทุนใดๆ บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการและพิจารณาถึงศักยภาพ รวมทั้งความเสี่ยงจากการลงทุน และนำเสนอแผนการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและให้คำแนะนำในการลดความเสี่ยงทางการลงทุนที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงพิจารณากลั่นกรองทั้งในด้านความสอดคล้องกับเป้าหมายและแผนกลยุทธ์การลงทุน ซึ่งรวมไปถึงแผนงานการส่งบุคลากรเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ กำกับดูแลให้สอดคล้อง

กับความคาดหวังในด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพในการดำเนินการ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนการลงทุนตามความคาดหวัง และแผนการใช้จ่ายงบประมาณการลงทุนสอดคล้องกับการจัดสรรเงิน เมื่อผ่านการกลั่นกรองนี้แล้วจึงจะเสนอขอความเห็นชอบตามลำดับขั้นตอนต่อไป

นโยบายสินเชื่อการค้า (Credit Policy)

บริษัทและบริษัทย่อย “กลุ่มบริษัท” ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับสินเชื่อทางการค้าและจัดทำนโยบายสินเชื่อทางการค้า (Credit Policy) การบริหารจัดการเครดิตและเป็นแนวทางสำหรับการพิจารณาตรวจสอบ และกำกับดูแลผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตาม เพื่อให้มีการดำเนินการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทได้รับ พร้อมทั้งมีการพิจารณาบทวนนโยบายสินเชื่อทางการค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ และการแข่งขันทางการตลาด หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งในการกำหนดวงเงินเครดิต และการกำหนดเทอมการชำระต้องสอดคล้องกับปริมาณและคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่จะซื้อจากกลุ่มบริษัท ความสามารถในการชำระหนี้ และพิจารณาตามความเสี่ยงของลูกค้าแต่ละราย โดยผ่านความเห็นชอบ และอนุมัติโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในทางปฏิบัติกำหนดวงเงินเครดิต และการกำหนดเทอมการชำระเงินที่กลุ่มบริษัท พิจารณาให้กับลูกค้า โดยมีระยะเวลาการให้สินเชื่อ 7 - 90 วัน

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการ นอกจากคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ”) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) กฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ กรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ

2. องค์ประกอบ คุณสมบัติ และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

1. องค์ประกอบ และคุณสมบัติ

1.1. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยกรรมการบริษัทฯ สามารถมาจากตัวแทนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ผู้บริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลภายนอก โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหา

1.2. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบตามจำนวนที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด กล่าวคือ มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) และไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระจะต้องไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสียและ/หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

1.3. คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ประกาศสำนักงาน ก.ล.ด. ที่เกี่ยวข้องกำหนด

1.4. ห้ามมิให้กรรมการบริษัทฯ ประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและดำเนินธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ (รวมเรียกว่า “ส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์”) เว้นแต่จะแจ้งส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมีมติแต่งตั้ง

1.5. กรรมการบริษัทฯ รายที่มีส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และนโยบายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่บริษัทฯ จะถือปฏิบัติเพิ่มเติมในอนาคต อย่างเคร่งครัด

1.6. ให้กรรมการบริษัทฯ แจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าในกรณีที่กรรมการบริษัทฯ มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี

1.7. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการบริษัทฯ

1.8. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นกรรมการบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้

1.9. คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทำหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ

2. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ โดยใช้เสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

2.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

2.2. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป

2.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงข้างมากสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เท่าจำนวนกรรมการบริษัทฯ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2.4. การแต่งตั้งกรรมการรายที่อาจมีส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ต้องแจ้งส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบ

ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมีมติแต่งตั้ง และดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ

3. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัทฯ มีวาระการปฏิบัติงาน 3 ปี

2. คณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทฯ ออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทฯ แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการบริษัทฯ ที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการบริษัทฯ คนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทฯ ที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

3. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทฯ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามพ.ร.บ. มหาชนฯ หรือ ตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

4. กรรมการบริษัทฯ คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

กรรมการบริษัทฯ ซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพ.ร.บ.มหาชนฯ หรือตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ เข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ แทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทฯ ผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทฯ แทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทฯ ที่ตนเข้ามาแทน

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ที่ยังเหลืออยู่

6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมได้กรรมการที่เหลืออยู่จะทำการในนามของคณะกรรมการได้เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ การประชุมดังกล่าวต้องกระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนในกรณีดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

7. ห้ามมิให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท และกำหนดให้รายงานข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นด้วย

4. ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาและ/หรืออนุมัติ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ

3. มีหน้าที่พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต่อไป

4. มีหน้าที่พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัทได้

5. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทฯ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็น

สมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

6. มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ด.

7. มีหน้าที่พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

8. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน

9. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส

10. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ แบบรายบุคคลและแบบองค์คณะ

11. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

12. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด

13. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

14. จัดให้มีการทำงานบุคลากร และงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

15. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

16. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายการทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับ

รายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ

17. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

18. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

19. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน

20. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

21. มีหน้าที่กำกับดูแลและกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น หรือสัญญาร่วมทุน เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

22. เข้าใจโครงสร้าง ความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น และนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ที่ผลต่อการควบคุมการบริหารงานของบริษัทย่อย

23. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและมาตรการควบคุมภายใน และดูแลปัจจัยมิให้ปัจจัยความเสี่ยงมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

5. บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 24 กำหนดว่า “ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้” โดยกรรมการตั้งแต่ 2 คน ขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มีการกรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับการมอบหมายจากประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

และเพื่อให้การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในเรื่องการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และการบริหารงานของบริษัทฯ แยกจากกันอย่างชัดเจน บริษัทฯ จึงกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นคนละบุคคลกัน โดยประธานกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่

2. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัทฯ สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

5. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และในเดือนที่มีได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการและนำเสนอต่อกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านเพื่อรับทราบความคืบหน้าต่อไป ในการประชุมกรรมการบริษัทฯ ต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระกรรมการบริษัทฯ ควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า บริษัทฯ ต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านทราบเป็นการล่วงหน้า เลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการบริษัทฯ ทุกท่าน เพื่อให้ทราบถึง วันเวลาสถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทฯ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้บันทึก

ประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี

2. กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องไม่เข้าร่วมการประชุมและงดออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ เป็นไปตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท

3. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทฯ คนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

4. กรรมการผู้จัดการใหญ่และ/หรือเลขานุการบริษัทและ/หรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มอบหมายจะต้องนำเสนอวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ใดๆ ที่คาดว่าจะมีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่าง บริษัทฯ กับ กรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และ/หรือวาระที่กรรมการท่านใดอาจมีส่วนได้เสีย ให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

5. คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชี้ขาดว่าวาระการประชุมใดเข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีการท่านใดส่วนได้เสีย และจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ

6. องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ

8. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ

1. วัตถุประสงค์

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบไปด้วย บริษัท อุบลเกษตรพลังงาน จำกัด บริษัท อุบล ไบโอแก๊ส จำกัด และ บริษัท เอ็นพี ไบโอ เอนเนอร์ยี จำกัด ได้มีอุดมการณ์ในการดำเนินกิจการภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งในกลุ่มเกษตรกร ชุมชน ลูกค้า และพนักงาน รวมทั้งให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคม

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และให้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนด บทบาท หน้าที่การปฏิบัติงานอย่างอิสระ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของการมีบรรษัทภิบาลที่ดี และสอบทานความถูกต้อง เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงิน สอบทานการควบคุมภายในของกระบวนการธุรกิจ และให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และโปร่งใส จนบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

2. องค์กรประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

1.องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง

1.1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคัดเลือกจากกรรมการของบริษัทที่ไม่มีส่วนในการบริหารงาน ตามข้อ 2.2 คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ หรือ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่บังคับใช้อยู่ โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหา

1.2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งประกอบไปด้วย

1.3. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความถูกต้องน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

1.4. เป็นผู้ที่มีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1.5. คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถคัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

1.6. กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ได้อีก

1.7. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม บันทึกรายงานการประชุม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

2.คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

2.1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระท่านนั้นๆ ด้วย

2.2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้กำหนดนโยบาย ระเบียบวิธีปฏิบัติ หรือมีอำนาจในการตัดสินใจด้านการบริหาร รวมทั้ง ไม่เป็นพนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือน ค่าตอบแทนประจำจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่มีความขัดแย้ง ไม่ว่าขณะดำรงตำแหน่ง หรือ ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

2.3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่ น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการท่านอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีส่วนควบคุม หรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

2.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีส่วนควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกันการให้สินทรัพย์เป็นหลักค้ำประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหน้าที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

2.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีส่วนควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

2.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีส่วนควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

2.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

2.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

2.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

3. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1.วาระการดำรงตำแหน่ง

1.1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการปฏิบัติงานในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบกำหนดออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระแล้วก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

1.2. เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวน โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ อย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่มิจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน

2.การพ้นจากตำแหน่ง

2.1. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ

- ครบกำหนดตามวาระ
- คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอไปด้วยกฎหมายให้จำคุกเว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยประมาทหรือความผิดลหุโทษ
- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย

2.2. ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้แจ้งเป็นหนังสือลาออกต่อคณะกรรมการบริษัท ล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน โดยให้ระบุวันที่ลาออก ในกรณีที่มีได้ระบุ ให้นับจากวันที่บริษัทได้รับจดหมาย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท จะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทน โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี กระบวนการบริหารความเสี่ยง และ กระบวนการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013)

2. สอบทานให้บริษัท มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีของประเทศไทย และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล

3. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และพิจารณาเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5. พิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันที่ได้รับอนุมัติในด้านความเหมาะสมต่อองค์กร และตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการดำเนินกิจการที่โปร่งใสและไม่ขัดแย้งต่อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

6. สอบทานความเหมาะสมและให้ความเห็นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในการเข้าสู่กระบวนการรับรอง (Certification Process) ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบในการนำเสนอเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

8. สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

9. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงความเพียงพอของงบประมาณ และบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

10. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่น หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท

11. ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี ซึ่งรายงานระบุเกี่ยวกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆของการตรวจสอบภายใน ความเห็นต่อรายงานทางการเงิน

12. พิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

13. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯกำหนด ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังนี้

- (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)
- (8) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

14. หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท

15. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้รายงานสิ่งที่ตรวจในทันทีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในภายในเวลาที่เหมาะสมโดยไม่มีเหตุอันควร คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันทีเมื่อได้รับทราบข้อมูลดังกล่าว

16. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

5. การประชุม

1.จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงินรายไตรมาส รายหกเดือน รายปี และเรื่องอื่นๆ ส่วนการประชุมคราวอื่นๆ แล้วแต่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะเห็นสมควร

2.ผู้เข้าร่วมประชุม

1. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม

2. กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

3. คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้เชี่ยวชาญ หรือ นักกฎหมายจากภายนอกเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม

4. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มิเหตุจำเป็นซึ่งเลขานุการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัท หรือ คณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบหมายบุคคลเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่แทน

3.การลงคะแนนเสียง

1. มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยให้กรรมการตรวจสอบหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

2. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสีย ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

4.บันทึกรายงานการประชุม

1. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานนำส่งคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง (เฉพาะวาระที่เกี่ยวข้อง) ภายใน 14 วันทำการ ภายหลังจากวันประชุม

2. นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในเวลาที่เหมาะสม เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในกรณีที่มีรายงานหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน หรือก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ มีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ ความบกพร่องที่สำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน หรือมีการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนด ของบริษัท

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

7. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท อุบล ไลฟ์ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อยรวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนและดำเนินการคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณออนุมัติตามที่กฎหมายกำหนด

2. องค์ประกอบ การแต่งตั้ง และคุณสมบัติ

1. องค์ประกอบ และการแต่งตั้ง

- 1.1. ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 2 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ
- 1.2. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อีก
- 1.3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการในคณะที่เป็นกรรมการอิสระ 1 คนขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 1.4. ให้บริษัทฯ พิจารณาเสนอพนักงานบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการ โดยให้คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ความเห็นชอบ

2. คุณสมบัติ

- 2.1. ไม่เป็นประธานกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- 2.2. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนสำเร็จตามวัตถุประสงค์

3. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 1.1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการปฏิบัติงานตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัทฯ
- 1.2. เมื่อมีเหตุให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง ทั้งกรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรณีพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และมีผลให้จำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายใหม่ ซึ่งผ่านการพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่มิจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน

2. การพ้นจากตำแหน่ง

- 2.1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
 - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 2.2. การลาออกของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทฯ

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. การปฏิบัติงานด้านการสรรหา

- 1.1. พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยรวม และรายบุคคล รวมถึงที่ปรึกษา ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของ บริษัทฯ ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
- 1.2. พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ

และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย

- 1.3. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 4.1.1 และ 4.1.2 ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.4. กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 1.5. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดเพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงาน เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- 1.6. สนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการ สรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ
- 1.7. คัดเลือกกรรมการบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการ ชุดย่อยเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง

2. การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- 2.1. ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และที่ปรึกษา โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการ และที่ปรึกษา ที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อขออนุมัติ
- 2.2. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2.3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
- 2.4. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

5. การประชุม

1. จำนวนครั้งการประชุม

- 1.1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการฯ เห็นสมควร
- 1.2. ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอาจเรียกประชุมคณะกรรมการฯ เป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือประธานกรรมการบริษัทฯ เมื่อมีระเบียบวาระจำเป็นที่ต้องหารือร่วมกัน

2. ผู้เข้าร่วมประชุม

- 2.1. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม
 - 2.2. ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
 - 2.3. เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งเลขานุการฯ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ อาจมอบหมายบุคคลเข้าร่วมประชุมแทน
- 3.การลงคะแนนเสียง
- มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

4.บันทึกรายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่บันทึกรายงานการประชุม

6. การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายงานผลการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนผลการประชุม หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งถัดไป

2. ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปี ถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

8. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจบริษัทฯอย่างเหมาะสม โดยได้กำหนดองค์ประกอบขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัทฯได้รับมอบหมาย

2. องค์ประกอบ และคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง
2. บุคคลภายนอกสามารถเข้าร่วมเป็นกรรมการได้ หากมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด
3. กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
4. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ

3. การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. การแต่งตั้ง

1.1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยผ่านการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และมีวาระการปฏิบัติงานตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

1.2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คัดเลือกกรรมการในคณะให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1.3. ให้บริษัทฯ พิจารณาเสนอพนักงานบริษัทฯทำหน้าที่เลขานุการโดยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความเห็นชอบ โดยทำหน้าที่นัดหมายการประชุม เตรียมการประชุมและจัดทำบันทึกรายงานการประชุม

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

2.1. กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ มีวาระการปฏิบัติงานตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

2.2. กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ มีวาระการปฏิบัติงานคราวละ 3 ปี

2.3. เมื่อกรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่สามารถดำรงตำแหน่งได้จนครบวาระ ซึ่งมีผลให้จำนวนกรรมการไม่ครบตามองค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่ เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง โดยผ่านการกลั่นกรองคุณสมบัติจากคณะกรรมการสรรหาฯ ภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3. การพ้นจากตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ

- พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
- เสียชีวิต
- ลาออก
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

2. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

3. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ ในกรณีที่มิมีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาโดยเร็ว

5. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

5. การประชุม

1.จำนวนครั้งการประชุม

1.1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจจัดการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร

1.2. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเรียกประชุมคณะกรรมการฯ เป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือประธานกรรมการบริษัทฯ ให้พิจารณาระเบียบวาระที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

1.3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และอาจจัดการประชุมเพิ่มเติมตามที่เห็นสมควร

2.ผู้เข้าร่วม

2.1. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานในที่ประชุม

2.2. ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

2.3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุม หรือขอชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง

3.การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน หนึ่งคนมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

6. การรายงานของคณะกรรมาการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบผลการประชุมหรือในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งถัดไป

2. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปี ถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

8. คำตอบแทนกรรมาการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดคำตอบแทนประธาน และกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนด “กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่” เพื่อใช้เป็นกรอบและแนวทางในการบริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทฯ เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรม ส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

2. การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1.การแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่โดยผ่านการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

2.การพ้นจากตำแหน่ง

2.1.ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่พ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ

- ครบวาระ
- เสียชีวิต
- ลาออก
- คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่

2.2.ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่ประสงค์จะลาออก จะต้องแจ้งความประสงค์นั้นเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือน เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย พร้อมระบุเหตุผล

3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังกล่าวด้วย รวมถึงการสั่งการและกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม

2. มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการ เกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ

3. พิจารณาและดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

4. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ

5. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ อำนาจตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่เห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอไปยังที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท/บริษัทย่อย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

4. การรายงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบผลการประชุมหรือในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือเรื่องอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งถัดไป

5. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

5.1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีโดยการประเมินตนเอง และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

5.2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยวัดผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ในรอบปีที่ผ่านมา ในรูปของดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) รวมทั้งเปรียบเทียบผลประกอบการกับบริษัทอื่นๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

6. คำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

กฎบัตรเลขานุการบริษัทฯ

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ จึงได้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ ขึ้น เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนกิจกรรมด้านต่างๆ ของคณะกรรมการ และเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกรอบของกฎหมาย และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบสำหรับเลขานุการบริษัทฯ ไว้โดยเฉพาะดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปี
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น
4. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการและผู้บริหารควรรับทราบ
5. จัดอบรมและปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบัน และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
6. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล อาทิ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณะชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย

7. ดูแล และประสานงานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด และมติที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจได้อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

9. ทบทวนกฎบัตรเลขานุการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3. หลักในการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัทฯ

เลขานุการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้น โดย

1. การตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อถือโดยสุจริตว่าเพียงพอ
2. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
3. กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
4. กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
5. ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัทฯ หรือพนักงาน หรือลูกค้าของบริษัทฯ ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติต่องานในหน้าที่ของตน

4. กรณีที่เลขานุการบริษัทฯ พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทฯ พ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ คนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทฯ คนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

2. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการท่านหนึ่งท่านใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขานุการบริษัทฯ พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

3. ให้ประธานกรรมการบริษัทฯ แจ้งชื่อเลขานุการบริษัทฯ ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว

4. ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานก.ล.ต. ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสารตามข้อ 2.1 และ 2.2

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ ถือเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ยึดถือปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม พากเพียร อดทน พัฒนาคุณภาพสู่ความเป็นมืออาชีพ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดให้มีจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างความสมดุลในสังคมโดยรวม บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านความรู้ ความสามารถด้านคุณธรรม และด้านจริยธรรม โดยเสริมสร้างพื้นฐานพฤติกรรมที่มุ่งมั่นในการเรียนรู้ หมั่นพัฒนาสินค้า และบริการ รวมถึงการถ่ายทอดองค์ความรู้ให้กันและกัน และปลูกจิตสำนึกให้มีความซื่อสัตย์สุจริต พากเพียร อดทนและรับผิดชอบต่อพัฒนาคุณภาพสู่ความเป็นมืออาชีพ

หมวดที่ 1 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

1. การปฏิบัติตน

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ และมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
2. ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างตนเองให้เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
3. ยึดมั่นในคุณธรรม และต้องไม่แสวงหา เรียกร้องหรือยอมรับผลประโยชน์อื่นใดที่เกิดขึ้นโดยมิชอบเพื่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือคนรู้จัก
4. ละเว้นจากอบายมุขและสิ่งเสพติดทั้งปวงไม่ประพฤติดนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียเกียรติและชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ เช่น ไม่กระทำการเป็นคนมีหนี้สินรุงรัง ไม่หมกมุ่นในการพนันทุกประเภท ไม่ยุ่งเกี่ยวกับสิ่งเสพติดทุกประเภท เป็นต้น
5. ไม่ประกอบอาชีพ หรือวิชาชีพ หรือกระทำการใดอันจะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ
6. หลีกเลี่ยงการมีภาระผูกพันทางการเงินกับบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ หรือระหว่างบุคลากรด้วย

ตนเอง ซึ่งหมายความรวมถึงการให้กู้ยืมเงิน หรือกู้ยืมเงิน การเรียกร้องเรียไ้ต่างๆ เช่นการเล่นแชร์ เป็นต้น ยกเว้นกิจกรรมเพื่อการกุศลและสาธารณะ

7. ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม
8. ไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการใดๆ ในบริษัทอื่นที่มีผลบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใดๆ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น
9. รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีในหมู่คณะ

2. การปฏิบัติต่อผู้ร่วมงาน

1. เสริมสร้างการทำงานเป็นทีมโดยให้ความร่วมมือช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานของบริษัทฯ โดยส่วนรวม
2. ปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ปรับตนให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ และไม่บิดเบ่งข้อมูลเท็จจำเป็นในการปฏิบัติงานของเพื่อนร่วมงาน
3. ให้เกียรติผู้อื่นโดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน
4. ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตนให้เป็นທີ່เคารพนับถือ และเป็นแบบอย่างที่ดีของผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งมีความสุภาพต่อบุคลากรใ้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงานทุกระดับ
5. ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ
6. ผู้ใต้บังคับบัญชารับฟังคำแนะนำ ของผู้บังคับบัญชา และไม่ปฏิบัติงานข้ามผู้บังคับบัญชาเหนือตน เว้นแต่ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไปเป็นผู้สั่ง รวมทั้งมีความสุภาพต่อบุคลากรและเพื่อนร่วมงานทุกระดับ
7. หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของบุคลากรอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บุคลากร หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัทฯ
8. ไม่กระทำการใดๆ ที่ผิดศีลธรรมหรือเป็นการคุกคามทางเพศต่อบุคลากรอื่น โดยการกระทำดังกล่าวก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจเป็นปฏิปักษ์หรือก้าวร้าว รวมถึงการรบกวนการปฏิบัติงานของบุคลากรอื่นโดยไม่มีเหตุผล พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการลวนลาม อนาจาร หรือการล่วงเกินทางเพศไม่ว่าจะด้วยวาจาหรือร่างกายก็ตาม

3. การปฏิบัติต่อบริษัทฯ

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเทกำลังกายและกำลังความคิดในการทำงาน ตลอดจนปฏิบัติตามกฎระเบียบ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณนโยบายของบริษัทฯ ค่านิยมองค์กร และประเพณีอันดีงาม โดยถือประโยชน์ของบริษัทฯเป็นสำคัญ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามนโยบายอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
3. รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยดูแลระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของลูกค้า คู่ค้าและบริษัทฯ รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ
4. ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ อันนำไปสู่ความแตกแยก หรือความเสียหายภายในของบริษัทฯ หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
5. พึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม ทั้งหน่วยงานราชการ และองค์กรอื่นๆรวมทั้งไม่กระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ
6. สร้างความสัมพันธ์อันดีโดยให้ความร่วมมือกับสังคม ชุมชนหน่วยงานราชการและองค์กรที่เกี่ยวข้องในการให้ข้อมูลบุคลากรของบริษัทฯ ควรปฏิบัติหน้าที่อย่างระมัดระวัง รอบคอบเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ประเทศ และส่วนรวม
7. ให้ความเอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนางองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
8. หลีกเลี่ยงการให้ และ/หรือ รับสิ่งของ การให้ และ/หรือ รับการเลี้ยงรับรองหรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจในทางที่เป็นธรรมของบริษัทฯ หรือในเทศกาล หรือประเพณีนิยม ในมูลค่าที่เหมาะสม ซึ่งผู้รับพึงพิจารณา หากของขวัญที่ได้รับ
9. ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใดๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ การคอร์รัปชั่น หรือการกระทำใดๆ ที่มีกฎหมาย
10. ไม่ควรละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชั่น โดยแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือผ่านช่องทางการรายงานที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบของบริษัทฯ

หมวดที่ 2 จรรยาบรรณธุรกิจ

1. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจึงควรได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างซื่อสัตย์สุจริต เสมอภาค เป็นธรรมมีคุณภาพ เป็นไปตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ

แนวปฏิบัติ

1. การปฏิบัติต่อลูกค้า

1. ผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกันในกรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรับเจรจากับลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับการบริการอย่างมีคุณภาพที่ต่ำเลิศ ภายใต้ความปลอดภัยและเทคโนโลยีที่เหมาะสม รวมทั้งยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง
3. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้องทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน
4. จัดระบบการบริการลูกค้า และเปิดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนความไม่พอใจเกี่ยวกับสินค้าและบริการและดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างรวดเร็ว
5. ให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

2. การปฏิบัติต่อคู่ค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเท่าเทียมกัน
2. ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต
3. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
4. ให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ และไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เว้นแต่ได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

3. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

1. ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันอย่างเสรี และเป็นธรรม
3. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง
5. ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

6. เนื่องจากกฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความล้าซับซ้อน และมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ ดังนั้นควรมีการหารือกับหน่วยงานกฎหมายก่อนตั้งแต่ต้นเพื่อป้องกันการละเมิดกฎหมายของประเทศนั้นๆ

4. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเท่าเทียมกับ
2. รายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
3. ในกรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข จะรับแจ้งและเจรจากับเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

5. การปฏิบัติต่อพนักงาน

1. การสรรหา คัดเลือก และจ้างงาน จะดำเนินการบนพื้นฐานของความเสมอภาคและเปิดโอกาสแก่ผู้สมัครทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยพิจารณาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณธรรมเหมาะสมกับตำแหน่งงานใบพรรณนาคูณลักษณะงาน (Job Description) และมีทัศนคติที่สอดคล้องกับค่านิยมองค์กร
2. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
3. การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมรวมทั้งการกระทำ หรือการ

ปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ

4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากลโดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนาความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
6. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพ ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
7. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน
8. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัทฯ

9. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงาน และบริษัทฯ โดยรวม

10. ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน

11. ส่งเสริมให้พนักงานเป็นคนดี มีคุณธรรม

12. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค

13. จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือการส่อทุจริต รวมถึงมีการให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส และบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ได้รับผลทางลบจากการร้องเรียน

6. การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

1. ไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด
2. ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงามและ/หรือ เป็นการส่งเสริมอบายมุข

3. ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งชุมชนที่อยู่รอบสถานประกอบการของบริษัทฯ

4. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ กิจกรรมด้านการแพทย์และสาธารณสุข การศึกษาแก่คนในชุมชน การกีฬา ส่งเสริมวัฒนธรรมท้องถิ่น เป็นต้น โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่สังคมและชุมชนจะได้รับอย่างยั่งยืน

5. ปกป้องจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

6. ให้ความร่วมมือและควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

7. รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ และจัดให้มีระบบร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบสาเหตุปรับปรุงแก้ไข และแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้ร้องทุกข์ทราบในเวลาอันควร อันส่งเสริมให้บริษัทฯ และชุมชนเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน และสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

8. ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

9. ดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัยอาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและการจัดการพลังงาน รวมถึงการส่งเสริมให้มีการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อ

การจัดซื้อสินค้าและบริการ เป็นกระบวนการสำคัญที่เอื้อให้ธุรกิจของบริษัทฯ ดำรงอยู่ได้ จึงกำหนดให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ โดยดำเนินการอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคด้วยการแข่งขันที่เป็นธรรม เพื่อให้เกิดการดำเนินการที่ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ แนวปฏิบัติ

1. จัดซื้อสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าของราคาและคุณภาพของสินค้าและบริการโดยกระบวนการจัดซื้อจะต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และขั้นตอนการจัดซื้ออย่างเคร่งครัด

และโปร่งใสให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ รวมถึงให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้าด้วยวิธีการเปิดเผย และให้โอกาสคู่ค้าอย่างเท่าเทียมไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า และส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า

2. ความสัมพันธ์กับคู่ค้าควรจะเป็นไปด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องประโยชน์หรือทรัพย์สินอื่นใดวางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้าจนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่อาจทำให้ขาดความโปร่งใส ยุติธรรมและเท่าเทียมกัน และควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่คู่ค้าร้องเรียนหรือแนะนำ เพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน

3. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง เช่น พ่อแม่ พี่ น้อง คู่สมรส บุตร คู่สมรสของบุตร เป็นต้น และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการขัดแย้งทางผลประโยชน์

4. ไม่ดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการที่มีการเจาะจงข้อกำหนดหรือคุณสมบัติของสินค้าหรือบริการ โดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางสินค้าหรือบริการนั้นๆ อย่างจงใจนอกจากจะมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอและมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น

5. รักษาข้อมูลความลับต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบรวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาให้กับคู่ค้าคู่แข่ง แต่จะได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ และให้เป็นไปตามจรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

6. ผู้บริหารตามอำนาจการจัดหา ต้องควบคุม ดูแล ตรวจสอบให้พนักงานดำเนินการจัดหาตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งต้องใช้ดุลยพินิจในการให้คำปรึกษาคำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วย

7. การดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจรับสินค้าหรือบริการต้องกระทำด้วยความรอบคอบระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าหรือบริการที่ได้รับถูกต้องตรงตามข้อกำหนดต่างๆ ในสัญญา หรือข้อตกลงเกี่ยวกับการจัดหา อาทิ ปริมาณ คุณภาพ และระยะเวลาการส่งมอบ เป็นต้น

3. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพหลักสิทธิมนุษยชนสากล

บริษัทฯ ยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนสากลเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ สิทธิเสรีภาพและความเสมอภาค บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัด โดยหมั่นตรวจตราดูแลมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัดทั้งในระดับประเทศและระดับสากล รวมถึงข้อกำหนดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดภัยจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อบุคลากรทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติด้วยสาเหตุอันเนื่องมาจากความเหมือน หรือความแตกต่างของถิ่นกำเนิด เพศ อายุ สีผิว เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อความคิดเห็นทางการเมือง ความทุพพลภาพ ฐานะชาติตระกูล หรือสถานะ อันใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

2. บริษัทฯ ต้องหมั่นตรวจตราดูแลมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงการเข้าร่วมและยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ เป็นต้น

3. บริษัทฯ ต้องให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่บุคลากรของบริษัทฯ เพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการ และ/หรือกิจกรรมที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล

4. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการเคารพวัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในทุกพื้นที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเคารพความแตกต่างด้านวัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีของแต่ละท้องถิ่น บุคลากรของบริษัทฯ จึงต้องศึกษาทำความเข้าใจเคารพ ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายฯ ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อวัฒนธรรมและขนบธรรมเนียมประเพณีนั้นๆ รวมทั้งแจ้งข้อร้องเรียนและเบาะแสเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายฯ

แนวปฏิบัติ

1. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องศึกษาและทำความเข้าใจกฎหมายขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมในแต่ละพื้นที่หรือประเทศปลายทางก่อนการเดินทาง รวมถึงระเบียบ ข้อบังคับขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อให้แน่ใจว่าสินค้าตัวอย่าง สินค้าและอุปกรณ์ที่นำไปด้วย เอกสารในการเดินทาง วัตถุประสงค์ของการเดินทาง และการปฏิบัติงานในประเทศปลายทาง ไม่ผิดกฎหมายหรือไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียม

ประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง ทั้งนี้ หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชา และห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยไม่มีคำแนะนำ

2. บริษัทฯ เคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน โดยดำเนินธุรกิจและปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง ด้วยตระหนักเสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีต่างๆในแต่ละท้องถิ่นอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน

3. บุคลากรของบริษัทฯ จะไม่ให้การช่วยเหลือ สนับสนุนการกระทำที่เป็นการหลีกเลียง หรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกฎเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เมื่อพบว่าระเบียบ ข้อกำหนด ขั้นตอนการปฏิบัติงานหรือหนังสือสั่งการของบริษัทฯ แตกต่างจากที่บังคับใช้ในพื้นที่หรือประเทศนั้นๆ ให้ปรึกษาหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนดำเนินการใดๆ

4. เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือช่องทางรับเรื่องร้องเรียน และในกรณีที่เห็นว่าเป็นเรื่องที่มีอาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญให้รายงานผู้บังคับบัญชาโดยทันที

5. จรรยาบรรณว่าด้วยการเป็นกลางทางการเมือง

บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมือง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของบุคลากรทุกคน ในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย และภายใต้ระบอบประชาธิปไตย

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเป็นกลางทางการเมือง ไม่สนับสนุน ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่งหรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง

2. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายนำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้ในการช่วยเหลือทางการเมือง และการสนับสนุนแก่พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมืองหรือพรรคการเมืองนั้นๆ

3. บริษัทฯ ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆในพื้นที่ของบริษัทฯ รวมถึงไม่ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ ในการนั้น

4. บริษัทฯ ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้บุคลากรของบริษัทฯ ไปใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ

5. บุคลากรของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิทางการเมืองที่พึงมี ผ่านการกระทำในนามของแต่ละบุคคล โดยไม่ใช้ตำแหน่งในบริษัทฯ หรือชื่อ หรือตราบริษัทฯ ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุน หรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดๆ ทั้งนี้ บุคลากรต้องพึงระมัดระวังการกระทำใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดว่า บริษัทฯได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง และต้องไม่รบกวนการทำงานให้กับบริษัทฯ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6. จรรยาบรรณว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน

บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ต้องดำเนินการในนามบริษัทฯ ด้วยความโปร่งใส ตามระเบียบของบริษัทฯ และถูกต้องตามกฎหมาย เพื่อมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนจะถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค ไม่ได้ถูกนำไปเพื่อใช้ในการอันไม่สุจริตใดๆ

แนวปฏิบัติ

1. การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลแก่องค์กรใดๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามบริษัทฯ ด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีการติดตามและตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าเงินบริจาคได้ถูกใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ และ/หรือ ตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาคอย่างแท้จริง

2. การให้เงินสนับสนุนแก่องค์กรหรือกิจกรรมใดๆ ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมธุรกิจ และ/หรือ ภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และต้องมีการระบุชื่อ และ/หรือ ตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ อย่างชัดเจนดำเนินการด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และถูกต้องตามกฎหมาย

3. บริษัทฯ กำหนดให้มีอำนาจดำเนินการในเรื่องการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนที่กำหนดจำนวนและลำดับขั้นในการพิจารณาอนุมัติไว้อย่างชัดเจน และมีการเก็บหลักฐานการอนุมัติและบันทึกบัญชีโดยฝ่ายบัญชี รวมถึงการตรวจสอบโดยแผนกตรวจสอบระบบงานภายในและผู้สอบบัญชีอิสระภายนอก เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริจาคและให้เงินสนับสนุนเป็นไปโดยสุจริตและโปร่งใส

7. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

การให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด สามารถกระทำได้ในวิสัยที่สมควร โดยให้อยู่ในมูลค่าที่เหมาะสม และไม่ควรรีกร้องให้ หรือรับ หรือสัญญาว่าจะให้หรือจะรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นไม่ว่ากรณีใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดอิทธิพลต่อการตัดสินใจของผู้รับ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามแนว

ปฏิบัติว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

แนวปฏิบัติ

1. บุคลากรของบริษัทฯ และ/หรือ ครอบครัว ไม่ควรรีกร้องของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้ค้า ผู้ขาย ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่ากรณีใดๆ ทั้งสิ้น

2. ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาพิจารณาว่าไม่สมควรรับของขวัญ หรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ให้ส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ให้ส่งมอบแก่ผู้บังคับบัญชา เพื่อส่งต่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลพิจารณาไปจัดสรรให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยส่วนรวม

3. ของขวัญที่มอบให้แก่บริษัทฯ และมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของบริษัทฯ เช่น เมื่อมีการลงนามสัญญาร่วมทุนต่างๆ ของบริษัทฯ เมื่อมีการรับรางวัลต่างๆ หรือของที่ระลึกจากการร่วมในกิจกรรมช่วยเหลือสังคม เป็นต้น อนุญาตให้บุคลากรของบริษัทฯ รับแทน บริษัทฯ ได้โดยยึดถือความเหมาะสมเป็นหลัก

4. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ควรมอบของขวัญแก่ผู้บังคับบัญชาและผู้บังคับบัญชาจะยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้อายุติของตนรับของขวัญจากบุคลากรที่เป็นผู้อยู่ใต้บังคับบัญชามีได้ เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน ในมูลค่าที่เหมาะสม

5. กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะเป็นการรับทั้งจากในประเทศหรือจากต่างประเทศ ที่มีมูลค่าสูงเกินความเหมาะสม ไม่ว่าจะระบุเป็นของส่วนตัวหรือไม่ แต่จำเป็นต้องรับไว้เพื่อรักษาไมตรีมิตรภาพ หรือความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคล ผู้รับจะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว

6. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ควรให้ หรือรับ หรือสัญญาว่าจะให้หรือจะรับประโยชน์หรือสิ่งมีค่าใดๆ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว รวมถึงต้องไม่ให้สินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทนใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่บุคลากรด้วยตนเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะเจ้าหน้าที่ของรัฐ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เจ้าหน้าที่ของรัฐทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมาย และจารีตประเพณีท้องถิ่น

7. หน่วยงานที่ติดต่อกับลูกค้า ลูกค้า ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวทราบถึงจรรยาบรรณนี้ด้วยอย่างสม่ำเสมอ

8. หากบุคลากร หรือผู้บังคับบัญชาผู้ใด จงใจ หรือละเลย หรือไม่ปฏิบัติตามแนวปฏิบัตินี้ ให้ถือว่าผู้นั้นประพฤติปฏิบัติตนไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนด และอาจถูกสอบสวน หรือลงโทษตามนโยบาย และระเบียบวิธีการปฏิบัติด้านการบุคคลของบริษัทฯ

8. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกระทำใดๆ ของบริษัทฯ จะยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญและหลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้อง ในกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งในลักษณะการเข้าไปเป็นหุ้นส่วน ดำรงตำแหน่ง มีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน หรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บุคลากรของบริษัทฯ พึงปฏิบัติตาม ระเบียบของบริษัทฯ และจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และ/หรือ ทุกครั้ง เมื่อเกิดเหตุการณ์ในระหว่างปี

แนวปฏิบัติ

1. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
2. การกระทำและการตัดสินใจใดๆ ของบุคลากรของบริษัทฯ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความ ต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้นๆ ไม่ว่าโดยสายเลือด หรือของบุคคลอื่นที่รู้จัก ส่วนตัวเป็นการเฉพาะ และใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำการรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชา หรือผู้มีส่วนร่วม ในการอนุมัติ และให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้นๆ
3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีของบริษัทฯตามมาตรฐานเดียวกัน โดยปฏิบัติงาน ให้เต็มเวลาให้แก่บริษัทฯอย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่เบียดบังเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นใดภายนอก ที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ
4. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินและ/หรือ ความสัมพันธ์กับบุคคล ภายนอกอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ ต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
5. การปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องไม่ขัด กับผลประโยชน์หลักของบริษัทฯ

9. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัทฯ รวมทั้งมีความสำคัญต่อความ มั่นคงในอาชีพการงานของบุคลากรทุกคนด้วย เพื่อให้การให้ข้อมูลข่าวสารต่อบุคคลภายนอกเป็นไปใน แนวทางที่จะไม่เกิดผลเสียต่อกิจการและชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มี มาตรการและระบบ ควบคุมดูแลข้อมูลภายใน และบุคลากรของบริษัทฯ จึงต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูล ไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

แนวปฏิบัติ

1. บุคลากรของบริษัทฯ ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มี ผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ
2. บุคลากรของบริษัทฯ จะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่ได้รับหรือทำงานเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษา หรือใช้ข้อมูล ดังกล่าวอย่างระมัดระวัง
4. บริษัทฯ กำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญา ถือเป็นความลับที่ ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ และคู่สัญญาเท่านั้น
5. บริษัทฯ ควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลบริษัทฯ ภายในฝ่ายหรือแผนกของตน อย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทฯ เผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่ อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยง ที่สำคัญของบริษัทฯ ด้วย
6. บริษัทฯ มอบหมายให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ ที่จะต้อง ควบคุมดูแลไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ ออกสู่ภายนอก โดยบุคลากรใน สายบังคับบัญชาของตนก่อนการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของบริษัทฯ

7. การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของบุคลากรจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่บุคลากร พึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
8. บุคลากรของบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการ ปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
9. กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบ ให้ปฏิเสธการแสดงความ เห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบใน การเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

10. จรรยาบรรณว่าด้วยกรพัยสินทางปัญญา

ทรัพย์สินทางปัญญาถือเป็นทรัพย์สินที่มีค่ามากที่สุดอย่างหนึ่งของบริษัทฯ และสำคัญต่อการรักษาความ ได้เปรียบในการแข่งขันในเชิงธุรกิจทั้งเอกลักษณ์ตราสินค้า ประกอบด้วยชื่อของบริษัทฯ โลโก้ ลิขสิทธิ์ สิทธิ

บัตร เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายการบริการ ความลับทางการค้า ขั้นตอนทำงาน นวัตกรรม เนื้อหา และสิทธิโดยชอบธรรมต่างๆเป็นเรื่องสำคัญอย่างมากที่บริษัทฯ จะต้องปกป้องทรัพย์สินเหล่านี้และให้เกิดริ ต่อทรัพย์สินเช่นนี้ของบุคคลอื่นด้วยโดยการไม่ละเมิดหรือนำสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาไปใช้ในทางที่ผิด และดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไป ลงทุนรวมถึงซื้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ต้องสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ความลับ ทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. บริษัทฯ จะไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องไปใช้ในทางที่ผิด
3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่รักษาความลับทางการค้า สูตรลับทางการค้า กระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ หรือวิธีการประกอบธุรกิจที่เป็นความลับ จะต้องรักษาความลับนั้นๆ ให้ปลอดภัยที่สุด และ ป้องกันมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล
4. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่นำผลงานของผู้อื่นแม้เพียง บางส่วนไปใช้เป็นประโยชน์ส่วนตนโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของงานเสียก่อน

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทฯ จัดให้มีเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยบุคลากรของบริษัทฯ ต้องใช้สิ่งเหล่านี้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย คำสั่ง นโยบายและระเบียบ วิธีปฏิบัติในการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่ทางบริษัทฯ กำหนด เพื่อประโยชน์ สูงสุดของบริษัทฯ และระมัดระวังมิให้เกิดผล กระทบต่อบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

1. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง หากปฏิบัติ หน้าที่บนเครื่องคอมพิวเตอร์ ภายนอกสำนักงาน ให้ตรวจสอบลิขสิทธิ์ก่อนทุกครั้งห้ามติดตั้งหรือใช้งาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องในสำนักงานโดยเด็ดขาด
2. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนให้เป็นความลับไม่บอกบุคคลอื่น เพื่อป้องกัน ไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตนรวมทั้งไม่ใช้อินเตอร์เน็ตหรือเข้าไปยังเว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคย อันอาจก่อ ให้เกิดอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ

3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ทำร้าย ละเมิด หรือรบกวนการทำงานของผู้อื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ซึ่งบุคลากร ของบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยของระบบดังกล่าว

4. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่ใช้คอมพิวเตอร์ในการสอดแนม หรือแก้ไขเปิดดูในแฟ้มของผู้อื่น หรือ สร้างหลักฐานที่เป็นเท็จ อันอาจก่อให้เกิดการโจรกรรมข้อมูลข่าวสาร

5. บุคลากรของบริษัทฯ ใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตาม สมควร แต่ไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัวไม่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งไม่รบกวน ประสิทธิภาพการทำงาน และสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น

6. บุคลากรของบริษัทฯ ใช้อีเมลและอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างระมัดระวัง และ ไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัทฯ และไม่ใช่ซื้อหรือตราของบริษัทฯ ในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ สาธารณะ

7. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่คัดลอกโปรแกรมผู้อื่นที่มีลิขสิทธิ์

8. บุคลากรของบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็น ต่อการทำงาน และปฏิบัติตามกฎหมายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเคร่งครัด

9. หากบริษัทฯ พบว่าบุคลากรของบริษัทฯ มีการละเมิด และผลการสอบสวนปรากฏว่าเป็นจริง จะ ได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

12. จรรยาบรรณว่าด้วยอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ชุมชน และผู้ มีส่วนได้เสียตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับ สุขภาพและความปลอดภัย มุ่งเน้นและตอบสนองเพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้องตามมาตรฐาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพดี มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภคและพนักงาน ลดของเสีย ในกระบวนการผลิต รวมไปถึงลดความเสี่ยงในการทำงาน การใส่ใจสิ่งแวดล้อมและการป้องกันการบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วยจากการทำงาน

แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติและแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสุขภาพและความ ปลอดภัย

2. ดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน คู่ธุรกิจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง ก่อนปฏิบัติงาน และต้องหยุด หรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่าสุขภาพร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานหรือที่เกี่ยวกับงาน

3. ประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มการทำงาน รวมถึงต้องศึกษาข้อมูลต่างๆเกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย

4. ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตรายหรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน ควรหยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้น และปรึกษากับผู้บังคับบัญชาหรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที

5. รายงานผู้บังคับบัญชาทันทีเมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติทั้งจากเครื่องจักร อุปกรณ์ ที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย

6. ฝึกอบรมพนักงานเพื่อปลูกฝังให้มีความตระหนัก มีความสามารถเพียงพอในการตอบสนองการดำเนินงานของระบบการจัดการคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

7. เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสุขภาพและความปลอดภัยอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม

ขั้นตอนการลงโทษทางวินัย

กรณีเป็นการฝ่าฝืนที่ไม่ร้ายแรง ผู้บริหารหรือพนักงานจะได้รับหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งจะระบุลักษณะของการฝ่าฝืนรวมทั้งมูลเหตุที่อาศัยเป็นหลักของการฝ่าฝืนนั้น โดยให้อีกาสผู้บริหารดังกล่าวโต้แย้งข้อกล่าวหาดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชา หากไม่สามารถแก้ปัญหาได้ ให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการวินัยซึ่งแต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณา และให้ถือคำตัดสินของคณะกรรมการวินัยเป็นที่สิ้นสุด หากมีการฝ่าฝืนเป็นครั้งที่สอง หรือผู้บริหารไม่แก้ไขความผิดจากการฝ่าฝืนในครั้งแรกตามที่ได้รับหนังสือเตือนนั้น ผู้บริหารดังกล่าวจะถูกลงโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้างได้

กรณีเป็นการการฝ่าฝืนร้ายแรงซึ่งรวมถึงการฝ่าฝืนดังต่อไปนี้ เช่น การให้หรือการรับสินบน การฉ้อโกง การเปิดเผยข้อมูลความลับ หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ต่อบุคคลที่สาม และการกระทำใด ๆ ที่เสื่อมเสียต่อเกียรติคุณของบริษัทฯ หรือปกปิดหรือไม่รายงานข้อมูล การหาซื้อ หรือเอกสารสำคัญใด ๆ ต่อผู้บังคับบัญชา บริษัทฯ อาจพิจารณาเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย และโดยไม่จำเป็นต้องออกหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรก่อน

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือ

พฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

- การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริต ระเบียบบริษัทฯ หรือการทำความผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง
- เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : cac@ubonbioethanol.com
2. จัดส่งเป็นจดหมายถึงคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ สำนักตรวจสอบภายใน บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) 333 หมู่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเยีย จังหวัดอุบลราชธานี 34160
3. หมายเลขโทรศัพท์สำนักตรวจสอบภายใน : 065-8368845
4. เว็บไซต์บริษัทฯ : www.ubobioethanol.com

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. บทนำ

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อกำกับและดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตามประเมินและการดูแลการรายงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคม และดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทฯสามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในบริษัทฯ

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อกำกับและดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ
2. เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในบริษัทฯ

3. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมถึงผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ

4. นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยมีหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ดังต่อไปนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการต้องมีความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) กำหนดกลยุทธ์ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) กำหนดนโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

- 3) ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยกำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในการกำกับดูแลองค์กรให้มีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมการกำหนดวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ ที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายโดยรวมขององค์กร รวมถึงคอยติดตาม ประเมินผล ดูแลการรายงานผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อในการกำกับดูแล การบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และมิติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนด

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อยดังนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)

- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)

- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะจัดทำนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายอื่น ๆ ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อสำหรับให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้อึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ และมีกำหนดให้มีการติดตามผลการปฏิบัติและการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ

อีกทั้งบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อยอดธุรกิจจากพืชผลทางการเกษตร เพื่อสร้างผลกำไรอย่างยั่งยืนในระยะยาวในอนาคต และปรับตัวทางธุรกิจให้สามารถแข่งขันภายใต้สภาวะที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา รวม

ถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ และคำนึงถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมและสังคม

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ มติที่ประชุมที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับระเบียบบริษัทฯ ที่กำหนด เป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติ อำนาจดำเนินการและนโยบายที่กำหนด เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล การรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการในกรณีที่มีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับกิจการและประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการควรจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (Board Charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และควรมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งควรทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร บริษัทฯ มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน ตลอดจนติดตามดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงมีการกำหนดขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่อย่างชัดเจน ทั้งนี้บริษัทจะกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินงานขององค์กร

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะต้องกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีการคำนึงถึงปัจจัยต่างๆที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ทั้งความสามารถ ความชำนาญ ศักยภาพในการแข่งขันของกิจการ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อนำมากำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายต่างๆที่ชัดเจนและเหมาะสมกับองค์กร รวมถึงต้องมีการสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและบุคลากรในทุกระดับขององค์กรเข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรร่วมกัน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติและขับเคลื่อนองค์กรไปในทิศทางเดียวกัน

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ มีการวิเคราะห์โอกาสและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ รวมถึงควรส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียโดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ คณะกรรมการควรต้องกำกับดูแลให้มีการติดตามการดำเนินงานตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี สนับสนุนให้มีทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี เพื่อให้มั่นใจว่ากิจการมีการคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในระยะยาว และมีการกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมตามแผนงานที่กำหนด

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการจะต้องรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการควรทบทวนและรับผิดชอบต่อในการในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ ขนาด และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระอย่างเหมาะสมซึ่ง กรรมการอิสระต้องมีไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดเพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยรวมมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถเข้าใจรวมถึงตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ และกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลองค์ประกอบของคณะกรรมการในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการต้องเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่จะมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไว้อย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

3.2.2 บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่เป็นคนคนเดียวกัน โดยประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.2.3 บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการ

แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.4 บริษัทฯ กำหนดให้ต้องมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาข้อเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป รวมถึงให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ จากบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณานโยบายและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ
- ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility)

อยู่ในระดับที่สามารถดูใจ สามารถรักษากรรการที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กรได้ และเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

2. คณะกรรมการควรพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน ให้มีความเหมาะสม ชัดเจน โปร่งใส ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่ควรอยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

3.5.1 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการทุกคนพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ โปร่งใส เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น สอดคล้องตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่งเสริมคณะกรรมการทุกคนเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนในการกำกับดูแลกิจการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

3.5.2 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอรวมถึงการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการ บริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้ง

บริษัทฯ และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทฯ จะพิจารณาลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตและเป็นประโยชน์กับกลุ่มบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะต้องถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ จะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะและรายบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อนำไปใช้ปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

3.8.1 คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมี

ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ

3.8.2 คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3.8.3 บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมต่าง ๆ ในรายงานประจำปี หรือรายงานอื่นใดที่กำหนดไว้โดยหน่วยงานกำกับดูแล หรือรายงานอื่นใดที่กำหนดไว้โดยหน่วยงานกำกับดูแล

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมิเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

3.9.1 คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุม โดยจำนวนครั้งของการประชุมควรพิจารณาให้เหมาะสมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งต่อปีและอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือหรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์เพื่อนัดประชุม และส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

3.9.2 คณะกรรมการมีการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

3.9.3 คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยจะรายงานผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อทราบ

3.9.4 คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ

เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการควรเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการต้องดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

4.1.1 บริษัทฯ จะกำหนดคุณสมบัติ อำนาจ หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจน และในการพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล หรือเห็นชอบบุคคลที่ถูกเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่จะพิจารณากำหนดร่วมกันกับคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

4.1.2 บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายสืบทอดตำแหน่งสำหรับการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสม เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานความสามารถ ของผู้บริหารแต่ละคน โดยคำนึงถึงหลักคุณธรรมสามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาและเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ประเมินผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.2.2 คณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการต้องเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ รวมถึงจะกำกับดูแลโครงสร้างและความสัมพันธ์นั้นไม่ให้ เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดนโยบายพัฒนาบุคลากร เพื่อกำกับดูแลและบริหารงานให้มีการพัฒนาบุคลากรทั้งในเรื่องความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสมอยู่เสมอ มีการกำหนดให้มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ ความสามารถ รวมถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม ให้สิทธิและสวัสดิการที่ดี เหมาะสมกับสถานะของบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทฯ ตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อหลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

5.1.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ โดยสนับสนุนให้เกิดกระบวนการคิดวิเคราะห์ต่อยอดเป็นนวัตกรรมทั้งระดับภายในองค์กรและระดับความร่วมมือกับองค์กรภายนอกทั้งภาครัฐและเอกชน การริเริ่มทำสิ่งต่างๆ ด้วยกระบวนการใหม่ทั้งในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน โดยบริษัทฯ ได้คำนึงถึงการพัฒนาคุณภาพของสินค้า การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียมาโดยตลอดทั้งนี้เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างผลกำไรทางธุรกิจและการตอบสนองสู่สังคม

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

1) แนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ตามหลักการของวิชาชีพด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่น ๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มของบริษัทฯ ในอนาคตทั้งด้านบวกและด้านลบ บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ โดยมีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลเพียงพอ

- ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

2) แนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนเลี้ยงชีพพนักงาน และให้ความสำคัญในด้านการดูแลสวัสดิการพนักงาน
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
- การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการรับโทษพนักงานกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาความสามารถของพนักงานให้เกิดศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ
- รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ของพนักงาน
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

3) แนวปฏิบัติต่อลูกค้า

- จัดให้มีระบบการควบคุมดูแลการปฏิบัติตามข้อตกลงที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด และด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเอาใจใส่ และสม่ำเสมอ
- จัดให้มีระบบการควบคุมดูแลรักษาข้อมูลความลับของลูกค้าเสมือนเป็นความลับของบริษัทฯ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

4) แนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้

- ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้าต่อคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้
- กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ปัญหาโดยยุติธรรมรวดเร็ว
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

5) แนวปฏิบัติต่อคู่แข่งชั้น

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

6) แนวปฏิบัติต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่จะคำนึงถึงคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ อย่างเคร่งครัด

7) แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและมีการประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันต่อสาธารณะชน รวมถึงการเข้าร่วมเป็นภาคีโครงการการสร้างแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ ได้กำกับดูแลและติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยจะมีการทบทวนแผนธุรกิจและงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามดูแลการจัดสรรและจัดการทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และเป็นไปอย่างยั่งยืนตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการต้องจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

5.4.1 คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้เพื่อช่วยสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจเกิดความคล่องตัวและเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

5.4.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหาร และจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) เป็นต้น และจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เพียงพอ

5.4.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล การรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำใหับรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่ธุรกิจของบริษัทฯอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ จะแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ

6.1.2 คณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน รวมถึงให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.1.2 บริษัทฯ จะแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่ธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและรายงานให้คณะกรรมการบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยควรมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (accuracy and completeness)
- (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง

(6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ

(7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.2.3 มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

6.3.1 บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไม่มีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการนั้น ๆ โดยบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันและนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจจะเกี่ยวโยงกัน รวมถึงการนำข้อมูลที่จะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เพื่อเป็นคู่มือในการปฏิบัติเมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.3.2 บริษัทฯ จะจัดให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการว่าเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้โดยภายหลังที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี และตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงาน 56-1 One Report หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

6.3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทฯ กำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายงานผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการ

ดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดความรับผิดชอบ มาตรการและแนวปฏิบัติที่ชัดเจน เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ รวมถึงมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับขององค์กรรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนและกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ กฎหมาย และแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

6.5.1 บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีช่องทาง การร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส จากการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณหรือละเมิดนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือพฤติกรรมที่อาจ ส่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ซึ่งรวมถึงพนักงาน ผู้บริหารและผู้มีส่วนได้เสีย โดยช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน สามารถแจ้งผ่าน 3 ช่องทาง ดังนี้

- จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ cac@ubonbioethanol.com
- การจัดส่งจดหมายมาที่ สำนักตรวจสอบภายใน บริษัท อูบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) 333 หมู่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเยีย จังหวัดอุบลราชธานี 34160
- หมายเลขโทรศัพท์ที่สำนักตรวจสอบภายใน : 065-836-8845

6.5.2 บริษัทฯ กำหนดให้มีกลไกและกระบวนการจัดการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส การรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการต้องมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการมีความรับผิดชอบในกำกับดูแลให้ครอบคลุม ดังนี้

7.1.1 ดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดการบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูลกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
- (2) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ

7.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน 56-1 One Report หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาคณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงในการดำเนินการติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลโดยกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงินที่คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างครบถ้วน

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการต้องพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ข้อมูลที่เปิดเผยจะเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ จะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีแนวทางการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูล (disclosure policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการต้องส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

นอกจากบริษัทฯ จะดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีการนำเสนอข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการต้องคอยดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติ

8.1.1 บริษัทฯ ให้ความสำคัญสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าเรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาและ/ หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวควรถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 คณะกรรมการจะกำหนดให้ส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระการประชุม และเผยแพร่บน website ของบริษัทฯ

8.1.3 คณะกรรมการควรเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทฯ ด้วย

8.1.4 บริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการควรพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการต้องดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม โดยดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

8.2.1 บริษัทฯ จะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมอย่างครบถ้วน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

8.2.2 บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือนัดประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่และอิสระ เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ

8.2.3 บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่และเวลาที่เหมาะสม

8.2.4 ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ

8.2.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและกลั่นกรองการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วนตามตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

8.2.6 บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลการมติที่ไม่นำข้อเสนอวาระการประชุมของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ๆ

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการต้องดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการจะกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส ดังนี้

8.3.1 กำกับดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัทฯ

8.3.2 ดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 ดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
- (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ บดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
- (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ ดังนี้

ในกรณีที่นโยบายนี้ได้กำหนดให้การทำการรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำการรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมิตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

ในการนี้ “บริษัทย่อย” และ “บริษัทร่วม” หมายถึง บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

1. ในกรณีดังต่อไปนี้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

1.1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ โดยให้กรรมการที่บริษัทเสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ได้ตามแต่ที่กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องที่มีนโยบายฉบับนี้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งนั้น ต้องมีคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

1.2. การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อยเว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัท

1.3. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีดังต่อไปนี้

- (ก) การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามที่ได้รับไว้ในงบประมาณประจำปีรวมของแต่ละบริษัท และ/หรือ
- (ข) การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่นัยสำคัญตามข้อ 2.5 ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

1.4. การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทและกลุ่มบริษัทย่อยของบริษัททั้งหมด เว้นแต่เป็นกรณีที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทย่อย

1.5. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

1.6. การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือ

การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

รายการตั้งแต่ข้อ (1.7) ถึง (1.10) เป็นรายการที่ถือว่ามิสาระสำคัญ และหากเข้าทำการรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำการการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งมีรายการดังต่อไปนี้คือ

1.7. กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำการรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้

- (1) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (2) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (3) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- (4) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (5) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่สำคัญ

1.8. การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท

1.9. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

1.10. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

2. ในกรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงคะแนนก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

2.1. กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2.2. การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะเดียวกันอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทศใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายซึ่งใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลทำให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม

2.3. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เฉพาะเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้น เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2.4. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะทำรายการเปรียบ

เทียบกับขนาดของบริษัท โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2.5. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัท ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่บริษัทเสนอซื้อ และ/หรือแต่งตั้ง ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

3. บริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท

4. คณะกรรมการของบริษัทจะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน และผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และการดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (แล้วแต่กรณี)

5. บริษัทจะดำเนินการให้มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัทกำหนดในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ในการพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยทุกครั้ง

6. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งโดยบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(1) จัดทำระบบการควบคุมภายใน และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยที่เหมาะสม รวมถึงให้มีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถรับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการเกี่ยวโยง และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทใหญ่กำหนด เพื่อให้สอดคล้องกับการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยบริษัทตามที่ระบุไว้ข้อ 4. ข้างต้น

(2) เปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องของตนในส่วนของความสัมพันธ์และการดำเนินธุรกรรมใด ๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อย หรือผู้ที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยมอบหมายภายในเวลาที่บริษัทย่อยกำหนด โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่ต้องแจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัท กำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาในการตัดสินใจหรืออนุมัติ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(3) อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย ได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัท หรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

1. การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2. การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

3. การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(4) ต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัท ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือไตรมาส และบริษัทมีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าว ซึ่งบริษัท

ย่อยต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

(5) ชี้แจง และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานหรือเอกสารใด ๆ ให้กับบริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

7. ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

8. บุคคลที่บริษัทส่งไปเป็นตัวแทนของบริษัทเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม จะต้องนำเรื่องที่มีความสำคัญต่อการบริหารจัดการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม มานำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนไปลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโต และสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

บริษัทฯ อาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ การลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและแผนยุทธศาสตร์ของบริษัทฯ

ในการตัดสินใจลงทุนใดๆ บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการและพิจารณาถึงศักยภาพ รวมทั้งความเสี่ยงจากการลงทุน และนำเสนอแผนการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาและให้คำแนะนำในการลดความเสี่ยงทางการลงทุนที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงพิจารณากลับกรองทั้งด้านความสอดคล้องกับเป้าหมายและแผนกลยุทธ์การลงทุน ซึ่งรวมถึงแผนงานการส่งบุคลากรเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ กำกับดูแลให้สอดคล้องกับความคาดหวังในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ผลตอบแทนการลงทุนตามความคาดหวัง และแผนการใช้จ่ายงบประมาณการลงทุน สอดคล้องกับการจัดสรรเงิน เมื่อผ่านการกลั่นกรองนี้แล้วจึงจะเสนอขอความเห็นชอบตามลำดับขั้นตอนต่อไป

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

1. บทนำ

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาสตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นได้

ความเสี่ยง (Risk) คือโอกาสและเหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสียหายต่อองค์กรในที่สุด ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร

การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) คือกระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และการดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบมาเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กรและสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

2. วัตถุประสงค์

นโยบายการบริหารความเสี่ยงมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีความสอดคล้องกันเพื่อนำไปปฏิบัติทั่วองค์กร
- เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้อย่างเหมาะสม

3. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมถึงผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ

4. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

- บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี และการตัดสินใจประจำวัน รวมถึงกระบวนการบริหารโครงการต่าง ๆ
- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทฯ เป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการ

ระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง

- ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ทั้งหมด ต้องได้รับการดำเนินการดังนี้

- ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา

- ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

- จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

- ติดตามดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทฯ ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

- ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมด ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

5. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวม ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าความเสี่ยงทางธุรกิจที่สำคัญ ได้รับการระบุและประเมินอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพไว้ โดยรับผิดชอบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

- สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

- กำกับดูแล ติดตาม และสอบทานแผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ ในกรณีที่มิได้แจ้งหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาโดยเร็ว

- สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในผ่านการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการทางธุรกิจที่สำคัญตามปัจจัยเสี่ยง รวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ

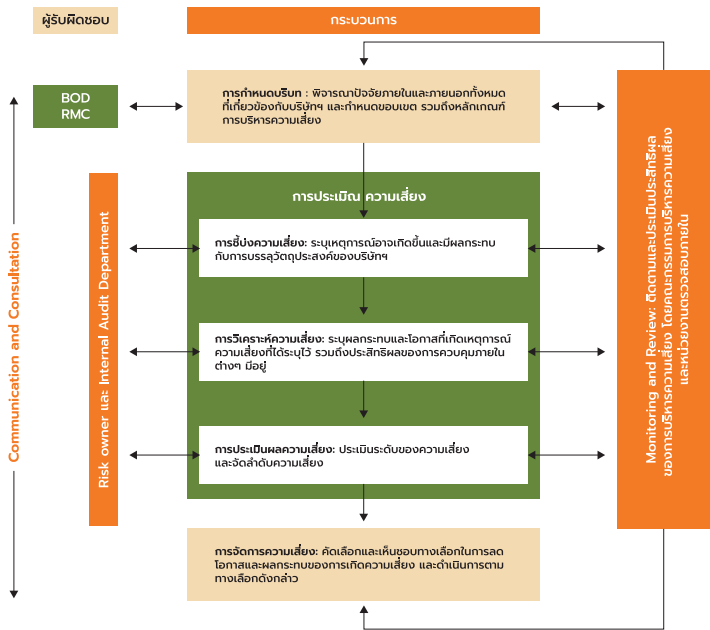
- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง

6. วิธีการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล COSO ERM ซึ่งกำหนดวิธีการปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

7. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ แสดงไว้ดังต่อไปนี้



8. การทบทวนนโยบาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

หลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

1. การกำหนดบริบทองค์กร

วิสัยทัศน์

“มุ่งสร้างสรรค์ธุรกิจที่สร้างมูลค่าเพิ่มจากวัตถุดิบทางการเกษตรอย่างครบวงจร ส่งเสริมวิถีการเกษตรอินทรีย์ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน”

เป้าหมายเชิงปริมาณ (UBE’s Goal 2021)

ภายในปี 2564 มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทชั้นนำที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ มีกำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA) มากกว่า 2,000 ล้านบาท มาจากการดำเนินงานธุรกิจเดิมมากกว่า 1,600 ล้านบาท และมาจากการดำเนินงานธุรกิจใหม่มากกว่า 400 ล้านบาท

พันธกิจ (Mission)

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- ต่อผู้ถือหุ้น: ดำเนินธุรกิจโดยสร้างผลตอบแทนที่ดี และมีการขยายธุรกิจให้เติบโตยั่งยืน อย่างมีธรรมาภิบาล
- ต่อลูกค้า: ผลิตสินค้าคุณภาพได้มาตรฐานสากล ยึดมั่นในบริการ และการสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าเป็นสำคัญ
- ต่อคู่ค้า: สร้างความเชื่อมั่น ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาว
- ต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม: สร้างวัฒนธรรมการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการพัฒนาร่วมกันอย่างยั่งยืน และมีการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล
- ต่อพนักงาน: พัฒนาพนักงานให้ทำงานแบบมืออาชีพ และปลูกฝังค่านิยม “คิดดี ทำดี พูดดี” เป็นหลักในการทำงาน

2. การบ่งชี้ความเสี่ยง (Risk Identification)

ในกระบวนการบ่งชี้ความเสี่ยง จะต้องพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทุกด้านที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในองค์กร

1. สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นองค์ประกอบต่างๆ ที่อยู่ภายนอกองค์กรซึ่งมีอิทธิพลต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายขององค์กร
2. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร เป็นสิ่งต่างๆ ที่อยู่ภายในองค์กรและมีอิทธิพลต่อเป้าหมายขององค์กร

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk analysis)

3.1 ประเภทความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการหรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

3. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk)

อาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านสภาพคล่อง ด้านเครดิต ด้านเงินลงทุน หรือจากปัจจัยภายนอก เช่นการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อผลการดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

4. ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล (Compliance Risk) เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงเกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

3.2 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการระบุโอกาสที่เกิดเหตุการณ์และผลกระทบของความเสี่ยงที่ได้รับไว้ รวมถึงประสิทธิผลของการควบคุมภายในต่างๆ มีอยู่

1. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

| โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) | | |
|-----------------------------|---------------|--|
| ระดับ | ระดับของโอกาส | คำจำกัดความของแต่ละระดับภายใน 12 เดือน |
| 1 | ต่ำมาก | เกิดขึ้นได้ยากมาก |
| 2 | ต่ำ | มีโอกาสเกิดน้อยแต่มีความเป็นไปได้ที่จะเกิด |
| 3 | ปานกลาง | เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง |
| 4 | สูง | มีโอกาสเกิดขึ้นหลายครั้ง |
| 5 | สูงมาก | เกิดเหตุการณ์ขึ้นบ่อยๆ |

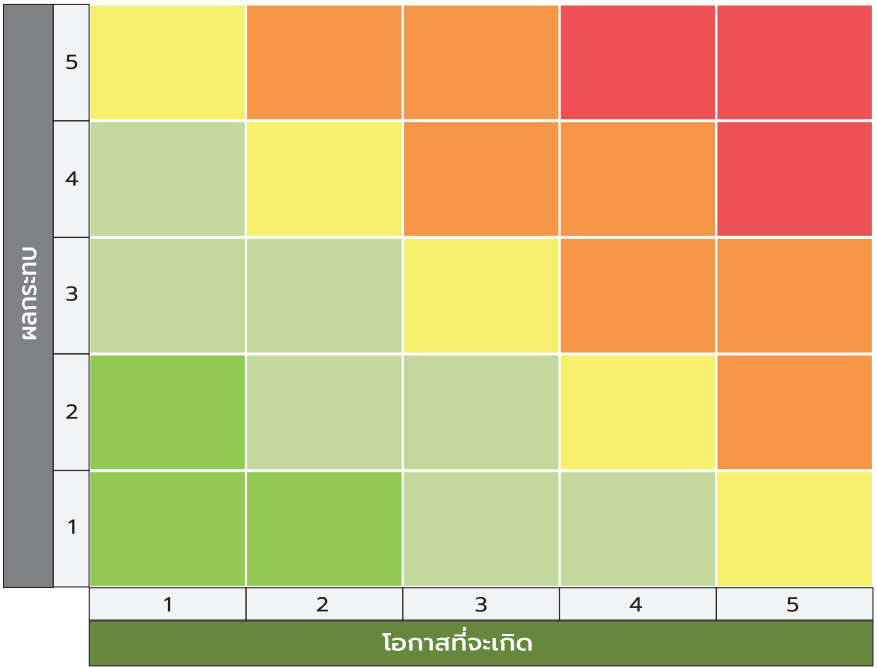
2. ผลกระทบ (Impact/Consequence)

| ระดับ | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|-----|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| ผลกระทบทั่วไปในภาพรวม | | ไม่เป็นนัยสำคัญ | น้อย | ปานกลาง | มีนัยสำคัญ | วิกฤต |
| 1. ด้านการเงิน EBITDA (บาท)* หมายเหตุ: อ้างอิงจากอัตราร้อยละ 0-4, ร้อยละ 4-6, ร้อยละ 6-8, ร้อยละ 8-10 และมากกว่า ร้อยละ 10 ของ EBITDA ตามลำดับ | UBE | 0 - 27,204,000 | 27,204,001-40,806,000 | 40,806,001-54,408,000 | 54,408,001-68,010,000 | > 68,010,000 |
| | UBS | 0 – 11,324,000 | 11,324,001-16,986,000 | 16,986,001-22,648,000 | 22,648,001-28,310,000 | > 28,310,000 |
| | UBA | 0 – 3,544,000 | 3,544,001-5,316,000 | 5,316,001-7,088,000 | 7,088,001-8,860,000 | > 8,860,000 |

| ระดับ | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---------------------------------------|--|--|---|--|--|
| ผลกระทบทั่วไปในภาพรวม | ไม่เป็นนัยสำคัญ | น้อย | ปานกลาง | มีนัยสำคัญ | วิกฤต |
| 2. ด้านปฏิบัติการ | ฝ่ายผลิต: ระบบการผลิตหรือระบบกระจายของเสียที่สำคัญไม่สามารถใช้งานได้ภายในระยะเวลาไม่เกิน 30 นาที | ฝ่ายผลิต: ระบบการผลิตหรือระบบกระจายของเสียที่สำคัญไม่สามารถใช้งานได้ภายในระยะเวลาไม่เกิน 1 ชั่วโมง | ฝ่ายผลิต: ระบบการผลิตหรือระบบกระจายของเสียที่สำคัญไม่สามารถใช้งานได้ภายในระยะเวลาไม่เกิน 12 ชั่วโมง | ฝ่ายผลิต: ระบบการผลิตหรือระบบกระจายของเสียที่สำคัญไม่สามารถใช้งานได้ภายในระยะเวลามากกว่า 12 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 1 วัน | ฝ่ายผลิต: ระบบการผลิตหรือระบบกระจายของเสียที่สำคัญไม่สามารถใช้งานได้มากกว่า 1 วันขึ้นไป |
| | ฝ่ายสำนักงาน: ไม่มีผลกระทบ ดำเนินงานได้ปกติ | ฝ่ายสำนักงาน: การดำเนินงานหยุดชะงักเล็กน้อย ไม่เกิดความเสียหายใด | ฝ่ายสำนักงาน: การดำเนินงานหยุดชะงัก ส่งผลให้การดำเนินงานล่าช้ากว่ากำหนดเล็กน้อย | ฝ่ายสำนักงาน: การดำเนินงานหยุดชะงัก ส่งผลให้การดำเนินงานล่าช้ากว่ากำหนดอย่างมีนัยสำคัญ | ฝ่ายสำนักงาน: ไม่สามารถดำเนินงานต่อได้ |
| 3. ด้านระเบียบ/กฎหมาย | ไม่มีผลกระทบ | เสียค่าปรับหรือถูกตักเตือนหรือต้องชี้แจง แต่ไม่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ | เสียค่าปรับ หรือถูกตักเตือนหรือมีการฟ้องศาล แต่มีผลต่อธุรกิจไม่มากนัก | เสียค่าปรับ หรือถูกลงโทษจากทางการ หรือฟ้องศาลซึ่งมีผลต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ | ถูกระงับใบอนุญาต สั่งพักหรือสั่งปิด |
| 4. ด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน | มีพนักงานได้รับบาดเจ็บเล็กน้อยและไม่ต้องหยุดพักงาน | มีพนักงานได้รับบาดเจ็บเล็กน้อยและต้องหยุดพักไม่เกิน 3 วัน | มีพนักงานได้รับบาดเจ็บและต้องหยุดพักมากกว่า 3 วันขึ้นไป แต่ไม่เกิน 1 เดือน | มีพนักงานได้รับบาดเจ็บสาหัส ต้องได้รับการรักษาและหยุดพักมากกว่า 1 เดือนขึ้นไป | มีพนักงานเสียชีวิต และ/หรือมีอาการเจ็บป่วยระยะยาวและ/หรือได้รับบาดเจ็บสาหัสจนไม่สามารถปฏิบัติงานได้อีก |
| 5. ด้านลูกค้า (ปริมาณขาย) | น้อยกว่า 1% ของปริมาณขาย | 1 - 5% ของปริมาณขาย | 5-15% ของปริมาณขาย | 15% - 30% ของปริมาณขาย | เกินกว่า 30% ของปริมาณขาย |
| 6. ด้านลูกค้า (ความพึงพอใจลูกค้า) | ต่ำ | ค่อนข้างต่ำ | กลาง | ค่อนข้างสูง | สูง |

| ระดับ | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|------------------------------------|---|--|---|--|--|
| ผลกระทบทั่วไปในภาพรวม | ไม่เป็นนัยสำคัญ | น้อย | ปานกลาง | มีนัยสำคัญ | วิกฤต |
| 7. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) | เกิดเหตุที่ไม่มีความสำคัญ | เกิดเหตุที่สำคัญไม่มากสามารถแก้ไขได้ทันที | ระบบมีปัญหา แต่มีความเสียหายไม่มากนัก สามารถกู้คืนได้ทันที | เกิดปัญหาที่ระบบไอทีที่สำคัญ และระบบความปลอดภัย ซึ่งส่งผลต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน และใช้ระยะเวลาในการกู้คืนนาน | เกิดความเสียหายในระบบไอทีที่สำคัญ และเกิดความเสียหายอย่างมากต่อความปลอดภัยของข้อมูลที่สำคัญของบริษัท และไม่สามารถกู้คืนได้ |
| 8. ด้านความน่าเชื่อถือและชื่อเสียง | ความเสียหายที่เกิดขึ้นรับรู้จำกัดเฉพาะภายในบริษัท | ความเสียหายที่เกิดขึ้นรับรู้เฉพาะผู้ที่เป็นลูกค้าของบริษัท | ความเสียหายที่เกิดขึ้นรับรู้เฉพาะลูกค้าบางส่วนและอาจมีการรายงานของสื่อมวลชนบางแขนง | มีรายงานข่าวและวิพากษ์วิจารณ์อย่างแพร่หลายโดยสื่อมวลชนชั้นนำและประชาชนทั่วไป | มีรายงานข่าวและวิพากษ์วิจารณ์อย่างแพร่หลายของสื่อมวลชนทั่วไป และมีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัทจนอาจเกิดการยกเลิกการซื้อขาย |
| 9. ด้านทรัพยากรบุคคล | สูญเสียบุคลากรระดับพนักงานในส่วนงานที่สำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทและอาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานเล็กน้อย | สูญเสียบุคลากรระดับผู้จัดการส่วนงานและไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ในระยะเวลา 1 เดือนก่อนบุคลากรเดิมสิ้นสุดการทำงาน | สูญเสียบุคลากรระดับผู้จัดการฝ่ายและไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ในระยะเวลา 1 เดือนก่อนบุคลากรเดิมสิ้นสุดการทำงาน | สูญเสียบุคลากรระดับผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่และไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ในระยะเวลา 1 เดือนก่อนบุคลากรเดิมสิ้นสุดการทำงาน | สูญเสียบุคลากรระดับเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ รองผู้จัดการใหญ่ขึ้นไป และไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ในระยะเวลา 1 เดือนก่อนบุคลากรเดิมสิ้นสุดการทำงาน |

3. ระดับความเสี่ยง (Risk Evaluation)



แผนภาพความเสี่ยง (Risk Map)

แผนภาพความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ใช้สำหรับการรายงานระดับความเสี่ยงที่ได้รับการประเมิน โดยแสดงถึงความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยง โดยประกอบด้วย 2 แกน ได้แก่

- แกนผลกระทบของความเสี่ยง (Risk Impact)
- แกนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Risk Likelihood)

ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการจัดลำดับความเสี่ยงว่าความเสี่ยงที่ได้รับการประเมินอยู่ในกลุ่มประเภทความเสี่ยงสูง (แดง) ค่อนข้างสูง (ส้ม) ปานกลาง (เหลือง) ค่อนข้างต่ำ (เขียวอ่อน) หรือต่ำ (เขียวเข้ม) หลังจากได้รับการประเมินแล้ว ฝ่ายจัดการจะดำเนินการ ดังนี้

- วิเคราะห์และสรุปผลการประเมิน โดยใช้ Risk Map ข้างต้น และจัดลำดับความสำคัญของประเด็นความเสี่ยง

- ดำเนินการคัดเลือกประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญที่ต้องจัดการดูแล รวมถึงการกำหนดฝ่ายจัดการที่รับผิดชอบ เพื่อดำเนินการจัดหามาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมจากที่มีอยู่ ณ ปัจจุบัน
- นำเสนอประเด็นความเสี่ยงและมาตรการต่างๆ ที่กำหนดให้ต้องจัดการดูแลเพิ่มเติมต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

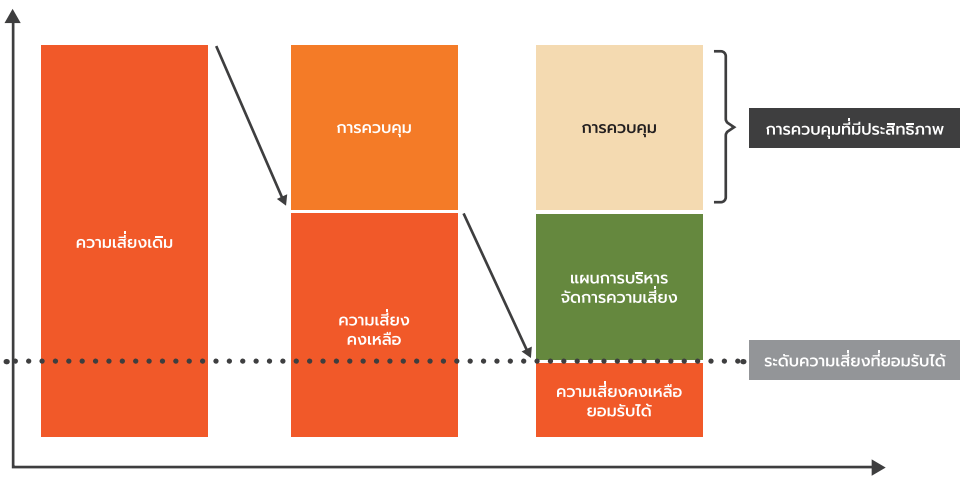
4. การประเมินผลความเสี่ยง (Risk evaluation)

การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่างระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าวจะได้รับการจัดการทันที

5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk response)

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือ ระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินธุรกิจ และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้



แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง มักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหลีกเลี่ยง/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- การร่วมจัดการ (Share) เป็นการร่วมหรือถ่ายโอนความเสี่ยงทั้งหมดหรือบางส่วนไปยังบุคคล/หน่วยงานภายนอกองค์กร ให้ช่วยแบกรับภาระความเสี่ยงแทน
- การลด (Reduce) เป็นการจัดหามาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแผนฉุกเฉิน (Contingency plan)
- การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้กับความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับกับประโยชน์ที่ได้รับ

6. กิจกรรมการควบคุม (Control activities)

กิจกรรมการควบคุม คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร ซึ่งแบ่งได้เป็น 4 ประเภท คือ

- การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาด
- การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว
- การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
- การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

7. การสื่อสารและให้คำแนะนำ (Communication and consultation)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับองค์กรในการบ่งชี้ ประเมิน และจัดการความเสี่ยง ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกองค์กรควรได้รับการบันทึกและสื่อสารไปยังบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสมทั้งในด้านรูปแบบและเวลา เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่และความ

รับผิดชอบได้ รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และผลของการบริหารความเสี่ยงเหล่านั้น

8. การติดตามและประเมินประสิทธิผล (Monitoring and review)

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินภายในบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องได้รับการสื่อสารถึงการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม ความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง การดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า

- เจ้าของความเสี่ยง (Risk owner) มีการติดตาม ประเมินสถานการณ์ วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยงที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนเองอย่างสม่ำเสมอ และเหมาะสม
- ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิผล และมีการนำมาปฏิบัติใช้จริงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท อุบล ไลฟ์ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ลาออกแล้ว เปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัทฯ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ให้บุคคลภายนอกรับทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ และลูกค้าของบริษัทฯ

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่เก็บรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และมีหน้าที่ในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เท่านั้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือบริษัทอื่นที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับและ/หรือ ข้อมูลภายในบริษัทฯ และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง

4. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ชื่อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ข้อห้ามดังกล่าวนี้ให้ครอบคลุมถึงระยะการห้ามมิให้ซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) (24 ชั่วโมงหลังจากเปิดเผยงบการเงิน)

5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อราคาในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนอย่างน้อย 1 เดือน และจนกว่าจะครบระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับ

แต่ข้อมูลดังกล่าวได้ถูกเปิดเผย

ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแก่บุคคลภายนอกบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นซึ่งมิได้ทำหน้าที่ในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ

6. คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อให้บริษัท อุบล ไลฟ์ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “บริษัทฯ”) สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างเป็นอิสระและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการใช้ข้อมูลภายในที่อาจเกิดขึ้นจากการที่กรรมการหรือกรรมการบริหารของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทที่ประกอบธุรกิจไปโอเอทานอล ธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง หรือธุรกิจอื่นใด ซึ่งเป็นกิจการที่มีสภาพเช่นเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท (รวมเรียกว่า “ส่วนได้เสียและ/หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์”) บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มเติม นอกเหนือจากนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้ประกาศใช้ไปแล้ว ดังนี้

1. การแต่งตั้งกรรมการ กรรมการบริหาร

1.1. การแต่งตั้งกรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหาร และพนักงานในระดับผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

1.2. บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องแจ้งรายละเอียดความสัมพันธ์ ส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นหนังสือส่งให้บริษัทฯ รับทราบ เพื่อที่บริษัทฯ จะได้จัดส่งรายละเอียดดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมีมติแต่งตั้ง โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ติดตามและประสานงานให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

2. การประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร

2.1. กรรมการผู้จัดการใหญ่หรือเลขานุการบริษัทหรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่มอบหมายจะต้องนำเสนอวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร ที่คาดว่าจะมีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรืออาจมีส่วนได้เสียระหว่าง บริษัทฯ กับกรรมการและ/หรือกรรมการบริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ ของบริษัทที่ประกอบธุรกิจไปโอเอทานอล ธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง หรือธุรกิจอื่นใด ซึ่งเป็นกิจการที่มีสภาพเช่นเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือวาระที่กรรมการหรือกรรมการบริหารท่านใด อาจมีส่วนได้เสียตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ/หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยระบุชื่อและเนื้อหาวาระดังกล่าว ประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ที่อาจเกิดขึ้น และรายชื่อกรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหาร (แล้วแต่กรณี)

2.2. เพื่อให้การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปด้วยความรัดกุมและชัดเจน คณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิขอให้กรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติม ส่งเอกสาร หรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีข้อมูลเพียงพอในการพิจารณาว่าวาระดังกล่าวเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือไม่ โดยในกรณีดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบจะแจ้งต่อกรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (แล้วแต่กรณี) ในโอกาสแรกที่สามารถกระทำได้ ซึ่งกรรมการหรือกรรมการบริหารรายนั้น ๆ จะต้องดำเนินการตามที่คณะกรรมการตรวจสอบร้องขอ ภายใน 2 วันทำการหลังจากที่คณะกรรมการตรวจสอบได้แจ้งให้กรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รับทราบ

2.3. หากคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าวาระดังกล่าว เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีกรรมการท่านใดอาจมีส่วนได้เสีย คณะกรรมการตรวจสอบจะแจ้งหรือดำเนินการให้มีการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นพร้อมทั้งรายชื่อกรรมการหรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะงดการส่งเอกสารประกอบการพิจารณาและรายงานการประชุมของวาระที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวให้แก่กรรมการและ/หรือกรรมการบริหารที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.4. หากกรรมการหรือกรรมการบริหารที่มีรายชื่อในหนังสือเชิญประชุมว่าเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประสงค์ที่จะชี้แจงเพิ่มเติมก็สามารถทำได้ โดยจะต้องชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติม ส่งเอกสาร หรือดำเนินการใดๆ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีข้อมูลเพียงพอในการพิจารณาคัดสินอีกครั้งว่าเป็นผู้มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือไม่ โดยจะต้องดำเนินการพร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลและเอกสารให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบภายใน 2 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้นำส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการพิจารณาอีกครั้งในโอกาสแรกที่สามารถกระทำได้ และดำเนินการแจ้งผลการพิจารณาก่อนการประชุมคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร โดยผลการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบในครั้งนี้อาจเป็นที่สิ้นสุด

2.5. กรรมการหรือกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องไม่เข้าร่วมการประชุมและงดออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือในวาระที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นวาระที่อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในการนี้ ผลการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นที่สุด และกรรมการหรือกรรมการบริหารดังกล่าวจะต้องปฏิบัติตามผลการพิจารณาดังกล่าวอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ วาระที่อาจมีส่วนได้เสียข้างต้นไม่รวมถึง นโยบายทั่วไปในการดำเนินกิจการ งบประมาณประจำปี งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล การเรียกประชุมผู้ถือหุ้น การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดราคาเสนอขายหุ้น IPO ของบริษัทฯ เป็นต้น

2.6. กรรมการของบริษัททุกท่าน รวมถึงกรรมการหรือกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม Fiduciary Duty สำคัญของกรรมการ 4 ประการอย่างเคร่งครัด ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) การปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎระเบียบ (Duty of Obedience) และการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณะอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา (Duty of Disclosure) โดยกรรมการหรือกรรมการบริหารที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่ในกลุ่มของบริษัทที่ประกอบธุรกิจไบโอเอทานอล ธุรกิจแป้งมันสำปะหลัง หรือธุรกิจอื่นใด ซึ่งเป็นกิจการที่มีสภาพเช่นเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ จะต้องลงนามรับทราบในหนังสือรับรองเรื่องการไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้แสวงหาประโยชน์ตามแบบฟอร์มที่บริษัทฯ กำหนด โดยคำรับรองดังกล่าวจะยังคงมีผลใช้บังคับต่อเนื่องเป็นเวลา 90 วัน หลังจากที่กรรมการหรือกรรมการบริหารพ้นจากการดำรงตำแหน่งดังกล่าวแล้ว เว้นแต่ข้อมูลภายในดังกล่าว เป็นข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะเป็นการทั่วไปแล้ว

3. บทลงโทษ และการดำเนินการทางกฎหมาย

ความผิดที่เกิดขึ้นจากการทุจริต ประพฤติมิชอบ และการนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน หรือประโยชน์ของบริษัทฯ อันที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงความผิดตามพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการถึงที่สุดทั้งทางแพ่งและอาญา

ทั้งนี้ เพื่อให้นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสอดคล้องกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใดๆตามความเหมาะสม

นโยบายว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส รวมถึงมีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ดังนี้

- 1. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส รวมถึงมีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- 2. การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ดังนี้

2.1. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

2.2. กรณีกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ ให้นำส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวครั้งแรก ให้กับเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 15 วันทำการนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

2.3. หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของกรรมการและผู้บริหาร ให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและนำส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่มีการเปลี่ยนแปลงมายังเลขานุการบริษัทฯ ภายใน 90 วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียดังกล่าว

2.4. เลขานุการบริษัทฯ ต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธาน กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

2.5. การแจ้งข้อมูลการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นนั้น ให้กรรมการและผู้บริหาร (นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้อง) รายงานการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นในกรณีที่มีการถือหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละ 10% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

3. การเข้าร่วมประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย
คณะกรรมการมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือมีส่วนได้เสียกับเรื่องที่จะพิจารณา เข้าร่วมประชุมหรือออกเสียงในการพิจารณาวาระนั้น

4. บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานที่อาจเกิดความขัดแย้ง ควรจะเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ เช่น

- การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็นที่ปรึกษาของผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- การทำการค้าสินค้าหรือการให้บริการกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น

ทั้งนี้ เพื่อให้นโยบายว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ หลักปฏิบัติและการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสอดคล้องกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใดๆตามความเหมาะสม

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย ได้ให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และกรณีการทำรายการระหว่างกันในอนาคต เพื่อที่จะไม่ให้เกิดกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกัน ใช้เป็นโอกาสในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน

1. นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

มีหลักการที่สำคัญ ดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยในกรณีกรรมการหรือผู้บริหารรายใดที่อาจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องหรือส่วนได้เสียกับรายการในลักษณะดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายรับทราบและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องก่อนการทำรายการ

2. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm’s Length Basis) และให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนออนุมัติตามลำดับขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกันที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าว

3. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ การขออนุมัติ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด ดังนี้

3.1. ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่างๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ

3.2. ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท หน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้าทำรายการ หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

4. ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน จะต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัทฯ จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงยึดถือหลักธรรมาภิบาลตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด

2. มาตราการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

1. การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะทำรายการเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm’s Length Basis) โดยจะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับบุคคลภายนอก ซึ่งจะต้องเป็นธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ หรืออาจใช้รายงานของผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่าง ๆ เช่น ผู้ประเมินอิสระ ผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มาทำการเปรียบเทียบราคา

2. บริษัทฯ จะพิจารณาการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เจื่อนใจ ข้อจำกัด และการอนุมัติ ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะไม่มีสิทธิออกเสียงหรือมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการนั้น ๆ

3. กรณีที่การทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี จะต้องขออนุมัติหลักการ และวงเงินในการทำธุรกรรมดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการทำรายการ หรือต้องเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว

4. บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าตามข้อ 2.3 เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส หรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการตรวจสอบ

5. คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาและอัตราค่าตอบแทนของรายการดังกล่าว โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความ

ชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

6. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7. บริษัทฯ จะจัดให้มีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และสอบทาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันตามแผนงานตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

กรณีบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก บริษัทฯ จะอนุมัติรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยผ่านขั้นตอนการพิจารณาจากผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทฯ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับเข้าทำรายการ ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาและอัตราค่าตอบแทนของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการยกย่ำ หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท หรือบริษัทย่อย แต่เป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด และจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการรายการใด ๆ ที่ตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องข้อง เข้าไปมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และตามมาตราฐานบัญชีโดยเคร่งครัด

บริษัทฯ ยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันต่อไปในอนาคต เนื่องจากการทำธุรกิจดังกล่าวถือเป็นการดำเนินธุรกิจร่วมกันตามปกติของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยกำหนดราคาซื้อขายเป็นไปตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm’s length) และ/หรือตามรายละเอียดที่ระบุในสัญญาทางการค้า เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดที่บริษัทจะได้รับเป็นสำคัญ รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและสายงานตรวจสอบจะทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลและตรวจทานการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมและไม่อยู่ในที่ประชุมนั้น

ทั้งนี้ เพื่อให้นโยบายการทำรายการระหว่างกัน เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสอดคล้องกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกันอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ ตามความเหมาะสม

นโยบายพัฒนาบุคลากร

นโยบายการบริหารและพัฒนาบุคลากร ฉบับนี้มุ่งมั่นพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติที่ดี รวมทั้งกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดของทางราชการ และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย ใช้เป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติ

1. วัตถุประสงค์

1. เพื่อกำหนดนโยบายพัฒนาบุคลากร สำหรับบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ถือปฏิบัติเป็นแนวเดียวกัน

2. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารนโยบายการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

2. นโยบายในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารและพัฒนาบุคลากร โดยได้กำหนดนโยบายในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ไว้ดังนี้

1. การจ้างงานและบรรจุพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายจ้างงานและบรรจุพนักงานตามความจำเป็นและความเหมาะสมของงาน โดยพนักงานที่ได้รับการว่าจ้างและบรรจุต้องมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งงาน และมีคุณสมบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ กรณีที่ตำแหน่งงานว่าง บริษัทฯ จะให้โอกาส และพิจารณาคัดเลือกพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอยู่ให้ดำรงตำแหน่งที่ว่างนั้นเสียก่อน หากไม่สามารถสรรหาพนักงานจากภายในบริษัทฯ ได้แล้ว จึงจะดำเนินการกระบวนการสรรหาและว่าจ้างบรรจุบุคคลภายนอก

2. โครงสร้างสายการบังคับบัญชาและการแบ่งส่วนงาน

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา และการแบ่งส่วนงานของบริษัทฯ โดยมีขอบข่ายความรับผิดชอบของส่วนงาน และตำแหน่งงานอย่างชัดเจน และเหมาะสมกับประเภทหรือลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีการทบทวนเป็นระยะเพื่อความเหมาะสมกับสถานการณ์

3. การบริหารค่าตอบแทน

1. เงินเดือนและค่าจ้าง

บริษัทฯ บริหารเงินเดือนและค่าจ้างให้เป็นไปอย่างยุติธรรม โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ได้แก่ คุณวุฒิ ประสบการณ์ ระดับ ตำแหน่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ เทียบเคียงกับอัตราเงินเดือนของบริษัทอื่นๆ ที่มี

ลักษณะใกล้เคียงกับบริษัทฯ อัตราค่าจ้างแรงงานของตลาดในประเทศ และสถานการณ์ความจำเป็นของบริษัทฯ

2. คำตอบแทนอื่น

บริษัทฯ จะให้เงินตอบแทนพิเศษสำหรับการปฏิบัติงานที่นอกเหนือจากการทำงานปกติ เช่นค่าล่วงเวลา ค่าทำงานวันหยุด เงินช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามกะ เงินช่วยเหลือปฏิบัติงานเข้าเวร เข้าเวรกรณีฉุกเฉิน ตามความเหมาะสมกับกรณี รวมทั้งเงินช่วยเหลือเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานนอกเขตงาน ประจำทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น เบี้ยเลี้ยงเดินทาง และค่าที่พัก เป็นต้น

4. สวัสดิการ

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดูแลให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี เพื่อที่จะปฏิบัติงานให้บริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีนโยบายแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของพนักงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการรักษายาบาลสำหรับพนักงาน ห้องพยาบาล จุดบริการน้ำดื่ม รวมทั้งสวัสดิการอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเทียบเคียงสวัสดิการที่พนักงานได้รับกับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน และตามที่กฎหมายกำหนด

5. สภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานทำงานในบริษัทฯ อย่างมีความสุข มีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย ดังนั้น จึงได้จัดสถานที่ทำงาน อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องแบบในการปฏิบัติงาน ให้เหมาะสมกับลักษณะงาน เพื่อให้ปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย อีกทั้งจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ให้แก่พนักงาน เช่น โรงจอดรถ ตู้ยาสามัญประจำจุดปฏิบัติงาน การจัดสถานที่ทำงานให้เป็นสัดส่วนอย่างมีระเบียบ

6. การพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงาน เป็นไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้นๆ ต้องการ โดยมีแนวทางในการพัฒนาที่หลากหลาย ได้แก่ ส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ในการจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การฝึกอบรมจากผู้มีประสบการณ์ในองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน (Coaching) การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง (On the Job Training) การศึกษาดูงาน การถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานตามแนวทาง Learning Organization นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปรับกระบวนการทำงานของแต่ละส่วนงาน เพื่อให้การทำงานมีความคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และจัดสรรให้พนักงานได้มีโอกาสปฏิบัติงานในส่วนงานที่พนักงานมีความรู้ ความชำนาญในงานนั้นๆ เป็นอย่างดี

ทั้งนี้เพื่อให้นโยบายพัฒนาบุคลากร เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ หลักปฏิบัติและการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใดๆตามความเหมาะสม

นโยบายสืบทอดตำแหน่ง

การที่องค์กรจะประสบความสำเร็จมีการพัฒนาได้อย่างยั่งยืน ปัจจัยความสำเร็จที่สำคัญที่สุดคือทรัพยากรบุคคลที่มีค่าและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ความจำเป็นอีกประการหนึ่งที่ต้องคำนึงถึงความสำคัญคือ การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเตรียมผู้มีศักยภาพให้มีความพร้อมที่จะก้าวขึ้นรับตำแหน่งที่สำคัญทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง และเพื่อรับตำแหน่งที่สำคัญในการบริหารและดำเนินการตามแผนธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย จึงมีนโยบายให้ฝ่ายพัฒนางองค์กรจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาโดยมีวัตถุประสงค์ ระเบียบและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติ ดังนี้

1. วัตถุประสงค์

- 1. เพื่อให้บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารและตำแหน่งงานที่สำคัญเพื่อกำหนด ประเมิน และพัฒนาศักยภาพผู้สืบทอดตำแหน่งที่จำเป็นต่อการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯตามแผนธุรกิจ
- 2. เพื่อให้เกิดกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่งอย่างต่อเนื่องและมีระบบที่จะพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการเติบโตของธุรกิจ
- 3. เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการขาดบุคลากรในตำแหน่งสำคัญ

2. ระเบียบ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติสำหรับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

ระเบียบ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติสำหรับการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัท ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯได้ผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ มีทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถอย่างมืออาชีพ ดังนี้

2.1. ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO)

เมื่อตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO) ว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯจะให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯกำหนดแล้วเสร็จ โดยการสรรหาผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO) นั้น ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯกำหนด ทั้งนี้ ต้องเป็นผู้มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความสามารถกับวัฒนธรรมองค์กร โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความ

เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไปและวางแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับการครองตำแหน่งในอนาคต

2.2. ระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ผู้จัดการฝ่าย

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯจะนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้ เสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทสำหรับตำแหน่งระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำหรับตำแหน่งที่ต่ำกว่ารองกรรมการผู้จัดการใหญ่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้ การวางแผนสืบทอดตำแหน่งของบริษัท ในระดับผู้บริหาร จะต้องมีความสมบัติเบื้องต้นและความสามารถรอบด้านตามที่ผู้บริหารพึงมีอันประกอบด้วย

ความสามารถในการกำหนดเป้าหมายและตัดสินใจ

ผู้บริหารต้องมีความสามารถในการกำหนดเป้าหมายของหน่วยงานหรือองค์กรที่ตนเองบริหารงานอยู่และต้องตัดสินใจและรับผิดชอบต่อการตัดสินใจนั้น บนพื้นฐานการวิเคราะห์อย่างรอบคอบและมีข้อมูลที่เพียงพอ

ความสามารถในการรู้ข้อเท็จจริง

การเรียนรู้อย่างลึกซึ้งในข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้นเป็นพื้นฐานสำคัญของความเข้าใจความเป็นจริง ความเป็นไปของปัญหา เพื่อแสวงหาทางออกและการแก้ไขตามเหตุและผลที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานความเป็นจริงไปสู่การแก้ไขปัญหาอย่างตรงจุด ไม่ใช้รู้เพียงผิวเผินโดยฟังผู้อื่นเล่ามา แต่เป็นการรู้ข้อมูลจริงและได้สัมผัสปัญหาจริงในรายละเอียด

ความสามารถในการสื่อสารและสร้างพื้นที่ในการแลกเปลี่ยนข้อมูล

การเรียนรู้เฉพาะตนเป็นการจำกัดความรู้ในวงแคบหากมีการสื่อสารแลกเปลี่ยนระหว่างผู้บริหารด้วยกันหรือระหว่างผู้บริหารและผู้ตาม หรือกับบุคคลภายนอก หรือกับผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ไม่ว่าจะเป็นบุคคลจากภาคส่วนราชการ หรือเอกชน หรือภาคการศึกษาและหน่วยงานวิจัยต่างๆจะยังเป็นการเปิดรับข้อมูลข่าวสารอย่างกว้างขวางทั้งยังเป็นการส่งเสริมความสามารถในการแลกเปลี่ยนข้อมูลอย่างหลากหลายและรอบด้าน และเท่าทันทุกสถานการณ์

ความสามารถในการวิเคราะห์สาระสำคัญ

ผู้บริหารยุคใหม่ต้องสามารถวิเคราะห์และแยกแยะสาระสำคัญอันเป็นแก่นแท้ สามารถสังเกต ใคร่ครวญอย่างละเอียดรอบคอบเรื่องราวต่างๆ อย่างมีเหตุผล โดยหาส่วนดี ส่วนบกพร่อง หรือจุดเด่นจุดด้อยของเรื่องราวต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารสามารถแก้ไขปัญหาและเสนอแนะสิ่งที่เหมาะสมอย่างมีความเป็นธรรมและเป็นไปได้

ความสามารถในการขับเคลื่อนไปสู่การปฏิบัติ

เมื่อมีการเรียนรู้และเข้าใจแล้ว การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่ยั่งยืนจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อมีการขับเคลื่อน

ไปสู่การลงมือปฏิบัติอย่างจริงจัง ผู้บริหารจึงต้องมีบทบาทสำคัญในการกระตุ้นและเป็นหลักสำคัญในการลงมือปฏิบัติให้เป็นທີ່ประจักษ์ รวมถึงการถ่ายทอดให้คงอยู่กับผู้บริหารรุ่นต่อไปเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้วย

ความสามารถในการสร้างผู้สืบทอดตำแหน่งรุ่นต่อไป

เป็นการสืบทอดอุดมการณ์การพัฒนาและการปฏิบัติงานรุ่นสู่รุ่น เพื่อให้การดำเนินการขององค์กรมีความต่อเนื่อง มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน

2.3. การกำหนดแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง

ผู้สืบทอดตำแหน่งจะได้รับการพัฒนาตามแผนที่วางไว้ โดยมีแนวทางดังนี้

การเข้าร่วมโครงการพัฒนาบุคลากรตามแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) : หลักสูตรการพัฒนาผู้นำเพื่อก้าวขึ้นเป็นผู้บริหารองค์กร โครงการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มขีดสมรรถนะและประสิทธิภาพของบุคลากร ทั้งการเสริมองค์ความรู้ (Knowledge) รวมถึงการพัฒนาทักษะ (Skill) ที่จำเป็นในตำแหน่งผู้บริหาร โดยคณะผู้บริหารจากทุกสายงานได้คัดเลือกพนักงานที่เล็งเห็นว่ามีความศักยภาพเหมาะสม สมควรพัฒนาให้มีความพร้อมเพื่อทดแทนบุคลากรระดับบริหาร สามารถรองรับต่อการเปลี่ยนแปลงและสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้โครงการดังกล่าวจะจัดขึ้นเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 รุ่น

การมอบหมายงาน

- มอบหมายงานให้เป็นผู้บริหารในโครงการหรือพันธกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ
- มอบหมายงานให้เริ่มหน่วยงานหรือเริ่มโครงการใหม่ๆที่ต้องใช้ทักษะความเป็นผู้บริหารสูงให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายงานที่ต้องสร้างสัมพันธ์กับหน่วยงานอื่นๆ ทั้งในและนอกกลุ่มบริษัทฯ

การฝึกอบรม (Training)

- การเรียนรู้ผ่านกรณีศึกษา (Case based learning) ผ่านกรณีศึกษาในเรื่องต่างๆ เพื่อวิเคราะห์และสังเคราะห์วิสัยทัศน์ การแก้ไขปัญหา ปัจจัยสู่ความสำเร็จ หรือเรียนรู้จากความล้มเหลวในกรณีศึกษาต่างๆ เรียนรู้ผ่านการบรรยายโดยผู้บริหาร ทั้งจากประสบการณ์ทำงาน ประสบการณ์ในการได้รับการอบรม
- เข้าร่วมการฝึกอบรมที่จำเป็นสำหรับตำแหน่งงานนั้นๆ โดยอาจเป็นการเข้าฝึกอบรมจากหน่วยงานภายนอกกลุ่มบริษัทฯ

การวางแผนพัฒนาส่วนบุคคล (Individual Development Plan – IDP)

- การวางแผนพัฒนาส่วนบุคคล (Individual Development Plan - IDP) ร่วมกับผู้บริหาร โดยใช้กระบวนการพัฒนา ฝึกฝนผ่านการมอบหมายงานจริงและสอนงานผ่านการทำงานที่ได้รับมอบหมาย (Individual assignment) รวมถึงใช้กระบวนการประเมินภาวะผู้นำของตนเองและจากผู้บริหาร เพื่อค้นหาส่วนที่จะต้องเติมเต็มและซ่อมเสริม เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจทั้งด้านบุคลิกภาพ และศักยภาพอื่นที่ผู้บริหารพึงมี

ทั้งนี้เพื่อให้นโยบายสืบทอดตำแหน่ง เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายสืบทอดตำแหน่ง เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอหรือทุกการเปลี่ยนแปลงแก้ไขใดๆ ตามความเหมาะสมซึ่งต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
บริษัท อบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย

บริษัท อบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญในการเก็บรักษาและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลโดยเคารพถึงสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมาย จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฉบับนี้ขึ้นเพื่อเป็นหลักการให้ลูกจ้าง บุคลากรของบริษัท รวมถึงตัวแทนหรือบุคคลที่กระทำการในนามบริษัท ผู้ที่ปฏิบัติงานร่วมกับบริษัท และคู่สัญญาของบริษัททุกรายที่มีการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลในนามของบริษัทได้รับทราบและดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทโดยสอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้

1. หลักการในการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลเพียงเท่าที่จำเป็นเพื่อการดำเนินงานของบริษัทเท่านั้น โดยให้เก็บข้อมูลที่มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน และลบหรือทำลายข้อมูลที่ไม่มีความจำเป็นต้องใช้อีกต่อไปอย่างสม่ำเสมอ

การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลให้เก็บรวบรวมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลโดยตรงเป็นหลัก เว้นแต่ในกรณีที่จำเป็นต้องเก็บข้อมูลจากแหล่งอื่นซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด

2. การแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

ก่อนหรือในขณะที่จะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นครั้งแรก บริษัทจะต้องดำเนินการแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของให้แก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ได้แก่ ข้อมูลส่วนบุคคลที่จะมีการเก็บรวบรวม วัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม เหตุผลที่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลต้องให้ข้อมูลส่วนบุคคล ระยะเวลาในการเก็บรวบรวม ประเภทของบุคคลหรือหน่วยงานซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลที่เก็บรวบรวมอาจถูกเปิดเผยต่อไป ข้อมูลติดต่อบริษัทและเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท รวมถึงสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ เว้นแต่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลจะได้ทราบถึงรายละเอียดดังกล่าวอยู่แล้ว

บริษัทจะต้องไม่เก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกจากที่ได้แจ้งไว้แล้ว หากมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ จะต้องแจ้งให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลได้ทราบและได้รับความยินยอมก่อน เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้รับยกเว้นตามกฎหมาย

3. การขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะต้องดำเนินการขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลเสมอ เว้นแต่ในกรณีที่กฎหมายยกเว้นให้ไม่ต้องขอความยินยอม เช่น กรณีมีความจำเป็นต้องเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลของคู่ค้าหรือลูกค้าซึ่งมีความประสงค์จะเข้าทำสัญญากับบริษัท หรือกรณีมีความจำเป็นต้องเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของลูกจ้างตามที่กฎหมายกำหนด

การขอความยินยอมต้องทำโดยชัดแจ้งเป็นหนังสือหรือทำโดยผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เว้นแต่โดยสภาพไม่อาจขอความยินยอมด้วยวิธีการดังกล่าวได้ จึงอาจขอความยินยอมด้วยวาจาหรือด้วยวิธีการอื่นๆ โดยบริษัทจะต้องแจ้งให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลทราบถึงวัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท รวมถึงความเป็นไปได้ที่บริษัทจะนำข้อมูลส่วนบุคคลไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ บริษัทจะต้องคำนึงถึงความเป็นอิสระของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลในการให้ความยินยอม และจะไม่นำการให้ความยินยอมในการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลมาเป็นเงื่อนไขในการเข้าทำสัญญา ซึ่งรวมถึงการให้บริการใดๆ ของบริษัท เว้นแต่การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลนั้นจำเป็นหรือเกี่ยวข้องสำหรับการเข้าทำสัญญาหรือการให้บริการนั้น

4. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

ในกรณีที่บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทมีการเก็บรวบรวมไว้ต่อบุคคลอื่น เช่น คู่ค้า พันธมิตรที่ปรึกษา หรือผู้ประมวลผลข้อมูลของบริษัท บริษัทต้องจัดให้มีการทำสัญญาเพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับจากบริษัทอย่างมั่นคงปลอดภัยตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด รักษาความลับ และใช้ข้อมูลดังกล่าวเพียงเท่าที่จำเป็นตามขอบเขตที่ได้มีการตกลงกับบริษัทเท่านั้น

ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องส่งข้อมูลส่วนบุคคลไปยังต่างประเทศ บริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าประเทศปลายทางมีมาตรฐานการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เพียงพอตามที่กฎหมายกำหนด หรือได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้รับยกเว้นตามกฎหมาย เช่น เป็นการปฏิบัติตามสัญญาที่บริษัทมีอยู่กับเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล หรือเป็นการดำเนินการเพื่อประโยชน์ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

5. การจัดทำบันทึกรายการข้อมูลส่วนบุคคลและการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล

การเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลทุกรายการจะต้องมีการบันทึกไว้ในระบบของบริษัทที่สามารถตรวจสอบได้ และให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการสูญหาย เข้าถึง ใช้ เปลี่ยนแปลง แก้ไข หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยปราศจากอำนาจหรือโดยมิชอบ โดยมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานขั้นต่ำที่คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลประกาศกำหนด

6. การคุ้มครองสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลมีสิทธิในการถอนความยินยอมต่างๆ ที่เคยได้ให้ไว้แก่บริษัท และมีสิทธิอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น

- สิทธิในการขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล
- สิทธิในการขอให้โอนย้ายข้อมูลส่วนบุคคล
- สิทธิในการขอแก้ไขข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้อง
- สิทธิในการคัดค้านการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล
- สิทธิได้การได้รับแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

โดยเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสามารถติดต่อบริษัทและเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทเพื่อขอใช้สิทธิดังกล่าวได้เสมอ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องของบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาคำขอใช้สิทธิดังกล่าวรวมถึงแจ้งผลพิจารณาและดำเนินการตามคำขอภายใต้หลักเกณฑ์และระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

7. การปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจและหน้าที่ในการกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท โดยแนวทางปฏิบัติต้องสอดคล้องกับนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฉบับนี้และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และให้มีการปรับปรุงแนวทางปฏิบัติดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ จัดอบรมลูกจ้างและบุคลากรของบริษัท รวมถึงเผยแพร่นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและแนวทางปฏิบัติให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัท

ลูกจ้างและบุคลากรของบริษัททุกคนมีหน้าที่รับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฉบับนี้และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด การไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการฝ่าฝืนนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการจ้างงานของบริษัท ซึ่งบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาลงโทษทางวินัยตามความเหมาะสมและอาจดำเนินคดีและเรียกร้องค่าเสียหายตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง บริษัทได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อให้คำแนะนำและตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและกฎหมายที่เกี่ยวข้องของบริษัท ลูกจ้างและบุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ในการให้ความร่วมมือแก่เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และบริษัทแนะนำให้ลูกจ้างหรือบุคลากรของบริษัทขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในกรณีที่ลูกจ้างหรือบุคลากรของบริษัทไม่แน่ใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกรณีที่จะมีการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลในลักษณะที่ยังไม่เคยปฏิบัติมาก่อน หรือในกรณีที่มีระเบียบข้อบังคับหรือแนวทาง

ปฏิบัติในหน่วยงานที่อาจขัดแย้งกับนโยบายฉบับนี้

พิจารณาและอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัทฯ”) มีความมุ่งมั่นการบริหารธุรกิจอย่างยั่งยืนภายใต้กรอบแนวคิดการสร้างสมดุลระหว่าง 3 ปัจจัย ได้แก่ การทำให้ธุรกิจเติบโตมีกำไร (Profit) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม (Planet) และ การเกื้อกูลผู้คนรอบข้าง และพนักงานในองค์กร (People) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติให้เชื่อมโยงกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (UN SDGs) โดยมุ่งเน้นการขับเคลื่อนไปสู่การสร้างคุณค่าทางธุรกิจร่วมกันกับสังคม (Creating Shared Value: CSV) ที่จะสนับสนุนให้ทุกส่วนบรรลุเป้าหมายที่ดีไปพร้อมกัน ปัจจัยความสมดุลข้างต้น UBE ได้เชื่อมโยงความสัมพันธ์เพื่อส่งมอบคุณค่าไปยังผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนี้

1. การจัดการมูลค่าทางเศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมที่ส่งเสริมกัน (Profit – Planet)

บริษัทฯ มุ่งดำเนินกระบวนการทำธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ และสร้างผลตอบแทนสูงสุด ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความโปร่งใส คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และพัฒนากลยุทธ์การใช้เทคโนโลยีนวัตกรรมที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มีแนวทางการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก คำนึงถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

2. การสร้างสังคมชุมชน และสิ่งแวดล้อมที่ดี (People - Planet)

บริษัทฯ นำแนวคิดการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาคธุรกิจ และสังคม มาปฏิบัติ เพื่อให้ธุรกิจ ชุมชน สังคม เจริญเติบโตไปพร้อมกัน มุ่งยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับชุมชน และสังคม รวมทั้งการมีส่วนร่วม และส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม

3. สนับสนุนบุคลากร ชุมชน และเกษตรกรให้ก้าวหน้าไปพร้อมกับธุรกิจ (Profit – People)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อพนักงานซึ่งเป็นแกนหลักสำคัญของการขับเคลื่อนการเติบโต

ขององค์กร ทั้งด้านการพัฒนาศักยภาพ การเคารพในสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมตามมาตรฐานต่างๆ และให้ความสำคัญกับการสร้างคุณค่าร่วมผ่านการสนับสนุน และถ่ายทอดความรู้ให้กับชุมชน เกษตรกรที่ผลิตเกษตรอินทรีย์ได้เข้าถึงแหล่งความรู้นวัตกรรมเกษตรด้านต่างๆ เพื่อสร้างองค์ความรู้ และยกระดับคุณภาพชีวิตของเกษตรกรให้เติบโตไปอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนนี้ ได้กำหนดตัวชี้วัดที่สามารถติดตามและประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือทุกบริษัทฯ ครอบคลุมด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล หรือ ESG (Environment, Social, Governance) ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญที่สะท้อนถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และบริษัทมีความมั่นใจว่านโยบายดังกล่าวจะได้รับการเอาใจใส่ ดูแลรับผิดชอบ และนำไปปฏิบัติได้ทั่วถึง โดยพนักงานและผู้บริหารทุกระดับชั้นของบริษัทฯ และบริษัทในเครือเป็นอย่างดี

นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริต

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามบรรษัทภิบาลที่ดี รวมทั้งการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ใน รูปแบบใดๆ นอกจากนี้บริษัทคาดหวังว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการดังกล่าว

ด้วยความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริตฉบับนี้ขึ้นเพื่อสนับสนุนและเป็นช่องทางให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนด้วยเจตนาที่สุจริต หากพบเห็น (ทั้งที่ ปรากฏแล้วหรือสงสัย) การกระทำหรือสงสัยว่ามีการกระทำที่ผิดกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต เพื่อช่วยกันปรับปรุงแก้ไขหรือดำเนินการให้เกิดความถูกต้อง เหมาะสม โปร่งใส และมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจมากยิ่งขึ้น

1. วัตถุประสงค์

บริษัทฯ จัดให้มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

2. ขอบเขตการแจ้งเบาะแส

1. การกระทำผิดกฎหมาย การทุจริต การคอร์รัปชัน การฝ่าฝืนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือการทำให้ผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

2. ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง

3. เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

3. บุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน

พนักงาน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกที่พบเห็นหรือทราบเบาะแส รวมถึงบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยา

บรรณธุรกิจ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต

4. แนวทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

เมื่อพบเห็นเหตุการณ์ที่มีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย หรือระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต คอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องผ่านช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส ส่วนในกรณีพนักงาน หากพบเห็นเหตุการณ์ดังกล่าว หากไม่แน่ใจสามารถสอบถามสำนักตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบหรือแจ้งเรื่องผ่านช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

การร้องเรียนเรื่องการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบองค์กรต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ โดยผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียนได้ กรณีที่ผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผยตัวตนการร้องเรียนควรระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำผิดและการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานที่รับผิดชอบนำไปดำเนินการสืบสวนสอบสวนต่อไปได้ อย่างไรก็ตามการเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียนจะช่วยให้ข้อร้องเรียนมีความน่าเชื่อถือและเกิดประโยชน์ในการติดต่อสื่อสาร และแจ้งข้อมูลเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์ในขณะสืบสวนสอบสวนหาข้อเท็จจริงรวมถึงแจ้งผล ให้ผู้ร้องเรียนรับทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งการร้องเรียนอย่างน้อยควรมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ชื่อ สกุล ที่อยู่และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน (กรณีผู้ร้องเรียนเลือกที่จะเปิดเผยตัวตน)

2. ชื่อ-สกุล ของผู้ถูกร้องเรียน

3. ข้อเท็จจริงหรือพฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริต

4. พยานบุคคลที่รู้เห็นเหตุการณ์ พยานหลักฐาน และรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่างๆ (ถ้ามี)

5. ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : cac@ubonbioethanol.com

2. การจัดส่งจดหมายมาที่ สำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
333. หมู่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเยีย จังหวัดอุบลราชธานี 34160

3. หมายเลขโทรศัพท์ติดต่อสำนักตรวจสอบภายใน: 065-836-8845

6. ขั้นตอนการดำเนินการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้วผ่านทางช่องทางและวิธีการที่กำหนด ให้สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาข้อมูลและหลักฐานในเบื้องต้นมีความชัดเจนเพียงพอหรือไม่ ถ้าหลักฐานไม่เพียงพอและชัดเจนให้แจ้งกลับไปยังผู้ร้องเรียนทราบหากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน แต่ถ้ามีความชัดเจนเพียงพอให้ทำการบันทึกเรื่องร้องเรียนลงในทะเบียนเรื่องร้องเรียน หากเห็นว่าไม่ใช่เรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวข้องการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ให้ดำเนินการส่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

2. สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาส่งเรื่องให้บุคคลที่เกี่ยวข้อง (ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียน) โดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระในการดำเนินการตามเนื้อหาหรือประเด็นที่ได้รับการร้องเรียน เพื่อดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงพร้อมทั้งติดตามความคืบหน้า เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการที่เหมาะสมกับข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

(1) หากเรื่องร้องเรียนเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานด้านบุคคล ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐบาลนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ให้นำส่งผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

(2) หากเรื่องร้องเรียนเป็นการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ซึ่งหมายถึง การกระทำใดใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเอง หรือผู้อื่น เช่น การยกยอกทรัพยากร การคอร์รัปชัน การฉ้อโกง เป็นต้น ให้นำส่ง ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

(3) ในกรณีข้อร้องเรียนตาม (1) และ (2) เป็นเรื่องที่ซับซ้อนหรือเกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงานให้นำส่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง (Investigation Committee) สำหรับดำเนินการตรวจสอบเรื่องดังกล่าว

3. ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตาม (1) (2) และ (3) มีหน้าที่ตรวจสอบหาข้อเท็จจริง ดำเนินการรวบรวมและสืบสวนหาข้อเท็จจริง หรือดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อรวบรวมและสืบหาข้อเท็จจริงตามสั่งการตามอำนาจหน้าที่ที่มี

4. ในกรณีที่พบว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของบริษัทฯ หรือการกระทำการทุจริตจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และ/หรือ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

5. เมื่อการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนได้ข้อยุติแล้ว ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตาม (1) (2) (3) มีหน้าที่รายงานสรุปผลการตรวจสอบ เพื่อแจ้งต่อผู้ร้องเรียนต่อไป (ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน) รวมถึงรายงานให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารตามสายบังคับบัญชารับทราบ ในกรณีที่เป็นการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริตให้รายงานคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบ

6. ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนส่งสำเนารายงานการตรวจสอบเรื่องให้สำนักตรวจสอบภายในรับทราบ ดำเนินการบันทึกปิดข้อร้องเรียน ทั้งนี้ กระบวนการตั้งแต่รับเรื่องร้องเรียนจนกระทั่งแจ้งกลับไปยังผู้ร้องเรียน ควรดำเนินการตามระยะเวลาที่เหมาะสม

7. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นเท็จ

หากบริษัทฯ พบว่าการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือการให้ถ้อยคำหรือข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต เป็นเท็จ และตั้งใจให้เกิดความเสียหาย ในกรณีเป็นพนักงานของบริษัทฯ จะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอก ซึ่งการกระทำนั้น ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย ทางบริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

8. กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนด้วยเจตนาที่สุจริต จะได้รับการปกป้องคุ้มครองจากบริษัทฯ ตามมาตรการ ดังนี้

1. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อ -สกุล ที่อยู่ และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใด

2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลเกี่ยวข้อง

3. กรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองเพิ่มเติมที่เหมาะสม หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองเพิ่มเติมโดยผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม

5. บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชำนาญ ควบคุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้างหรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

ทั้งนี้ เพื่อให้นโยบายการรับเรื่องร้องเรียน/แจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริตเป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสอดคล้องกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการรับเรื่องร้องเรียน/แจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริตอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ตามความเหมาะสม

นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ด้วย บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นให้ความสำคัญในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มภายใต้กรอบการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหลักธรรมาภิบาล ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยมีกระบวนการควบคุมและตรวจสอบภายในที่ลดโอกาสการเกิดทุจริตในองค์กร เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบบริษัทจึงได้กำหนด แนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการชี้แจง ทำความเข้าใจ รวมทั้งสื่อสาร ให้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และพนักงานทุกระดับโดยทั่วถึง เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

ข้าพเจ้าในฐานะตัวแทนพนักงานของบริษัท จึงขอประกาศเจตนารมณ์ ให้คณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน ได้ศึกษา ทำความเข้าใจ ในแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทถือว่าแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันนี้เป็นส่วนหนึ่งของ “กฎระเบียบข้อบังคับการทำงาน” ของบริษัท

1. วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกๆกิจกรรมทางธุรกิจ

2. เพื่อแสดงให้เห็นถึงเจตยีน และ เจตนารมณ์ การมีส่วนร่วมที่ชัดเจนของ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ของ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน

2. ขอบเขต

บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้ใช้กับบุคคลที่ปฏิบัติงานอยู่ในทุกระดับชั้นของ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติงานประจำตามสัญญา ประเภทมีกำหนด

เวลาหรือชั่วคราว ที่ปรึกษา พนักงานฝึกงาน พนักงานที่ถูกส่งให้ไปปฏิบัติงานชั่วคราวที่อื่น พนักงานที่ปฏิบัติงานในประเทศ พนักงานชั่วคราว ตัวแทน ผู้สนับสนุน หรือบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. การปฏิบัติตามนโยบายการานนี้ถือเป็นเงื่อนไขการทำงานของพนักงานทุกคน และต้องมีการปฏิบัติตามในทุกพื้นที่ที่บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจ

3. คำนิยามตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

1. **คอร์รัปชัน** หมายถึง การให้ ขอให้ หรือรับว่าจะให้ หรือการกระทำการในรูปแบบใดๆ เช่น การเสนอ ให้สัญญา มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด (“สินบน”) เป็นต้น แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐต่างประเทศ เจ้าหน้าที่ขององค์กรระหว่างประเทศ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือ ผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้หรือจงใจให้บุคคลดังกล่าวกระทำการหรือละเว้นกระทำการหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ชอบ รวมทั้งการเรียก รับหรือยอมจะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบเพื่อกระทำการหรือละเว้นการกระทำหรือการปฏิบัติหน้าที่อย่างหนึ่งอย่างใด ไม่ว่าการนั้นจะชอบหรือไม่ชอบก็ตาม เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

2. **บริษัท** หมายถึง บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

3. **บริษัทย่อย** หมายถึง บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด และ บริษัท อุบลชันพลาเวอร์ จำกัด

4. **บุคลากร** หมายถึง คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท และบริษัทย่อย

5. **ผู้บริหาร** หมายถึง กรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้จัดการฝ่าย ผู้จัดการส่วน ของบริษัท และบริษัทย่อย

6. **พนักงาน** หมายถึง พนักงาน พนักงานสัญญาจ้าง และผู้ปฏิบัติงานสมทบของบริษัท และบริษัทย่อย

7. **ผู้บังคับบัญชา** หมายถึง ผู้ซึ่งปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานที่แบ่งเป็นการภายในหน่วยงานของบริษัทฯ และผู้ที่ดำรงตำแหน่งในระดับที่สูงกว่า และได้รับมอบหมายให้อำนาจบังคับบัญชา หรือดูแลหน่วยงานนั้นๆ

8. **ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย** หมายถึง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางการค้า เจ้าหนี้ พนักงาน สังคม ชุมชน หน่วยงานราชการและองค์กรที่เกี่ยวข้อง

9. **การสอบทาน** หมายถึง การทบทวนหรือตรวจทานการปฏิบัติงาน วิธีการ เงื่อนไข เหตุการณ์ หรือรายงานต่างๆ

10. **บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ ญาติสนิท** หมายถึง บิดา มารดา พี่น้อง คู่สมรส บุตร คู่สมรสของบุตร เป็นต้น

11. **จรรยาบรรณธุรกิจ** หมายถึง แนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจตามพันธกิจ เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์และสะท้อนถึงวัฒนธรรมขององค์กร

12. **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** หมายถึง การดำเนินการใดๆ ที่มีความต้องการส่วนตัว หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางสายเลือดหรือทางอื่นใดเข้ามามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ ซึ่งอาจขัดขวางหรือเป็นอุปสรรคต่อผลประโยชน์สูงสุดของ บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

13. **ประโยชน์อื่นใด** หมายถึง สิ่งที่มีมูลค่า ได้แก่ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน

14. **รายการที่เกี่ยวข้อง** หมายถึง รายการที่เกี่ยวข้องกันตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือการทำธุรกรรมระหว่าง บริษัท หรือบริษัทย่อย กับกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

15. **บริษัทที่เกี่ยวข้อง** หมายถึง ห้างหุ้นส่วน หรือนิติบุคคลตามมาตรา 258 (3) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

16. **ลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป** หมายถึง ราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

17. **ของขวัญ** หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แลกกันเพื่ออรรถยาศัยไมตรี หรือให้เป็นรางวัล หรือให้โดยเสนหา หรือเพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ

18. **ทรัพย์สิน** หมายถึง

- ค่าตอบแทนวิทยากร หรือผู้บรรยาย หรือ ที่ปรึกษาในนามบริษัทฯ
- การให้สิทธิพิเศษ ซึ่งมีสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สิน
- การให้สิทธิพิเศษในการได้รับการบริการหรือความบันเทิง
- การออกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง หรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งใดในลักษณะเดียวกัน
- บัตร ตัว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระเงินล่วงหน้า หรือการคืนเงินให้ภายหลัง

19. **ปกติประเพณีนิยม** หมายถึง เทศกาลหรือวันสำคัญ ซึ่งอาจมีการให้ของขวัญกัน และให้หมายความรวมถึงโอกาสในการแสดงความยินดี การแสดงความขอบคุณ การต้อนรับ การแสดงความเสียใจ หรือการให้ความช่วยเหลือตามมารยาทที่ถือปฏิบัติในสังคมด้วย

20. **การช่วยเหลือทางการเงิน** หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง

21. **เงินสนับสนุน (Sponsorships)** หมายถึง เงินที่จ่ายไปโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ซึ่งมีความเสี่ยงเนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม

4. นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่กระทำหรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทฯ ถือว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งผิดกฎหมายและทำลายความน่าเชื่อถือของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้ โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดทุกส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อไม่ให้มีผลเสียหายเกิดขึ้นต่อบริษัทฯ และสังคม โดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันไว้ ดังนี้

1. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ห้ามเรียก หรือรับผลประโยชน์หรือทรัพย์สินที่จะนำไปสู่การปฏิบัติ หรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบของตัวเองในทางมิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์นั้นๆ ได้

2. ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เสนอหรือให้ผลประโยชน์หรือทรัพย์สินใดๆ แก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้บุคคลผู้นั้นกระทำการใดๆ หรือละเว้นการกระทำสิ่งใดๆ ผิดกฎหมายหรือโดยไม่ชอบในหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

3. ในกรณีที่มีการกระทำอันถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น ถือว่าเป็นการกระทำที่ร้ายแรง และจะพิจารณา ดำเนินการต่อบุคคลผู้นั้นตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายอย่างเคร่งครัด

4. มาตรฐานการต่อต้านการทุจริตเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ผู้ส่งมอบหรือผู้รับเหมา

ช่วงที่จะมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านทุจริตบรรลุตามนโยบายที่กำหนด

5. บริษัทฯ พัฒนามาตรการการต่อต้านทุจริตให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมถึงหลักปฏิบัติด้านศีลธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสุ่มเสี่ยงต่อการทุจริตและนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง

6. บริษัทฯ ไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุม การบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ให้มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม

7. บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม สม่าเสมอเพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะงานขาย การตลาด จัดซื้อ

8. บริษัทฯ จัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงสื่อให้เห็นความมุ่งมั่นของบริษัทฯ

9. บริษัทฯ จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องแม่นยำ

5. โครงสร้างหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมและดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1.1. สอบทาน ทบทวน และอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติของบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

1.2. กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติของบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงพอและ

ความเหมาะสมแนวทางการควบคุมภายในของนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน ของ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

3. กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

3.1. สื่อสารไปยังพนักงานที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายให้ได้รับทราบถึงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

3.2. ทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

3.3. สนับสนุนและสร้างค่านิยมในการต่อต้านการคอร์รัปชันทั่วทั้งบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

4. สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการตรวจสอบและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบ ประเมินสถานะความเสี่ยง และการควบคุมภายในตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

4.1. ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมายและ ข้อกำหนดของ หน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

4.2. ประเมินการควบคุมภายในของแต่ละกระบวนการให้ครอบคลุมถึงเรื่องความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

6. แนวทางปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา

หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตาม การปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

3. บริษัทฯ ให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ที่กระทำการคอร์รัปชันถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้

5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันนี้

6. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เรียกร้อง ดำเนินการหรือ ยอมรับการคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ เพื่อประโยชน์ของตนเอง ครอบครัว พวกพ้อง และคนรู้จัก

7. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ

บริษัทฯ มีนโยบายการที่จะไม่มอบหรือรับของขวัญในรูปแบบใดๆ หรือที่เป็นเงินสดกับผู้ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เว้นแต่การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมที่อยู่ในเกณฑ์พอสมควร เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ทำธุรกิจ โดยไม่หวังที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองควรจะต้องอยู่ในเกณฑ์ดังนี้

- 1. ต้องเป็นไปตามประเพณีนิยมซึ่งมีธรรมเนียมปฏิบัติอยู่
- 2. ต้องเป็นไปโดยประมาณไม่บ่อยครั้งและเหมาะสมกับโอกาส
- 3. ต้องไม่ขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ และเป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

4. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่รับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัวจากลูกค้า คู่ค้า ของบริษัทหรือจากบุคคลใดอันเนื่องมาการทำงานในนามบริษัทฯ

5. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่ให้กู้หรือกู้ยืมเงินหรือเรียกรับเงิน สิ่งของจากลูกค้าหรือ ผู้ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงินในฐานะของลูกค้าของธนาคารหรือสถาบันการเงินดังกล่าว

6. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเสนอเงิน สิ่งจูงใจของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ ในรูปแบบใดๆ แก่ลูกค้า คู่ค้าของบริษัทฯ หน่วยงานภายนอกหรือบุคคลใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจ ยกเว้นการให้การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจตามประเพณีนิยม ส่วนลดการค้า และโครงการส่งเสริมการขายของบริษัทฯ

7. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้และความเข้าใจแก่กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทที่เกี่ยวข้อง รวมถึง ลูกค้า คู่ค้าของบริษัทฯ หน่วยงานภายนอกหรือบุคคลใด ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการปฏิบัติเกี่ยวกับของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ

8. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาค

1. เพื่อส่งเสริมและพัฒนาเยาวชนที่ด้อยโอกาสให้มีพื้นฐานการศึกษาที่เหมาะสมกับความสามารถและสติปัญญาเพื่อสร้างเสริมเยาวชนให้มีอาชีพที่เหมาะสมกับท้องถิ่นนั้นๆ และดำเนินการเพื่อสาธารณประโยชน์โดยไม่หวังผลประโยชน์ตอบแทน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุมไว้ดังต่อไปนี้

1.1. ต้องพิสูจน์ได้ว่ามีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง

1.2. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาคเพื่อการกุศลดังกล่าวไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หน่วยงานใด หรือกลุ่มบุคคลใด โดยเฉพาะ

2. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเงินบริจาคเพื่อประโยชน์การกุศล

2.1. บริษัทฯ ใช้ความระมัดระวังในการบริจาคที่เกิดขึ้นจากคำขอร้องหรือ คำชี้แนะหรือการแนะนำของเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือหุ้นส่วนทางธุรกิจ เพราะการจ่ายเงินบริจาคแก่องค์กรดังกล่าว อาจถูกพิจารณาว่าเป็นการให้สินบนทางอ้อมเพื่อที่จะได้รับหรือรักษาไว้ซึ่งสัญญาธุรกิจ การอนุญาตของรัฐบาลข้อวินิจฉัยที่ทำให้ได้ประโยชน์ด้านภาษีหรือศุลกากร หรือเกิดความได้เปรียบทางธุรกิจ

2.2. บริษัทฯ มีการจัดทำแผนงาน โดยกำหนดวัตถุประสงค์ จำนวนเงินที่บริจาค องค์กรที่ต้องการบริจาค ผ่านผู้ที่รับผิดชอบอนุมัติก่อนเสนอผู้บริหารอนุมัติ

2.3. การบริจาคเงินต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติในมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องรับใบเสร็จที่ชัดเจนและถูกต้องทุกครั้ง โดยมีการสอบทานจากสำนักตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

2.4. วัตถุประสงค์ของการบริจาค มุ่งเน้นเพื่อส่งเสริมและพัฒนาเยาวชนที่ด้อยโอกาสให้มีพื้นฐานการศึกษาที่เหมาะสมกับความสามารถและสติปัญญาเพื่อสร้างเสริมเยาวชนให้มีอาชีพที่เหมาะสมกับท้องถิ่นนั้นๆ และดำเนินการเพื่อสาธารณประโยชน์ โดยไม่หวังผลประโยชน์ตอบแทน

9. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเงินสนับสนุน

เงินสนับสนุน (Sponsorships) อาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเงินสนับสนุน กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม รวมทั้งการประเมินผลที่ได้รับไว้ดังต่อไปนี้

1. ต้องพิสูจน์ได้ผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง ไม่ได้แอบอ้างเพื่อผลประโยชน์ของกลุ่ม หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

2. ต้องพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใดยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป

3. บริษัทฯ ใช้ความระมัดระวังการให้เงินสนับสนุน ที่เกิดขึ้นจากคำขอร้องหรือ คำชี้แนะหรือการแนะนำของเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือหุ้นส่วนทางธุรกิจ เพราะการจ่ายเงินสนับสนุนแก่องค์กรดังกล่าว อาจถูกพิจารณาว่าเป็นการให้สินบนทางอ้อมเพื่อที่จะได้รับหรือรักษาไว้ซึ่งสัญญาธุรกิจ การอนุญาตของรัฐบาลข้อวินิจฉัยที่ทำให้ได้ประโยชน์ด้านภาษีหรือศุลกากร หรือเกิดความได้เปรียบทางธุรกิจ

4. บริษัทฯ มีการจัดทำแผนงาน โดยกำหนดวัตถุประสงค์ จำนวนเงินที่บริจาค องค์กรที่ต้องการบริจาค ผ่านผู้ที่รับผิดชอบอนุมัติก่อนเสนอผู้บริหารอนุมัติ

5. การสนับสนุนเงินต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติในมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันองค์กรการกุศลต่างๆ นั้นเป็นองค์กรตามรายชื่อที่ระบุโดยกรมสรรพากรหรือกระทรวงการคลัง ต้องรับใบเสร็จที่ชัดเจนและถูกต้องทุกครั้ง หรือหลักฐานการจ่ายเงินพิสูจน์ผู้รับได้ โดยมีการสอบทานจากจากสำนักตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

10. นโยบายการให้ความช่วยเหลือทางภาษี

บริษัทฯ มีนโยบายการที่ชัดเจนที่จะไม่สนับสนุนทางการเงินแก่เมือง กับพรรคการเมือง เจ้าหน้าที่ของพรรคการเมือง ผู้ลงสมัครรับเลือกตั้ง องค์กรหรือบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับการเมือง ทั้งโดยตรงหรือโดยอ้อม เว้นแต่เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

1. บริษัทฯ ห้ามมิให้พนักงานใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อให้สนับสนุนทางการเมือง พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือกลุ่มผู้ชุมนุมทางการเมืองใดๆ เพื่อแลกกับสิทธิพิเศษหรือผลประโยชน์อันมิชอบ ทั้งโดยตรงหรือโดยอ้อม

2. พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในฐานะพลเมือง ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ในระบอบประชาธิปไตยที่จะเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองที่สนับสนุนการปกครองตามหลักประชาธิปไตยของประเทศไทยได้ โดยใช้ทรัพยากรและเวลาของพนักงานเอง

3. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่เข้าร่วมกิจกรรมใดๆ และไม่แสดงความคิดเห็นใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง หรือกลุ่มชุมนุมทางการเมืองใดๆ อันอาจนำไปสู่ความไม่สามัคคีปรองดองภายในบริษัทฯ และประเทศชาติ

11. แนวทางปฏิบัติในด้านการบริหารทรัพยากรมนุษย์

1. บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับปัจจัยที่เกี่ยวกับการบริหารบุคลากร และจะพิจารณาอย่างรอบคอบในการพิจารณาคัดเลือก การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง หรือการให้ผลตอบแทน ตลอดจนการให้รางวัลต่างๆ ต่อพนักงาน ซึ่งบริษัทจะได้คำนึงถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด

2. บริษัทฯ มีการให้ความรู้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานเกี่ยวกับนโยบายการ และมาตรการต่างๆ ที่เกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีการบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งให้พนักงานทราบถึงมาตรการต่างๆ ที่พนักงานต้องปฏิบัติตามพร้อมบทลงโทษ ถ้ามีการฝ่าฝืน

3. บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเกี่ยวกับนโยบาย และมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อให้พนักงานเข้าใจอย่างถ่องแท้เกี่ยวกับมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

12. รายงานการแจ้งคอร์รัปชัน

พนักงานทุกคน เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ควรแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบทราบหรือผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ และหากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามที่ไม่แน่ใจว่าการกระทำหรือเหตุการณ์นั้นอาจเข้าข่ายคอร์รัปชันให้สามารถปรึกษากับสำนักตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้

13. แนวทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน /

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส จากการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณหรือละเมิดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ซึ่งรวมถึงพนักงาน ผู้บริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

1. วัตถุประสงค์

บริษัทฯ จัดให้มีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

2. ขอบเขตการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

1. การกระทำผิดกฎหมาย การทุจริต การคอร์รัปชัน การฝ่าฝืนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือการทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

2. ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง

3. เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

3. ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน สามารถแจ้งผ่าน 3 ช่องทาง ดังนี้

1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ cac@ubonbioethanol.com

2. การจัดส่งจดหมายมาที่ สำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)
333 หมู่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเขย จังหวัดอุบลราชธานี 34160

3. หมายเลขโทรศัพท์ติดต่อสำนักตรวจสอบภายใน 065-8368845

4. เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

รายละเอียดของเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ต้องเป็นความจริง มีความชัดเจน หรือพอที่จะนำสืบหาข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชน หากไม่ได้รับความยินยอมผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน จะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน หรือบุคคลภายนอก ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง ต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย

5. ขั้นตอนการดำเนินการ

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้วผ่านทางช่องทางและวิธีการที่กำหนด ให้สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาข้อมูลและหลักฐานในเบื้องต้นมีความชัดเจนเพียงพอหรือไม่ ถ้าหลักฐานไม่เพียงพอและชัดเจนให้แจ้งกลับไปยังผู้ร้องเรียนทราบหากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน แต่ถ้ามีความชัดเจนเพียงพอให้ทำการบันทึกเรื่องร้องเรียนลงในทะเบียนเรื่องร้องเรียน หากเห็นว่าไม่ใช่เรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวข้องการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ให้ดำเนินการส่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

2. สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาส่งเรื่องให้บุคคลที่เกี่ยวข้อง (ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียน) โดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระในการดำเนินการตามเนื้อหาหรือประเด็นที่ได้รับการร้องเรียน เพื่อดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงพร้อมทั้งติดตามความคืบหน้า เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการที่เหมาะสมกับข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

(1)หากเรื่องร้องเรียนเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานด้านบุคคล ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐธรรมนูญและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ให้นำส่งผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

(2)หากเรื่องร้องเรียนเป็นการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ซึ่งหมายถึง การกระทำใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเอง หรือผู้อื่น เช่น การยกยอกทรัพยากร การคอร์รัปชัน การฉ้อโกง เป็นต้น ให้นำส่ง ผู้จัดการส่วนสำนักตรวจสอบภายใน หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

(3)ในกรณีข้อร้องเรียนตาม (1) ,(2) เป็นเรื่องที่ซับซ้อนหรือเกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงานให้นำส่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง (Investigation Committee) สำหรับดำเนินการตรวจสอบเรื่องดังกล่าว

3. ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตาม 13.5.2 มีหน้าที่ตรวจสอบหาข้อเท็จจริง ดำเนินการรวบรวมและสืบสวนหาข้อเท็จจริง หรือดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อรวบรวมและสืบหาข้อเท็จจริงตามสั่งการตามอำนาจหน้าที่มี

4. ในกรณีที่พบว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของบริษัทฯ หรือการกระทำการทุจริตจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และ/หรืออาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

5. เมื่อการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนได้ข้อยุติแล้ว ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนตาม 13.5.2 มีหน้าที่

รายงานสรุปผลการตรวจสอบ เพื่อแจ้งต่อผู้ร้องเรียนต่อไป (ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน) รวมถึงรายงานให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารตามสายบังคับบัญชารับทราบ ในกรณีที่เป็นการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริตให้รายงานคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบ

6. ผู้ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนส่งสำเนารายงานการตรวจสอบเรื่องให้สำนักตรวจสอบภายในรับทราบ ดำเนินการบันทึกปิดข้อร้องเรียน

ทั้งนี้ กระบวนการตั้งแต่รับเรื่องร้องเรียนจนกระทั่งแจ้งกลับไปยังผู้ร้องเรียน ควรดำเนินการตามระยะเวลาที่เหมาะสม

6. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

1. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อ-สกุล ที่อยู่ และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่

2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลเกี่ยวข้อง

3. กรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองเพิ่มเติมที่เหมาะสม หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองเพิ่มเติม หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม

5. บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ไม่ว่าจะเป็นโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชมเชย ระบุงานการปฏิบัติงาน เลิกจ้างหรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

14. การสื่อสาร

บริษัทฯ สื่อสารข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้และรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ รวมถึงการบริจาค เงินสนับสนุนทางการเมือง เพื่อให้พนักงาน

ผู้บริหาร บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจได้รับทราบ โดยผ่านการประชุมประจำเดือนของฝ่ายบริหาร การแจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ Website รายงานประจำปี หรือวิธีการอื่น ๆ ตามความเหมาะสม ได้แก่ การสอดแทรกในการจัดกิจกรรมประจำปี การสอดแทรกในการจัดอบรมให้พนักงาน การฝึกอบรมพนักงานใหม่ เป็นต้น

15. การเปิดเผยข้อมูล

บริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลเรื่องมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่พนักงาน ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และผู้เกี่ยวข้อง อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และมีความน่าเชื่อถือ ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report Website ของบริษัทฯ หรือวิธีการอื่น ๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท และบริษัทย่อย มีการดำเนินงานเกี่ยวกับมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่โปร่งใส และตรวจสอบได้บริษัทฯ จะมีการทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์กฎหมาย และแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

16. การบันทึกและเก็บรักษาข้อมูล (books and records)

บริษัทฯ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ ของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งมีความมุ่งมั่นที่จะรักษามาตรฐานเกี่ยวกับระบบงาน ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการสร้างระบบการควบคุมที่มีประสิทธิภาพ โดยจะดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกิจของกลุ่มฯ ตลอดจนการวางรูปแบบและต้นทุนของมาตรการต่าง ๆ ในการควบคุมดูแลให้เป็นไปตามความเหมาะสมของข้อมูล ระบบงาน และระบบของคอมพิวเตอร์ เพื่อให้บรรลุถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว จึงได้ดำเนินการตามมาตรฐานและระเบียบปฏิบัติดังนี้

- 1. กำหนดความรับผิดชอบผู้ใช้งานและผู้ดูแลข้อมูลทั้งระบบงานและระบบคอมพิวเตอร์ทั้งหมด
- 2. ประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมความเสี่ยงให้ เหมาะสมต่อสภาวะแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 3. สร้างระบบป้องกันข้อมูล ระบบงาน ระบบคอมพิวเตอร์ และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
- 4. สร้างระบบรักษาข้อมูลเพื่อป้องกันการเข้าดูข้อมูล การแก้ไข การทำงานข้อมูลโดยมิชอบ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำโดยอุบัติเหตุ หรือด้วยความตั้งใจ

17. กระบวนการตรวจสอบ การประเมินความเสี่ยงคอร์รัปชันและการควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีการควบคุมภายในโดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี จากสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความเป็นอิสระและไม่จำกัดขอบเขตแก่ผู้ตรวจสอบภายในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบบัญชีโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตในทุกๆไตรมาสและทุกปี คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบในการจัดให้มีการควบคุมเพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจที่ดำเนินการในขอบเขตที่ถูกต้องเหมาะสม โดยปฏิบัติตามนโยบายการและกฎหมายและข้อกำหนดที่บังคับใช้กับธุรกิจนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามและตรวจสอบว่าพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายการหรือตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่ระบุถึงอย่างสม่ำเสมอ

การติดตามและทบทวน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการติดตามและทบทวน นโยบายและแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอทุกปี โดยทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องตามโครงสร้างหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามและทบทวนการปฏิบัติงาน หากมีข้อสงสัยว่ากิจกรรมที่ทำหรือรายการธุรกิจใดๆอาจละเมิดนโยบายนี้ หรือละเมิดกฎหมาย หรือข้อกำหนดต่างๆ ต้องรายงานข้อมูลดังกล่าวต่อกรรมการผู้จัดการหรือผู้เกี่ยวข้องตามช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

18. แนวทางการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

- 1. กำหนดให้กรรมการผู้บริหารและพนักงาน ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ โดยการให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีส่วนร่วมในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ
- 2. จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจน ติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับอย่างทันเวลา

นโยบายการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงปัญหาการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (Climate change) และการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (United Nations Framework Convention on Climate Change : UNFCCC) ที่สอดคล้องกับนโยบายภาครัฐ และข้อตกลงตามอนุสัญญาสหประชาชาติ เพื่อให้บริษัทฯ มีความพร้อมในการรับมือกับปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การปรับตัว และการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ นับว่าเป็นสิ่งจำเป็นที่บริษัทฯ ต้องเร่งดำเนินการ

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการจัดการตามหลักการข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) และ 17 เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของ UN SDGs และหลักการด้านสิทธิมนุษยชน UNGP ตามกฎระเบียบ และมาตรฐานสากล ผ่านการมีส่วนร่วมทุกภาคส่วนตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูง พนักงาน ลูกค้า ซัพพลายเออร์ เกษตรกร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่ต้นน้ำ คือ เกษตรกร ไปจนถึงปลายน้ำ คือ ผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- 1. การกำหนดกลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ และการลดก๊าซเรือนกระจก ให้เป็นส่วนหนึ่งของแผนยุทธศาสตร์ในการดำเนินกิจการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างการเติบโตของธุรกิจได้อย่างยั่งยืน
- 2. การนำใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีสะอาด ที่มีประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตเอทานอล และผลิตภัณฑ์อื่นๆ เพื่อให้แนวทางการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับแผนการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ และเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกของประเทศ โดยบริษัทฯ กำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกกลางร้อยละ 5 ในปี 2568
- 3. การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรม ด้านการลดก๊าซเรือนกระจก ที่เหมาะสมกับกระบวนการผลิตและการบริการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และสอดคล้องกับเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ
- 4. การให้ความรู้ และส่งเสริมกิจกรรม หรือโครงการแก่บุคลากรในทุกระดับ เพื่อสร้างความตระหนัก และวัฒนธรรมองค์กร ให้เกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมสู่สังคมคาร์บอนต่ำในบริษัทฯ และครอบครัวของพนักงาน
- 5. การให้ความรู้ และส่งเสริมกิจกรรม หรือโครงการแก่เกษตรกรใน Contract Farming หรือเกษตรกร

ที่สนใจ เพื่อสร้างความตระหนักให้เกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมการผลิตวัตถุดิบต้นน้ำ สู่กระบวนการผลิตคาร์บอนต่ำ เพื่อเป้าหมายในการบริหารจัดการวัตถุดิบอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้วางแผนเข้าร่วมโครงการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ร่วมมือกับองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. และหน่วยงานราชการ และสถาบันการศึกษา โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาข้อมูลปี 2563 เป็นปีฐานก๊าซเรือนกระจก และยกระดับระบบฐานข้อมูลก๊าซเรือนกระจก ของบริษัทฯ ให้เป็นมาตรฐาน ผ่านการทวนสอบ และขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และจัดทำรายงานโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ภายในปี 2566

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าทุกกลุ่มมาโดยตลอด ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม การเป็นพลเมืองที่ดี การมีจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับพนักงานทุกระดับ ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล และแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัทฯ

ด้วยสภาวะทางสังคม สิ่งแวดล้อม และการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความต้องการที่ความคาดหวังสูงขึ้นในการที่จะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น การตัดสินใจ และการดำเนินการในเรื่องที่มีผลกระทบ บริษัทฯ จึงได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานเพื่อความยั่งยืนผนวกกับกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ที่เน้นสร้างสมดุลระหว่างการพัฒนา และการเติบโตของธุรกิจ และการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมุ่งหวังให้ธุรกิจอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้อย่างยั่งยืน

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder) หมายถึง

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใดๆ กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือมีอิทธิพลเหนือบุคคลใดที่อาจทำให้เกิดผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น ลูกค้า พนักงาน ชุมชน ผู้ถือหุ้น ผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หน่วยงานของรัฐ ผู้นำทางความคิด ฯลฯ

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม โดยเฉพาะในทุกชุมชนที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจด้วยการเคารพสิทธิ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรม รับฟังความคิดเห็นหรือความกังวล รวมทั้งสร้างความเข้าใจกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ส่งเสริมความร่วมมืออย่างสร้างสรรค์ในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้ความสนใจ รวมทั้งร่วมพัฒนาชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

แนวทางดำเนินการ

1. การกำหนดวิเคราะห้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กำหนด จำแนก และจัดกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้ชัดเจนตามความเกี่ยวข้องของแต่ละธุรกิจ เพื่อให้สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมที่มีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มได้อย่างครบถ้วนและชัดเจน

1.1. กำหนดประเด็นสำคัญด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Materiality) ที่มีบทบาทต่อการตัดสินใจในการดำเนินงาน และประสิทธิผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในการจัดทำกลยุทธ์ของธุรกิจ เพื่อระบุความสัมพันธ์ และความสำคัญของประเด็นดังกล่าวที่มีต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1.2. พัฒนาแผนผังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder Mapping) เพื่อระบุผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในบริษัทฯ และรับรู้มุมมองของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม แผนผังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนี้จะถูกนำไปออกแบบแนวทางการตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กลยุทธ์ และการสื่อสารที่เหมาะสมซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ภายใต้กระบวนการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ขั้นตอนการวางแผน เพื่อให้สามารถปรับแผนหรือแก้ไขกระบวนการทำงานได้ทันเวลา

2. กลยุทธ์การสื่อสาร

สื่อสารอย่างใกล้ชิด และสร้างความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องอันจะนำไปสู่ความสัมพันธ์ที่ดีและได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยกำหนดกลยุทธ์การสื่อสาร วิธีการ รูปแบบ และลำดับขั้นตอนให้เหมาะสมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สถานการณ์ ระยะเวลา และวัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่น ซึ่งอาจพิจารณาจากระดับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หรือประโยชน์ที่อาจจะเสียไปหากเพิกเฉยหรือไม่ดำเนินการ

3. การเปิดเผยข้อมูล

เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ไม่คลุมเครือ โปร่งใส และทั่วถึง เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สม่ำเสมอ และทันเหตุการณ์ เช่นเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในเวลาที่เหมาะสมเปิดเผยวัตถุประสงค์ที่แท้จริงของข้อมูล และต้องมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการที่โปร่งใสในการรายงานข้อมูลให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างไรก็ตามในการเปิดเผยข้อมูลให้พิจารณาถึงความเหมาะสม และต้องเป็นไปตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

4. การมีส่วนร่วม

เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในเรื่องที่มีผลกระทบกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จัดให้มีช่องทางในการรับข้อเสนอแนะ ปัญหา ข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยให้ความสำคัญ รวมทั้งยินดีรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder Dialogue) อย่างสร้างสรรค์ เพื่อให้ทราบความคิดเห็น ความคาดหวังและความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้การหารือ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ต้องคำนึงถึงความแตกต่างที่อาจมีผลต่อการแสดงความคิดเห็น เช่น

อายุ เพศ การศึกษา ประสบการณ์ ทักษคติ ฯลฯ รวมทั้งควรให้ข้อมูลเบื้องต้นก่อนการหารือ จัดทำรายงานผลการหารือและแจ้งให้ ผู้ที่เข้าหารือทราบ ตลอดจนจัดเก็บรวบรวมข้อมูลที่ได้รับให้เป็นระบบ ขณะเดียวกันบริษัทฯ ควรเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็น ชี้แจงปัญหาหรืออุปสรรคกับผู้ออกกฎหมายหรือกฎหมายต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. การบริหารความเสี่ยงของการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คาดการณ์ ระบุ และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงจากการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อเตรียมแผนรองรับ และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างสร้างสรรค์ ความเสี่ยงต่างๆ ที่ควรนำไปพิจารณา เช่น ความไม่เต็มใจในการเข้าร่วมความเหนียวแน่นในการเข้าร่วม ความไม่พึงพอใจต่อการตอบรับของบริษัทฯ การที่มีผู้ที่ไม่กล้าแสดงความคิดเห็นรวมอยู่ในกลุ่มที่มีผู้ที่ชอบแสดงความคิดเห็น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีเจตนาขัดขวางการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ไม่ได้รับข้อมูล ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ไม่มีอำนาจในการต่อรองปัญหาขัดข้องด้านเทคนิคในการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ความขัดแย้งในกลุ่มผู้เข้าร่วม เป็นต้น

6. การทบทวนและรายงานผล

ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นระบบ เพื่อให้เกิดการปรับปรุงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง พัฒนาแผนปฏิบัติงาน สร้างความร่วมมือระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องในบริษัทฯ ติดตามกระบวนการสร้างความร่วมมือ และแจ้งผลการดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย นอกจากนั้น บริษัทฯ จะต้องรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในภาพรวมสู่สาธารณชนที่ครอบคลุมถึงสิ่งที่ได้รับ ผลกระทบ และขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงการแสดงความคิดเห็นระหว่างประโยชน์ที่ได้จากการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

หน้าที่ของฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่บริหารจัดการให้การดำเนินการตามนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยจัดให้มีทรัพยากรที่เหมาะสม เช่น จัดสรรงบประมาณ กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ทักษะ และมีจำนวนที่เพียงพอ พร้อมทั้งจัดให้มีระบบการรับข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การจัดเก็บรวบรวมข้อมูล การติดตาม และการประเมินผล พร้อมทั้งข้อมูลจากการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไปบูรณาการเข้ากับการกำกับดูแลขององค์กร กลยุทธ์ และการบริหารจัดการในทุกระดับของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดการยอมรับและพัฒนาแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร

นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบนโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ จำนวน 8 กลุ่ม เพื่อเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ และการสร้างคุณค่าร่วมให้แก่องค์กร และการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับผู้ถือหุ้น จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล และความมุ่งมั่นของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องในระยะยาว โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ และหลักบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตน เพื่อสร้างผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างยั่งยืน

2. เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้น

3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และชื่อกรรมการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร

4. ชี้แจงรายละเอียดต่างๆ เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

5. ห้ามใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบอันเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้น

6. จัดให้มีกรรมการอิสระที่ทำหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นรายย่อย และรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะต่างๆ จากผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางที่บริษัทฯ จัดขึ้นและเข้าถึงได้ง่าย

7. กำหนดมาตรการในการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

8. เปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัท รายงานทางการเงิน และผลการดำเนินงาน อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสน่าเชื่อถือ เพื่อให้ทราบถึงสถานะการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการดำเนินกิจการ จึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงความต้องการของพนักงาน เพื่อมุ่งหวังให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างพนักงาน และองค์กร ส่งเสริมการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่องพร้อมให้ความมั่นคง และความก้าวหน้าในอาชีพ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. สรรหาพนักงานด้วยระบบการคัดเลือก และเงื่อนไขการจ้างงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม เพื่อให้ได้พนักงานที่ “คิดดี ทำดี พูดดี” มีศักยภาพ และซื่อสัตย์มาร่วมงาน
2. ดูแลพนักงานอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม เคารพและปกป้องสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลของพนักงานไม่ให้ถูกล่วงละเมิด รวมทั้งสนับสนุน และเคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงานได้อย่างเป็นอิสระ
3. จัดให้มีระบบการร้องเรียน แจ้งเบาะแสของการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมตามจรรยาบรรณบริษัทฯ รวมถึงมีการปกป้องพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษจากการร้องเรียน (Whistleblowing Policy)
4. พัฒนพนักงานทุกวิชาชีพทุกระดับอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณธรรมให้แก่พนักงานทุกคน
5. ส่งเสริมสนับสนุนการทำงานเป็นทีม เพื่อให้เกิดความเป็นอันหนึ่งอันเดียวกันขององค์กร รวมทั้งสร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีวินัยในการปฏิบัติงาน
6. ประเมินผลการปฏิบัติงาน และบริหารค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากความเหมาะสมกับหน้าที่รับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล รวมทั้งจัดให้มีสวัสดิการที่เป็นธรรมและเหมาะสมแก่พนักงาน และการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำที่อยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน
7. ปลุกจิตสำนึก และส่งเสริมเรื่องการทำงานด้วยความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม การจัดให้เกิดบรรยากาศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ให้พนักงานปฏิบัติงานได้สะดวก ปลอดภัย และอบอุ่นเสมือนหนึ่งคนในครอบครัวเดียวกัน
8. บริหารงานตามระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ภายใต้ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล
9. ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการใช้ชีวิตระหว่างชีวิตการทำงาน และชีวิตส่วนตัว
10. จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ให้แก่พนักงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานในธุรกิจต่างๆ ของบริษัทฯ

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้า และบริการได้รับประโยชน์ และความพึงพอใจอย่างสูงสุด ทั้งด้านคุณภาพ และราคาที่เป็นธรรม ตลอดจนมุ่งพัฒนา และการรักษาสัมพันธภาพกับลูกค้าอย่างจริงจังต่อเนื่อง และยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ส่งมอบสินค้า และบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี และส่งเสริมให้สังคมเติบโตอย่างยั่งยืน
2. สร้างสรรค์นวัตกรรม งานวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มูลค่าสูง และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครบทุกมิติ
3. พัฒนาสินค้า และบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการลดใช้ทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และสามารถหมุนเวียนกลับมาใช้ได้ และพัฒนาให้สินค้ามีอายุการใช้งานที่ยืนยาว
4. ผลิตสินค้า และบริการที่ปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพของผู้บริโภค รวมทั้งให้ข้อมูลที่ถูกต้อง และเพียงพอแก่ผู้บริโภค
5. จัดเก็บข้อมูลของลูกค้าอย่างเป็นระบบ ปลอดภัย และไม่นำข้อมูลลูกค้าไปใช้ในทางไม่ถูกต้อง
6. กำหนดราคาของสินค้าและบริการในอัตราที่เป็นธรรม
7. จัดให้มีระบบการบริหารคุณภาพตามมาตรฐานสากล
8. จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะในสินค้าและบริการ การให้คำปรึกษา รวมไปถึงวิธีแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาจรรยาบรรณบริษัทฯ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาราคารับซื้อที่เหมาะสม และยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ รวมไปถึงสามารถให้เหตุผลที่เหมาะสมได้เมื่อมีการตรวจสอบ
2. ให้มีการชำระเงินให้คู่ค้าอย่างถูกต้อง และตรงเวลา
3. ทำธุรกิจแบบยั่งยืนและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดไว้ และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

4. กำหนดระเบียบในการจัดหา และดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า
5. กำหนดให้มีแผนในการเยี่ยมเยียนคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น และรับฟังข้อเสนอแนะหรือข้อควรปรับปรุงต่างๆ
6. สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมการจัดซื้อผลิตภัณฑ์ในชุมชนท้องถิ่น
7. หลีกเลี่ยงการซื้อขายสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
8. ไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่ค้ากับผู้อื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า
9. ไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมผิดกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย และศีลธรรมอันดี
10. ส่งเสริม และสนับสนุนให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยให้ยึดมั่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ธุรกิจ (Supplier Code of Conduct)

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน

บริษัทฯ เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม รวมถึงให้พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชน และสังคม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. สนับสนุน และให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมกับชุมชนและสังคม โดยเฉพาะชุมชนที่อยู่รอบสถานประกอบการของบริษัทฯ
2. ดูแล รักษาสิ่งแวดล้อมรอบชุมชน ควบคุมดูแลการบริหารจัดการการกำจัดของเสีย ทั้งจากกระบวนการผลิต และการใช้งานทั่วไป รวมถึงสิ้นปนเปื้อนต่างๆ สู่สภาพแวดล้อมภายนอก โดยใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง
3. ส่งเสริม และสนับสนุนการจัดกิจกรรม/โครงการ ที่มุ่งพัฒนาศักยภาพ และความสามารถของเยาวชน ทั้งด้านการศึกษา วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี กีฬา และศิลปะ ตลอดจนปลูกฝังคุณธรรมและจริยธรรมให้เยาวชนเป็นทั้งคนเก่งและดี
4. สนับสนุนกิจกรรม/โครงการช่วยเหลือบรรเทาความเดือดร้อนของผู้ประสบภัยอย่างเร่งด่วน รวมทั้งพัฒนาศักยภาพและชีวิตความเป็นอยู่ของคนในสังคมให้ดีขึ้น อาทิ การพัฒนาอาชีพ การสร้างชุมชนเข้มแข็ง เพื่อให้สามารถช่วยเหลือตนเองได้อย่างยั่งยืน

5. สนับสนุนกิจกรรมโครงการด้านการแพทย์ และสาธารณสุข เพื่อให้คนในชุมชน และสังคมมีสุขภาพอนามัย และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
6. ส่งเสริม และสนับสนุนกิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรม และการทำนุบำรุงศาสนาตามความเหมาะสม
7. สนับสนุนมูลนิธิ และองค์กรสาธารณกุศล เพื่อช่วยเหลือ และแบ่งปันโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสในสังคมให้มีชีวิตที่ดีขึ้น ตลอดจนสนับสนุนองค์กรที่สร้างสรรค์กิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
8. เปิดโอกาสให้ชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรม/โครงการต่างๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน ที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานบริษัทฯ โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ สามารถอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างยั่งยืน

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อหน่วยงานราชการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานดำเนินการอย่างถูกต้อง และเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งทางด้านวิชาการ และการสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีต่างๆ ในแต่ละท้องถิ่นอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน
2. ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการ มีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้อง และเหมาะสม
3. สนับสนุนกิจกรรมของราชการ เช่น ร่วมประชุมให้ข้อคิดเห็น สนับสนุน และช่วยเหลือทางด้านวิชาการ และด้านอื่นๆตามความเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง
4. รับการตรวจเยี่ยมจากหน่วยงานราชการ เพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะของหน่วยงานราชการ

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อสื่อมวลชน

บริษัทฯ เห็นความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว จึงมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่อสื่อมวลชนอย่างเท่าเทียมกัน โดยเป็นข้อมูลที่ต้องการ ชัดเจน และตรงประเด็น รวมถึงมีการสื่อสารข้อมูลที่รวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์

2. อำนวยความสะดวกแก่สื่อมวลชนที่มาติดต่อ และเปิดโอกาสให้สื่อมวลชนสามารถพบปะ พูดคุยกับผู้บริหารระดับสูงอย่างใกล้ชิด
3. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสื่อมวลชน เช่น จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการและโรงงาน เพื่อให้เห็นกระบวนการผลิตและระบบการบริหารจัดการภายในโรงงาน รวมถึงได้รับข้อมูลต่างๆ ที่ถูกต้อง

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรม ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต บริษัทฯ คำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้า และกฎหมายแข่งขันทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
3. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง
5. สนับสนุน และส่งเสริมการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งที่เป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

นโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัทฯ”) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและให้ความสำคัญในการปกป้องระบบนิเวศ และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้สามารถส่งต่อสู่คนรุ่นต่อไปได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ ดังนี้

1. มุ่งมั่นในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดให้มีการควบคุม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน และดำรงไว้ซึ่งความหลากหลายทางชีวภาพ รวมไปถึงมุ่งเน้นการป้องกันมลพิษที่แหล่งกำเนิด
3. ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี ที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และรักษาสีสิ่งแวดล้อมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมและให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชน ด้วยกระบวนการมีส่วนร่วมในการรับฟังข้อเสนอแนะของชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีผลกระทบทั้งทางตรง และทางอ้อม รวมไปถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบต่อระบบนิเวศตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
5. สื่อสารให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีความรู้ ความเข้าใจ ในการสร้างการตระหนักรู้เรื่องความหลากหลายทางชีวภาพ
6. ส่งเสริมการถ่ายทอดองค์ความรู้ทางเทคโนโลยีให้ผู้เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวน และปรับปรุงกระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และยกระดับประสิทธิภาพการจัดการ และควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ดียิ่งขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

พร้อมกันนั้นนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ จะเป็นหลักปฏิบัติเพื่อขับเคลื่อน สร้างองค์กรให้มีคุณค่าและเป็นแนวทางการดำเนินงาน รวมทั้งสร้างแรงบันดาลใจให้กับลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน เพื่อสร้างองค์การให้เติบโต และยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดความสมดุลภายใต้เป้าหมายขององค์กร

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัทฯ”) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจและการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามบทบัญญัติกฎหมายของประเทศเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน รวมถึงหลักสิทธิมนุษยชนสากล อันประกอบด้วยปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) ข้อตกลงประชาคมโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยการดำเนินธุรกิจและสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGPs) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปลอดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงห่วงโซ่อุปทานและคู่ค้าทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องมีส่วนร่วมและตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพและป้องกันสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนของกิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าที่มีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

นิยามศัพท์

สิทธิมนุษยชน (Human Rights) หมายถึง ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพขั้นพื้นฐานที่มีมาแต่กำเนิดและความเสมอภาคที่จะไม่ถูกเลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา เผ่าพันธุ์ หรือสถานะอื่นใด (ที่มา: คณะกรรมการสิทธิมนุษยชนแห่งชาติ)

แนวทางปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานยึดถือปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนร่วมกัน ส่งเสริมการปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเคารพ เป็นธรรม ให้เกียรติ คำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ความเสมอภาคระหว่างเพศ ปราศจากความรุนแรง การล่วงละเมิดทางเพศ และการข่มขู่คุกคาม ในทุกวิถีทาง รวมถึงเคารพในสิทธิเสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลโดยไม่เลือกปฏิบัติ ด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติสัญชาติถิ่นกำเนิด ศาสนา เพศ อายุ สีผิว ภาษา ความเชื่อ การศึกษา เผ่าพันธุ์ ความทุพพลภาพ การแสดงความคิดเห็นทางการเมืองฐานะทางเศรษฐกิจ การเข้าร่วมกลุ่มหรือสถานะทางสังคมอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือเรื่องอื่นใดก็ตาม โดย

1. ปฏิบัติต่อพนักงานงานทุกคนด้วยความเท่าเทียมและเสมอภาคภายใต้ข้อตกลงการจ้างงานที่เป็นธรรมสอดคล้องกับกฎหมาย ไม่มีการจ้างแรงงานเด็ก ไม่มีการบังคับใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย หรือการค้ามนุษย์ สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกอบรมพัฒนาทักษะ การทำงานที่เหมาะสม มีความก้าวหน้าในอาชีพและมีค่าตอบแทนที่เสมอภาคเท่าเทียม
2. หลีกเลี่ยงการกระทำและการมีส่วนร่วมในการอันละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือสร้างผลกระทบเชิงลบด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยหากพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งนี้ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบในกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
3. จัดให้มีการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านเพื่อเผื่อระวังผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่าเพื่อหลีกเลี่ยง ป้องกัน และ บรรเทาผลกระทบที่จะเกิดขึ้นอย่างมีส่วนร่วมให้เชื่อมั่นว่า การผลิตสินค้าและบริการ การปฏิบัติด้านแรงงาน การปฏิบัติต่อคู่ค้า การสร้างสภาพแวดล้อมการทำงาน การร่วมลงทุน จะไม่ส่งผลกระทบเชิงลบด้านสิทธิมนุษยชนต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และเป็นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการเป็นเพื่อนบ้านที่ดีและส่งเสริมบรรยากาศความเท่าเทียมให้เกิดกับชุมชน
4. จัดให้มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน
5. ปลุกฝังนโยบายฯ นี้ให้แก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องทราบ วางกรอบการบริหารที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสื่อสารเผยแพร่ให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่า ได้แก่ คู่ค้า (Suppliers) ผู้รับเหมา (Contractor/Third Party Contractor) เป็นต้น เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการปฏิบัติและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่สอดคล้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องทุกข์ที่เกี่ยวกับการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนใดๆ การถูกเลือกปฏิบัติจากผลกระทบของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงให้มีการตรวจสอบผลกระทบตามกระบวนการแจ้งเบาะแสหรือกลไกอื่นๆ เช่น การเจรจาต่อรอง การไกล่เกลี่ย และกลไก การเยียวยาโดยคำนึงถึงความชอบธรรม การเข้าถึงได้ มีความเป็นธรรมสอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชน ตลอดจนการเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ
7. มีการติดตาม รายงานและเผยแพร่ข้อมูลด้านสิทธิมนุษยชนต่อสาธารณะเพื่อความโปร่งใส

ทั้งนี้ นโยบายฯ ฉบับนี้ ผู้บริหารต้องประพฤติตนเพื่อเป็นแบบอย่างที่ดี และพนักงานต้องเข้าใจและปฏิบัติตามเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้

นโยบายความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“บริษัทฯ”) มีการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และความเสี่ยงด้านไซเบอร์อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานสากล เพื่อป้องกันภัยคุกคาม การโจมตี การทำลายระบบสารสนเทศ และการจารกรรมข้อมูลทางไซเบอร์ว่าด้วย มาตรฐานการปฏิบัติตามนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology Policy Standard Practice) พ.ศ. 2563 และกำหนดนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านไซเบอร์ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. ให้มีคณะทำงานด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ โดยมีตัวแทนจากทางหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ จากกระบวนการทางธุรกิจ และ จากกระบวนการทางผลิต ในแต่ละพื้นที่โรงงานเป็นผู้รับผิดชอบความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และให้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบพร้อมทั้งวิธีการบริหารจัดการ

2. พัฒนา และรักษากรอบการดำเนินงานหรือแนวปฏิบัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านไซเบอร์ ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และติดตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาการปฏิบัติตามให้สอดคล้อง

3. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ โดยการประเมินจากภัยคุกคาม (Threat) ช่องโหว่ (Vulnerability) ความเป็นไปได้ (Likelihoods) และผลกระทบ (Impact) ต่อธุรกิจ รวมทั้งให้มีการจัดการความเสี่ยง ที่มีความสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร โดยขอบเขตของการบริหารความเสี่ยงความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ครอบคลุมถึงสินทรัพย์และบุคลากรทั้งหมดขององค์กร อีกทั้งหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง

4. สื่อความและจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cybersecurity Awareness) เพื่อสร้างความตระหนักรู้ ความรับผิดชอบ และความเข้าใจการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ให้กับพนักงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. ให้มีการติดตั้งระบบป้องกันและระบบตรวจจับการบุกรุกด้านไซเบอร์ให้ครอบคลุมระบบสารสนเทศของบริษัทฯ พร้อมทั้งจัดให้มีการเฝ้าระวัง และให้หน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับความมั่นคงปลอดภัยด้านไซเบอร์ ต้องรายงานข้อมูลภัยคุกคามด้านไซเบอร์ให้แก่ผู้บริหารรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

6. ให้จัดทำแผนการตอบสนองเหตุการณ์ผิดปกติด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ เพื่อการจัดการเหตุการณ์ผิดปกติได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งลดผลกระทบต่อกระบวนการธุรกิจที่สำคัญ พร้อมทั้งทดสอบและทบทวนแผนการตอบสนองฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

7. ให้จัดทำแผนฟื้นฟูหลังจากเกิดเหตุการณ์ผิดปกติ เพื่อลดผลกระทบต่อกระบวนการธุรกิจที่สำคัญ พร้อมทั้งทดสอบและทบทวนแผนฟื้นฟูฯ เพื่อประเมินความถูกต้องและมีประสิทธิผลของแผน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

8. ให้มีการตรวจประเมินช่องโหว่ (Vulnerability Assessment) หรือ การทดสอบเจาะระบบ (Penetration Test) โดยครอบคลุมระบบโครงสร้างพื้นฐานสารสนเทศ (Infrastructure) และโปรแกรมประยุกต์ (Application) สำหรับระบบสารสนเทศที่มีความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านไซเบอร์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ตามที่กลุ่มบริษัทถูกฟ้องร้องโดยผู้ฟ้องคดีกล่าวหาว่ากลุ่มบริษัทไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดและไม่เป็นไปตามรายงานเสนอมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) เนื่องจากโรงงานมีทำเลที่ตั้งติดแหล่งน้ำและมีบ่อบำบัดน้ำเสียของกลุ่มบริษัททับพื้นที่สาธารณะ ซึ่งผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2565 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำพิพากษายกฟ้องคดีความดังกล่าว และไม่มีคู่ความฝ่ายใดอุทธรณ์ คดีนี้จึงถึงที่สุดแล้วตามคำพิพากษาศาลปกครองชั้นต้น

สืบเนื่องจากคดีดังกล่าวข้างต้น ผู้ฟ้องคดีร่วมกันยื่นฟ้องต่อศาลปกครองอีกคดีหนึ่ง ขอให้ศาลเพิกถอนผลการรังวัดขอบเขตที่ดินสาธารณะประโยชน์ที่ได้จัดทำขึ้นโดยเจ้าหน้าที่รัฐหลังจากที่ผู้ฟ้องคดีได้ร้องเรียนเรื่องตามที่ได้กล่าวหากกลุ่มบริษัทตามคดีความข้างต้น ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำสั่งเรียกบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเข้าไปเป็นคู่กรณีในคดีนี้ในฐานะผู้ร้องสอด ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งนั้นได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดีต่อศาลแล้วเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำสั่งจำหน่ายคดีออกจากสารบบความและส่งหมายแจ้งคำสั่งจำหน่ายคดีให้แก่ผู้ฟ้องคดีทราบเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2566 และไม่มีคู่ความฝ่ายใดอุทธรณ์คำสั่ง คดีนี้จึงถึงที่สุดแล้วตามคำสั่งศาลปกครองชั้นต้น

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รวมงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านั้นมาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจ

สอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมากสำหรับการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการแข่งขันทางการตลาด ความผันผวนของราคาขาย สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ที่อาจทำให้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินค้าคงเหลือต่ำกว่าราคาทุน ซึ่งการประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับนั้นจะมีผลกระทบต่อจำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือของฝ่ายบริหารโดยการสอบถามฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบรวมถึงทำความเข้าใจในวิธีการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังกล่าว และข้าพเจ้าได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ นอกจากนั้น ข้าพเจ้าได้สอบทานการจัดทำรายงานการเปรียบเทียบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า และสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทหมียอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวน 2,650 ล้านบาทซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการต่อค้าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเนื่องจากการประเมินการต่อค้าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยนั้นฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่บริษัทฯ คาดว่า จะได้รับการการลงทุนในบริษัทย่อย รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งการประเมินการต่อค้าดังกล่าวมีผลกระทบโดยตรงต่อมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
บริษัท อุบลไบโอ เอทานอลจำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2565

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยสอบถามฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบและได้ทำความเข้าใจรวมถึงทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตของเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทย่อย รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาตรรกะโดยการใช้การวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินแล้วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อุบล ไปโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

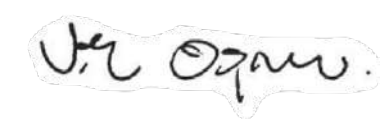
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ปรีชา อรณาร่า
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5800

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2566

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 93,843,985 | 475,630,914 | 47,329,172 | 446,836,281 |
| ลูกหนี้การค้า | 8 | 788,631,504 | 755,174,605 | 398,207,443 | 453,285,376 |
| ลูกหนี้อื่น | 9 | 38,880,721 | 35,434,096 | 61,635,182 | 25,605,722 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 6 | - | - | 818,400,000 | 310,900,000 |
| สินค้าคงเหลือ | 10 | 955,314,713 | 917,591,575 | 317,936,478 | 474,936,651 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | | 2,262,316 | 992,000 | 2,262,316 | 992,000 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 12 | 160,728,181 | 101,370,000 | 140,111,517 | 100,080,758 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน | | 22,405,051 | 43,556,606 | - | - |
| เงินจ่ายล่วงหน้า | | 267,638,939 | 84,797,151 | 83,813,168 | 16,511,405 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 40,000,000 | - | - | - |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 2,369,705,410 | 2,414,546,947 | 1,869,695,276 | 1,829,148,193 |

งบแสดง
ฐานะทางการเงิน



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 11 | 22,150,000 | 22,150,000 | - | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | 2,649,996,000 | 2,649,996,000 |
| ลูกหนี้อื่น | 9 | 15,908,530 | 9,744,096 | 15,908,530 | 9,744,096 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้าง | | 85,042,3610 | 5,741,155 | 10,394,800 | 1,845,000 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 14 | 5,033,954 | 5,033,954 | - | - |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 15 | 4,635,010,186 | 4,751,860,469 | 2,940,193,161 | 3,128,597,955 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | | 14,052,611 | 20,189,009 | 13,959,563 | 20,063,852 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 24 | 70,805,302 | - | 25,541,297 | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 1,677,900 | - | 1,750,829 | 72,929 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 4,849,680,844 | 4,814,718,683 | 5,657,744,180 | 5,810,319,832 |
| รวมสินทรัพย์ | | 7,219,386,254 | 7,229,265,630 | 7,527,439,456 | 7,639,468,025 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | | 147,203,090 | 96,120,162 | 23,898,518 | 25,071,165 |
| เจ้าหนี้อื่น | 16 | 181,728,636 | 17,1488,834 | 69,245,670 | 90,112,175 |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 359,504,628 | 336,101,479 | 310,732,249 | 290,051,969 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 29,676,111 | 28,904,512 | 14,804,219 | 10,960,053 |
| หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 32.1 | 2,316,877 | 4,189,000 | - | - |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอจ่าย | | 24,298,740 | 26,390,428 | 19,751,887 | 26,390,428 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 744,728,082 | 633,194,415 | 438,432,543 | 442,585,790 |

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| (หน่วย: บาท) | | | | | |
|--|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 427,617,942 | 749,883,150 | 358,226,727 | 646,498,975 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 27,721,514 | 32,233,838 | 16,036,174 | 7,869,843 |
| รายได้รอตัดบัญชี | | 13,256,980 | 14,716,928 | 6,788,240 | 7,745,993 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 19 | 12,323,791 | 20,037,797 | 6,525,497 | 10,615,905 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 480,920,227 | 816,871,713 | 387,576,638 | 672,730,716 |
| รวมหนี้สิน | | 1,225,648,309 | 1,480,066,128 | 826,009,181 | 1,115,316,506 |

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| (หน่วย: บาท) | | | | | |
|--|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ทุนเรือนหุ้น | 20 | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ 3,914,286,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 3,914,286,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 | 3,914,286,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | | 1,568,416,320 | 1,568,416,320 | 1,568,416,320 | 1,568,416,320 |
| ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | | - | - | (14,719,482) | (14,719,482) |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 21 | 78,306,809 | 64,958,304 | 78,306,809 | 64,958,304 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 432,728,816 | 201,538,878 | 1,155,140,628 | 991,210,377 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 5,993,737,945 | 5,749,199,502 | 6,701,430,275 | 6,524,151,519 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 7,219,386,254 | 7,229,265,630 | 7,527,439,456 | 7,639,468,025 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

..... กรรมการ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| (หน่วย: บาท) | | | | | |
|---------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรหรือขาดทุน: | | | | | |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 25 | 7,199,327,611 | 6,972,498,260 | 3,831,443,925 | 3,719,523,349 |
| ต้นทุนขายและให้บริการ | | (6,356,253,694) | (5,931,036,662) | (3,353,470,801) | (3,084,162,629) |
| กำไรขั้นต้น | | 843,073,917 | 1,041,461,598 | 477,973,124 | 635,360,720 |
| รายได้อื่น | | 53,484,963 | 47,319,087 | 85,128,569 | 61,796,789 |
| กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ | | (52,484,963) | (52,770,762) | 85,355 | 30,998 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | (256,471,426) | (280,910,625) | (73,456,550) | (72,886,799) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | (246,529,828) | (280,045,882) | (140,779,238) | (164,615,614) |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | (32,533,455) | (21,713,306) | (68,117,436) | (42,079,003) |
| กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน | | 308,419,654 | 453,340,110 | 280,833,824 | 417,607,091 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 22 | (52,329,475) | (132,463,106) | (40,605,898) | (111,474,540) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 256,090,179 | 320,877,004 | 240,227,926 | 306,132,551 |
| รายได้ภาษีเงินได้ | 24 | 73,121,769 | - | 26,742,198 | - |
| กำไรสำหรับปี | | 329,211,948 | 320,877,004 | 266,970,124 | 306,132,551 |

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| (หน่วย: บาท) | | | | | |
|---|----------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | | |
| รายการที่ไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก | | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้ | 19 | 9,224,330 | 335,263 | 4,206,467 | 597,139 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | 9,224,330 | 335,263 | 4,206,467 | 597,139 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 338,436,278 | 321,212,267 | 271,176,591 | 306,729,690 |
| การแบ่งปันกำไร | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 329,211,948 | 320,877,004 | 266,970,124 | 306,132,551 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 338,436,278 | 321,212,267 | 271,176,591 | 306,729,690 |
| กำไรต่อหุ้น | 26 | | | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 0.084 | 0.105 | 0.068 | 0.100 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------|-----------------|----------------------|
| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | |
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
| | | | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 2,740,000,000 | - | 49,651,676 | 265,633,239 | 3,055,284,915 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 20) | 1,174,286,000 | 1,568,416,320 | - | - | 2,742,702,320 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 320,877,004 | 320,877,004 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 335,263 | 335,263 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 1,174,286,000 | 1,568,416,320 | - | 321,212,267 | 3,063,914,587 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29) | - | - | - | (370,000,000) | (370,000,000) |
| โอนไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 21) | - | - | 15,306,628 | 15,306,628 | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | 64,958,304 | 201,538,878 | 5,749,199,502 |
| | | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | 64,958,304 | 201,538,878 | 5,749,199,502 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 329,211,948 | 329,211,948 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 9,224,330 | 9,224,330 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 338,436,278 | 338,436,278 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29) | - | - | - | (93,897,835) | (93,897,835) |
| โอนไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 21) | - | - | 13,348,505 | (13,348,505) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | 78,306,809 | 432,728,816 | 5,993,737,945 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------|-----------------|----------------------|
| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | | |
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | ส่วนต่ำกว่าทุนจาก การรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน | กำไรสะสม | | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
| | | | | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 2,740,000,000 | - | (14,719,482) | 49,651,676 | 1,069,787,315 | 3,844,719,509 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 20) | 1,174,286,000 | 1,568,416,320 | - | - | - | 2,742,702,320 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 306,132,551 | 306,132,511 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | 597,139 | 597,139 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 1,174,286,000 | 1,568,416,320 | - | - | 306,729,690 | 3,049,432,010 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29) | - | - | - | - | (370,000,000) | (370,000,000) |
| โอนไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 21) | - | - | - | 15,306,628 | 15,306,628 | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | (14,719,482) | 64,958,304 | 991,210,377 | 6,524,151,519 |
| | | | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | (14,719,482) | 64,958,304 | 991,210,377 | 6,524,151,519 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 266,970,124 | 266,970,124 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | 4,206,467 | 4,206,467 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | 271,176,591 | 271,176,591 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29) | - | - | - | - | (93,897,835) | (93,897,835) |
| โอนไปกำไรสะสม (หมายเหตุ 21) | - | - | - | 13,348,505 | (13,348,505) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 3,914,286,000 | 1,568,416,320 | (14,719,482) | 78,306,809 | 1,155,140,628 | 6,701,430,275 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 256,090,179 | 320,877,004 | 240,227,926 | 306,132,551 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 424,351,110 | 419,653,633 | 289,531,083 | 289,665,524 |
| ค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ) | (3,384,259) | 7,319,394 | (3,384,260) | 7,293,855 |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายหนี้สูญ | 6,339,474 | - | 6,339,474 | - |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ) | 18,145,716 | 1,939,716 | (3,348,260) | 3,638,917 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (กลับรายการ) | 4,033,284 | 4,263,998 | 1,316,959 | (4,896,018) |
| ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ | 266,681 | 1,612,215 | 142,826 | 533,666 |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 21,147 | - | 21,147 | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (243,678) | 4,768,519 | - | - |
| กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน | (20,923,326) | (80,758) | (147,963) | (80,758) |
| ดอกเบี้ยรับ | (463,830) | (655,157) | (11,368,587) | (1,472,822) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 52,329,475 | 132,463,106 | 40,605,898 | 111,474,540 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 736,561,973 | 892,161,670 | 559,936,374 | 712,289,455 |

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอดี เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | (34,428,884) | (398,752,458) | 53,318,273 | (209,846,588) |
| ลูกหนี้อื่น | (14,304,168) | 28,859,439 | (42,452,875) | 25,797,609 |
| สินค้าคงเหลือ | (55,869,270) | 221,132,097 | 160,347,885 | 9,868,962 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | -1,269,899 | 764,730 | (1,269,899) | 764,730 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน | 21,755,301 | (36,907,293) | - | - |
| เงินจ่ายล่วงหน้า | -182,841,788 | (34,340,773) | (67,301,763) | 20,237,574 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | -40,000,000 | - | - | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | -1,677,900 | - | (1,677,900) | - |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | 51,076,667 | 65,878,657 | (1,172,647) | 7,498,016 |
| เจ้าหนี้อื่น | 8,557,774 | 41,402,007 | (19,699,279) | 20,072,001 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอจ่าย | -2,091,688 | 10,801,782 | (6,638,541) | 10,801,782 |
| รายได้รอตัดบัญชี | -1,459,948 | (1,462,984) | (957,753) | (960,377) |
| ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | -133,062 | - | - | - |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 483,878,108 | 789,536,874 | 632,431,875 | 596,523,165 |
| เงินสดรับสุทธิ (จ่าย) ภาษีเงินได้ | 3,627,585 | (2,747,715) | (909,255) | (1,101,916) |
| เงินสดสุทธจากกิจกรรมดำเนินงาน | 487,502,693 | 786,789,159 | 631,522,620 | 595,421,249 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น | - | (3,200,000) | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | (1,507,750,000) | (556,000,000) |
| เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 1,000,250,000 | 245,100,000 |
| ซื้อเครื่องมือทางการเงิน | (1,681,314,250) | (200,000,000) | (1,681,314,250) | (200,000,000) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องมือทางการเงิน | 1,641,431,455 | 100,000,000 | 1,641,431,455 | 100,000,000 |
| ซื้ออาคารและอุปกรณ์ | (263,027,244) | (92,897,188) | (68,326,672) | (44,969,365) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น | (310,000) | - | (310,000) | - |
| ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ | - | (2,904,692) | - | (906,653) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | - | 154,206 | - | - |
| ซื้อบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสดที่ได้มา | (77,277,146) | - | - | - |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ย | 463,830 | 571,472 | 11341269 | 1,389,137 |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (380,033,355) | (198,276,202) | (604,678,198) | (455,386,881) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | - | 2,818,286,400 | - | 2,818,286,400 |
| จ่ายต้นทุนในการทำรายการที่เกิดจากการออกหุ้น | - | (75,584,080) | - | (75,584,080) |
| เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1,405,890,000 | 4,409,084,043 | 662,890,000 | 3,570,361,278 |
| ชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | (1,405,890,000) | (6,525,803,508) | (662,890,000) | (5,247,077,286) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | 38,000,000 |

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | (38,000,000) |
| เงินสดรับจากตัวแลกเงิน | - | 300,000,000 | - | 300,000,000 |
| เงินสดจ่ายเพื่อชำระตัวแลกเงิน | - | (300,000,000) | - | (300,000,000) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 11,636,352 | - | - | - |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | (312,834,254) | (310,433,552) | (269,836,931) | (267,740,279) |
| ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า | (43,073,947) | (65,422,111) | (23,302,066) | (38,156,465) |
| จ่ายดอกเบี้ย | (51,086,583) | (137,651,070) | (39,314,699) | (115,787,269) |
| จ่ายเงินปันผล | (93,897,835) | (370,000,000) | (93,897,835) | (370,000,000) |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (489,256,267) | (257,523,878) | (426,351,531) | 274,302,299 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (381,786,929) | 330,989,079 | (399,507,109) | 414,336,667 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 475,630,914 | 144,641,835 | 446,836,281 | 32,499,614 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 93,843,985 | 475,630,914 | 47,329,172 | 446,836,281 |
| | - | - | - | - |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย | | | | |
| เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น | 2,719,704.48 | - | - | - |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า | (39,535,533.73) | (14,128,586) | (35,562,162) | (3,025,545) |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ ดังนี้

สำนักงานใหญ่

: เลขที่ 333 หมู่ 9 ตำบลนาดี อำเภอนาเยีย จังหวัดอุบลราชธานี

สาขาที่ 1

: เลขที่ 222 หมู่ 1 ตำบลนาเกา อำเภอน้ำขุ่น จังหวัดอุบลราชธานี

สาขาที่ 2

: เลขที่ 130-132 อาคารสินธร ทาวเวอร์ 2 ชั้นที่ 7 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากมันสำปะหลัง ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เอทานอล แป้งมันสำปะหลัง แป้งฟลาวมันสำปะหลัง รวมถึงผลิตภัณฑ์อินทรีย์อื่น ๆ ก๊าซชีวภาพ และ ไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพและจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับ ภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

1) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|--|--|---------------------|--------------------------|-------|
| | | | 2565 | 2564 |
| บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด | ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง ก๊าซชีวภาพ และไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ | ไทย | 99.99 | 99.99 |
| บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด | จำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง และสินค้าเกษตรอินทรีย์ (กาแฟและข้าว) | ไทย | 99.99 | 99.99 |
| บริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือผ่าน บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด มีดังนี้ | | | | |

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|-----------------------------|---|---------------------|--------------------------|------|
| | | | 2565 | 2564 |
| บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 1 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 2 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 3 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|---------------------------|---|---------------------|--------------------------|------|
| | | | 2565 | 2564 |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 4 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 5 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |
| บริษัท อุบล เวลธ์ 6 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากระบบพลังงานแสงอาทิตย์ | ไทย | 99.99 | - |

2) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างน้อยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้เข้ามาตราฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้เข้ามาตราฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าสูญไยในการผลิต วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้งาน) ในราคาทุน ซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน หักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | | |
|--|---|---------|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | - | 5-30 ปี |
| ต้นทุนหญ้าเนเปียร์ (ตามอายุการเก็บเกี่ยวโดยประมาณ) | - | 8 ปี |
| อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร | - | 3-30 ปี |
| ระบบสาธารณูปโภค | - | 2-30 ปี |
| เครื่องจักร | - | 2-20 ปี |
| ยานพาหนะ | - | 5-15 ปี |
| เครื่องมือ เครื่องใช้ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ | - | 2-30 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลกำไรดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจโดยประมาณ 5-15 ปี และจะประเมินการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์เกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ดังกล่าวทุก

สิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่ง जुจใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

| | | |
|---|---|----------|
| อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร | - | 2-8 ปี |
| ระบบสาธารณูปโภค | - | 3-21 ปี |
| เครื่องจักร | - | 10-15 ปี |
| ยานพาหนะ | - | 2-10 ปี |
| เครื่องมือ เครื่องใช้ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ | - | 2-3 ปี |

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่ง जुจใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลเมื่อสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ และมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับเงินอุดหนุนนั้น กลุ่มบริษัทรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์เป็นรายได้รอการรับรู้และทยอยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนอย่างเป็นระบบตลอดตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ โดยแสดงไว้ภายใต้หมวดรายได้อื่น

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้วมีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสารกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ การค้ำคังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้ำ

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.18 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คั่งค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

ในการประมาณการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยพิจารณาจากราคาโดยประมาณที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและประมาณการต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ และฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพ โดยคำนึงถึงอายุโดยประมาณของสินค้าคงเหลือแต่ละชนิด

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ที่ไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิตสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: ล้านบาท) | | | | |
|---------------------------------------|------------------|-------|----------------------|-------|---------------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | นโยบายการกำหนดราคา |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | |
| รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย | | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | | |
| รายได้จากการขายก๊าซชีวภาพ | - | - | 8 | 1 | ราคาตามสัญญา |
| รายได้จากการขายอาหารผสมสำเร็จ | - | - | 4 | - | ราคาตลาด |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 11 | 1 | อัตราร้อยละ 1.95 ถึง 2.65 ต่อปี |
| รายได้อื่น | - | - | 46 | 32 | ราคาตามสัญญา |
| ซื้อก๊าซชีวภาพและไฟฟ้า | - | - | 33 | 65 | ราคาตามสัญญา |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | - | - | - | 3 | ราคาตามสัญญา |
| รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 2,727 | 2,445 | 2,617 | 2,443 | ราคาตามสัญญา |
| รายได้อื่น | 16 | 10 | 16 | 10 | ราคาตามสัญญา |
| ซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง | 23 | 14 | 23 | 14 | ราคาตามสัญญา |
| ค่าขนส่งจ่าย | 81 | 67 | 67 | 47 | ราคาตามสัญญา |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 86 | 62 | 76 | 57 | ราคาตามสัญญา |

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 9,585 | 33 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 254,898 | 309,259 | 254,091 | 308,534 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 254,898 | 309,259 | 263,676 | 308,567 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 40,517 | 4,555 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 91 | 619 | 91 | 619 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 91 | 619 | 40,608 | 5,174 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9) | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 4,012 | 937 | 4,012 | 937 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 2,562 | 2,456 | 2,157 | 2,456 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 2,238 | 886 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 14,617 | 12,194 | 12,750 | 9,332 |
| รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 14,617 | 12,194 | 14,988 | 10,218 |

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

| บริษัทย่อย | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|
| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |
| บริษัท อุบลไปโอเกษตร จำกัด | 1.95 - 2.65 | 160,000 | 712,750 | (572,750) | 300,000 |
| บริษัท อุบลชนิพลาวเวอร์ จำกัด | 1.95 - 2.65 | 150,900 | 795,000 | (427,500) | 308,534 |
| รวม | | 310,900 | 1,507,750 | (1,000,250) | 818,400 |

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|-------------------------|-----------------|--------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 50,691 | 62,976 | 31,555 | 45,933 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 12,303 | 12,102 | 6,525 | 5,517 |
| รวม | 62,994 | 75,078 | 38,080 | 51,450 |

สัญญาสำคัญที่กำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาที่สำคัญที่กำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

สัญญาเช่าบ่อบำบัดเดิมอากาศ

บริษัทามีสัญญาให้เช่าบ่อบำบัดเดิมอากาศกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยค่าเช่าจะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 3 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในเดือนธันวาคม 2566

สัญญาซื้อขายก๊าซชีวภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาซื้อขายก๊าซชีวภาพระหว่างกัน โดยผู้ขายตกลงที่จะขายก๊าซชีวภาพซึ่งเกิดจากน้ำเสียให้แก่ผู้ซื้อตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังนั้นมีผลบังคับใช้จนกว่าคู่สัญญาจะตกลงยินยอมยกเลิกสัญญาร่วมกัน

สัญญาซื้อขายน้ำเสีย

บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาซื้อขายน้ำเสียระหว่างกัน โดยผู้ขายตกลงขายน้ำเสียซึ่งเกิดจากกระบวนการผลิตให้แก่ผู้ซื้อตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังนั้นมีผลบังคับใช้จนกว่าคู่สัญญาจะตกลงยินยอมยกเลิกสัญญาร่วมกัน

สัญญาซื้อขายกากมันสด

บริษัทามีสัญญาซื้อขายกากมันสดกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยผู้ขายตกลงขายกากมันสดซึ่งเกิดจากกระบวนการผลิตให้แก่ผู้ซื้อตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังนั้นมีผลบังคับใช้จนกว่าคู่สัญญาจะตกลงยินยอมยกเลิกสัญญาร่วมกัน

สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยราคาซื้อขายไฟฟ้าจะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยสัญญามีระยะเวลา 20 ปี นับจากวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ ซึ่งสัญญาจะสิ้นสุดในปี 2585

สัญญาเช่าที่ดิน

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าที่ดินกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยค่าเช่าจะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยสัญญามีระยะเวลา 20 ปี นับจากวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้น แต่อายุสัญญาทั้งหมดจะไม่เกิน 22 ปี นับจากวันที่สัญญามีผลบังคับใช้ ซึ่งสัญญาจะสิ้นสุดในปี 2585

สัญญาซื้อขายเอทานอลแปลงสภาพ
บริษัทมีสัญญาซื้อขายเอทานอลแปลงสภาพกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยปริมาณที่ซื้อขายและราคาซื้อขายของเอทานอลแปลงสภาพจะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 1 ปีซึ่งจะสิ้นสุดในเดือนธันวาคม 2565

สัญญาจ้างบริหารงานขนส่ง
บริษัทมีสัญญาจ้างบริหารงานขนส่งมันสำปะหลังกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เพื่อให้บริหารงานขนส่งมันสำปะหลัง สัญญามีระยะเวลา 2 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในเดือนธันวาคม 2566 ค่าธรรมเนียมบริการดังกล่าวเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัทมีภาระจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งและมีภาระจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อร่วมกันกับกลุ่มบริษัท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.4

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---------------|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินสด | 235 | 352 | 235 | 352 |
| เงินฝากธนาคาร | 93,609 | 475,279 | 47,094 | 446,484 |
| รวม | 93,844 | 475,631 | 47,329 | 446,836 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.04 ถึง 0.35 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี)

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 254,898 | 309,259 | 263,676 | 308,567 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 509,309 | 421,362 | 134,404 | 120,442 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 24,232 | 24,549 | 1,886 | 24,276 |
| 3 - 6 เดือน | - | 5 | - | - |
| 6 - 12 เดือน | 1,953 | - | 1 | - |
| รวม | 535,494 | 445,916 | 136,291 | 144,718 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (1,760) | - | (1,760) | - |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | 533,734 | 445,916 | 134,531 | 144,718 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 788,632 | 755,175 | 398,207 | 453,285 |

ยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าข้างต้น ได้รวมลูกหนี้การค้าจำนวนเงินรวมประมาณ 42 ล้านบาท (2564: 65 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทจะนำไปขายลดแก่สถาบันการเงิน โดยสถาบันการเงินดังกล่าวมีสิทธิไถ่เบี่ย

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 7 วัน ถึง 90 วัน
การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|-------------------------------------|------|
| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | - | - |
| สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (1,760) | - |
| ยอดคงเหลือปลายปี | (1,760) | - |

| 9. ลูกหนี้อื่น | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 91 | 619 | 40,608 | 5,174 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 26,230 | 23,979 | 19,217 | 23,020 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 4,012 | 937 | 4,012 | 937 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 25,213 | 23,842 | 14,904 | 11,245 |
| อื่น ๆ | 2,347 | 4,049 | 1,677 | 2,992 |
| รวม | 57,893 | 53,426 | 80,418 | 43,368 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (3,104) | (8,248) | (2,874) | (8,018) |
| รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 54,789 | 45,178 | 77,544 | 35,350 |
| หมุนเวียน | 38,880 | 35,434 | 61,635 | 25,606 |
| ไม่หมุนเวียน (หมายเหตุ 32.4) | 15,909 | 9,744 | 15,909 | 9,744 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 54,789 | 45,178 | 77,544 | 35,350 |

| 10. สินค้าคงเหลือ | (หน่วย: พันบาท) | | | | | |
|-------------------|--|---------|-----------------------|---------|---------|---------|
| | งบการเงินรวม | | | | | |
| | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | | | |
| | ราคาทุน | | | | | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 611,114 | 345,968 | (21,494) | (3,639) | 589,620 | 342,329 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 21,012 | 25,566 | - | - | 21,012 | 25,566 |
| วัตถุดิบ | 263,092 | 478,375 | - | - | 263,092 | 478,375 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 81,882 | 71,321 | (291) | - | 81,591 | 71,321 |
| รวม | 977,100 | 921,230 | (21,785) | (3,639) | 955,315 | 917,591 |

| | (หน่วย: พันบาท) | | | | | |
|-------------------|--|---------|-----------------------|---------|---------|---------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
| | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | | | |
| | ราคาทุน | | | | | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 73,437 | 35,039 | (21,494) | (3,639) | 73,437 | 31,400 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 19,307 | 23,890 | - | - | 19,307 | 23,890 |
| วัตถุดิบ | 187,481 | 390,600 | - | - | 187,481 | 390,600 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 38,002 | 29,047 | (291) | - | 37,711 | 29,047 |
| รวม | 318,227 | 478,576 | (21,785) | (3,639) | 317,936 | 474,937 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 21.8 ล้านบาท (2564: 3.6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ 0.3 ล้านบาท 2564: 3.6 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 3.6 ล้านบาท (2564: 1.6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ 3.6 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินค้าคงเหลือของบริษัทฯได้รวมปริมาณน้ำมันสำรองตามกฎหมายที่บริษัทฯเป็นตัวแทนสำรองให้แก่กิจการอื่นจำนวน 0.5 ล้านลิตร คิดเป็นมูลค่า 13.19 ล้านบาท (2564: จำนวน 0.5 ล้านลิตร คิดเป็นมูลค่า 10.73 ล้านบาท)

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.33 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.13 ต่อปี)

12. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารทุน | 140,112 | 100,081 | 140,112 | 100,081 |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (หมายเหตุ 32.1) | 20,617 | 1,289 | - | - |
| รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 160,728 | 101,370 | 140,112 | 100,081 |

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

| บริษัท | ทุนเรียกชำระแล้ว | | สัดส่วนเงินลงทุน | | ราคาทุน | |
|-----------------------|------------------|-----------|------------------|----------|-----------|-----------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| | | | (ร้อยละ) | (ร้อยละ) | | |
| บริษัท | | | | | | |
| อุบลชนฟลาวเวอร์ จำกัด | 1,440,000 | 1,440,000 | 99.99 | 99.99 | 1,439,998 | 1,439,998 |
| บริษัท | | | | | | |
| อุบลไบโอเกษตร จำกัด | 1,210,000 | 1,210,000 | 99.99 | 99.99 | 1,209,998 | 1,209,998 |
| รวม | | | | | 2,649,996 | 2,649,996 |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ไม่มีเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้น

13.2 เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปีของบริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยอ้อม

ก) เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯลงทุนใน บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด โดยมีมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 82.41 ล้านบาท (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99) ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับนำมาใช้ในกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัทฯ โดยการลงทุนดังกล่าวได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วในวันที่ 1 กรกฎาคม 2565

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทประเมินการลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นการซื้อสินทรัพย์ โดย กลุ่มบริษัทได้บันทึกผลแตกต่างระหว่างมูลค่าเงินลงทุนใน บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด จำนวน 82.41 ล้านบาท กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของบริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด จำนวน 85.60 ล้านบาท คิดเป็นผลแตกต่างจำนวน 3.19 ล้านบาท เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้จากการลงทุนดังกล่าว (จำนวนประมาณ 78.84 ล้านบาท) ซึ่งได้แสดงรวมไว้ภายใต้บัญชี ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 (วันที่ซื้อเงินลงทุน) และ เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--------------------------------|-----------------|--|
| | งบการเงินรวม | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5,132 | |
| ลูกหนี้การค้า | 968 | |
| ลูกหนี้อื่น | 130 | |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน | 540 | |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 78,833 | |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 515 | |
| เจ้าหนี้การค้า | (6) | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | (515) | |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | 85,597 | |

| | |
|--|---------|
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 82,409 |
| หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย | (5,132) |
| เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 77,277 |

ข) เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อย จำนวน 6 บริษัท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยมีทุนจดทะเบียนรวมจำนวน 648 ล้านบาท ซึ่งบริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 ทั้งนี้ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด ได้จ่ายชำระค่าหุ้นตามที่เรียกชำระร้อยละ 25 รวมทั้งสิ้นจำนวน 162 ล้านบาท เรียบร้อยแล้วในวันที่ 30 กันยายน 2565

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทั้ง 6 บริษัท มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าวอีกจำนวน 1,243 ล้านบาท จากเดิม 648 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,891 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท อุบลไบโอเกษตร จำกัด ได้จ่ายชำระค่าหุ้นตามที่เรียกชำระร้อยละ 25 ของการเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าว รวมทั้งสิ้นจำนวน 311 ล้านบาท เรียบร้อยแล้วในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานเป็นจำนวน 5.03 ล้านบาท ซึ่งเป็นที่ดินที่อยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการดำเนินงานในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้งานดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดสำหรับที่ดินรอการขาย มีมูลค่าประมาณ 6.50 ล้านบาท การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานทั้งหมดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้งานดังกล่าวทั้งจำนวนไปค้ำประกันเงินกู้ยืม ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---|---------------------|-------------|-----------|---|----------------------------------|-------------|
| | ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน | ต้นทุน หนี้ยาเนเปียร์ | อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคาร | ระบบ สาธารณูปโภค | เครื่องจักร | ยานพาหนะ | เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และอุปกรณ์ | สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 412,983 | 4,576 | 1,044,564 | 937,790 | 1,890,885 | 276,158 | 603,118 | 34,568 | 5,204,642 |
| ซื้อเพิ่ม | 534 | - | 340 | 1,005 | - | 1,836 | 4,758 | 38,807 | 47,280 |
| จำหน่าย | (1,634) | - | (246) | (7,988) | - | - | (135) | (408) | (10,411) |
| โอน | - | 700 | 16,716 | 20,092 | 23,699 | - | 5,181 | (66,388) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 411,883 | 5,276 | 1,061,374 | 950,899 | 1,914,584 | 277,994 | 612,922 | 6,579 | 5,241,511 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 34,819 | 50 | - | - | 6,034 | 54,306 | 95,209 |
| จำหน่าย | - | - | (9,487) | (3,652) | - | (8,132) | (694) | - | (21,965) |
| โอน | - | - | 1,314 | 871 | 4,354 | - | 2,620 | (9,159) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 411,883 | 5,276 | 1,088,020 | 948,168 | 1,918,938 | 269,862 | 620,882 | 51,726 | 5,134,755 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | (16,937) | (2,504) | (268,631) | (448,353) | (765,614) | (127,881) | (188,454) | - | (1,818,374) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (324) | (517) | (39,260) | (73,843) | (106,496) | (31,250) | (35,538) | - | (287,228) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | 1,621 | - | 126 | 301 | - | - | 129 | - | 2,177 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | (15,640) | (3,021) | (307,765) | (521,895) | (872,110) | (159,131) | (223,863) | - | (2,103,425) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (114) | (554) | (40,362) | (73,803) | (104,127) | (30,775) | (33,382) | - | (283,117) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | 2,973 | - | 3,652 | 12,996 | 1,847 | - | 21,468 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | (15,754) | (3,575) | (345,154) | (595,698) | (972,585) | (176,910) | (255,398) | - | (2,365,074) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | (8,296) | - | - | - | (1,192) | - | - | - | (9,488) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | (8,296) | - | - | - | (1,192) | - | - | - | (9,488) |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|---|---------------------|-------------|----------|---|----------------------------------|-----------|
| | ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน | ต้นทุน หนี้ยาเนเปียร์ | อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคาร | ระบบ สาธารณูปโภค | เครื่องจักร | ยานพาหนะ | เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และอุปกรณ์ | สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | (8,296) | - | - | - | (1,192) | - | - | - | (9,488) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | | | | | | |
| ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท | 387,947 | 2,255 | 749,711 | 429,004 | 1,041,282 | 12,763 | 386,850 | 6,579 | 3,016,391 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | 3,898 | - | - | 106,100 | 2,209 | - | 112,207 |
| รวม | 387,947 | 2,255 | 753,609 | 429,004 | 1,041,282 | 118,863 | 389,059 | 6,579 | 3,128,598 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | | | | | |
| ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท | 387,833 | 1,701 | 707,754 | 352,470 | 945,161 | 86,718 | 363,731 | 51,726 | 2,897,094 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | 35,112 | - | - | 6,234 | 1,753 | - | 43,099 |
| รวม | 387,833 | 1,701 | 742,866 | 352,470 | 945,161 | 92,952 | 365,484 | 51,726 | 2,940,193 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | | | | |
| 2564 (283 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 287,228 |
| 2565 (282 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 283,117 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการก่อสร้างสินทรัพย์และรวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโครงการ โดยคำนวณจากอัตราการจัดตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 0.42 และ 0.54 (2564: กลุ่มบริษัทได้ใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการก่อสร้างสินทรัพย์และรวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโครงการ โดยคำนวณจากอัตราการจัดตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 4.13 ถึง 4.20 และเฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 4.13)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 195 ล้านบาท (2564: 60 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 172 ล้านบาท 2564: 45 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้นำที่ดิน อาคารและอุปกรณ์บางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนประมาณ 3,207 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 1,981 ล้านบาท) (2564: 3,331 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ: 2,102 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืม ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับที่ดินที่มีเอกสารสิทธิ์ไม่สมบูรณ์เป็นจำนวนเงิน 12.66 ล้านบาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการยืนยันหลักฐานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

16. เจ้าหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 14,617 | 12,194 | 14,988 | 10,218 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 39,127 | 33,500 | 8,597 | 10,555 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย | 96,187 | 96,098 | 39,880 | 51,469 |
| เงินรับล่วงหน้า | 6,480 | 6,856 | 1,148 | 536 |
| เงินประกันผลงาน | 19,303 | 20,104 | 650 | 9,486 |
| อื่น ๆ | 6,015 | 2,737 | 3,983 | 7,848 |
| รวมเจ้าหนี้อื่น | 181,729 | 171,489 | 69,246 | 90,112 |

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

| | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | การชำระคืน | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------|-----------|----------------------|-----------|
| | | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| 1 | 4.20 | ชำระคืนเงินต้นเป็นงวดทุกเดือนจำนวน 84 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2561 | 352,140 | 493,020 | 352,140 | 493,020 |
| 2 | 4.13 | ชำระคืนเงินต้นเป็นงวดทุกเดือนจำนวน 84 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2561 | 321,120 | 449,760 | 321,120 | 449,760 |
| 3 | 4.20 | ชำระคืนเงินต้นเป็นงวดทุกเดือนจำนวน 51 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2558 | 68,750 | 96,950 | - | - |
| 4 | 4.20 | ชำระคืนเงินต้นเป็นงวดทุกเดือนจำนวน 78 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2558 | 22,039 | 31,639 | - | - |
| 5 | 4.90 | ชำระคืนเงินต้นเป็นงวดทุกเดือนจำนวน 60 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2563 | 27,582 | 21,236 | - | - |
| รวม | | | 791,631 | 1,092,605 | 673,260 | 942,780 |
| หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจำหน่าย | | | (4,508) | (6,521) | (4,301) | (6,229) |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | | | 787,123 | 1,086,084 | 668,959 | 936,551 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | (359,505) | (336,101) | (310,732) | (290,052) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | 427,618 | 749,883 | 358,227 | 646,499 |

รายละเอียดของหลักประกันที่เป็นสินทรัพย์สำหรับเงินกู้ยืมส่วนที่มีหลักประกัน มีดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|-----------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินฝากออมทรัพย์ (หมายเหตุ 11) | 22,150 | 22,150 | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 14) | 5,034 | 5,034 | - | - |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี (หมายเหตุ 15) | 3,207,244 | 3,330,948 | 1,981,470 | 2,102,253 |

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามสัญญาเป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 3,639 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 2,899 ล้านบาท) (2564: 4,139 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ: 2,899 ล้านบาท) โดยวงเงินสินเชื่อดังกล่าวได้รวมวงเงินสินเชื่อร่วมกันของกลุ่มบริษัทซึ่งยังมีได้เบิกใช้จำนวนเงินรวม 500 ล้านบาท (2564: 500 ล้านบาท)

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 6 ปี

ก) หนี้สินตามสัญญาเช่า

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|----------|----------------------|----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า | 62,039 | 64,217 | 32,977 | 19,736 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย | (4,641) | (3,078) | (2,137) | (906) |
| รวม | 57,398 | 61,139 | 30,840 | 18,830 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (29,676) | (28,905) | (14,804) | (10,960) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 27,722 | 32,234 | 16,036 | 7,870 |

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 32.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|--------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | | | | |
| - อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคาร | 2,302 | 2,978 | 1,525 | 2,347 |
| - ระบบสาธารณูปโภค | 359 | 361 | - | 180 |
| - เครื่องจักร | - | 6,381 | - | - |
| - ยานพาหนะ | 35,464 | 34,244 | 27,513 | 26,458 |
| - เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ | 1,958 | | 1,064 | 482 |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 2,234 | 3,537 | 996 | 1,365 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น | 28,515 | 59,736 | 17,868 | 25,685 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา | - | - | 11,584 | - |

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 โดยสัญญาดังกล่าวไม่ได้มีรูปแบบของสัญญาเช่าตามกฎหมาย แต่มีลักษณะเป็นสัญญาเช่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เนื่องจากบริษัทได้รับสิทธิในการใช้สินทรัพย์ และจ่ายชำระค่าไฟฟ้าที่ผันแปรตามปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตได้จากพลังงานแสงอาทิตย์ (ค่าเช่าผันแปร) ให้บริษัทย่อยดังกล่าว

ค) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 73.82 ล้านบาท (2564: 128.69 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 53.75 ล้านบาท 2564: 65.21 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

19. **สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน**

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี | 20,038 | 16,109 | 10,616 | 16,109 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 3,673 | 3,981 | 1,484 | 2,081 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 360 | 283 | 193 | 153 |
| ต้นทุนบริการในอดีต | - | - | (360) | (7,130) |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | 791 | - | 529 | - |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | (5,985) | 1,660 | (3,333) | 899 |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | (6,420) | (1,995) | (2,604) | (1,496) |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (133) | - | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี | 12,324 | 20,038 | 6,525 | 10,616 |

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.4 ล้านบาท (2564: 0.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 20 - 21 ปี (2564: 16 - 22 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 21 ปี 2564: 21 ปี)

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|-----------------------------------|-----------------|------------|----------------------|------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| อัตราคิดลด | 3.5 - 3.7 | 1.6 - 1.9 | 3.7 | 1.8 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 4.0 - 6.0 | 4.0 - 6.0 | 4.0 - 6.0 | 4.0 - 6.0 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 0.0 - 13.0 | 0.0 - 15.0 | 0.0 - 13.0 | 0.0 - 15.0 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------|----------------------|----------|
| | 2565 | | 2564 | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราคิดลด | (2,071) | 2,567 | (1,110) | 1,379 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 2,595 | (2,128) | (1,110) | (1,142) |
| | เพิ่มขึ้น 10% | ลดลง 10% | เพิ่มขึ้น 10% | ลดลง 10% |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | (876) | 960 | (479) | 525 |
| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
| | 2564 | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราคิดลด | (3,354) | 4,126 | (1,847) | 2,301 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 4,126 | (3,397) | 2,288 | (1,874) |
| | เพิ่มขึ้น 10% | ลดลง 10% | เพิ่มขึ้น 10% | ลดลง 10% |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | (1,466) | 1,622 | (833) | 924 |

20. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 1,174.29 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering)

ในระหว่างวันที่ 21 - 23 กันยายน 2564 บริษัทฯได้เสนอขายหุ้นดังกล่าวให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกจำนวน 1,174.29 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.40 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 2,818.30 ล้านบาท ซึ่งมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเป็นจำนวน 1,644 ล้านบาท บริษัทฯได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 27 กันยายน 2564 และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าในวันเดียวกัน โดยหุ้นสามัญของบริษัทฯได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2564

ทั้งนี้ ในการเสนอขายหุ้นดังกล่าว บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงินประมาณ 75.59 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯได้บันทึกเป็นต้นทุนในการทำรายการโดยแสดงหักกับส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ ดังนั้นบริษัทฯมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 1,568.42 ล้านบาท

21. สำรองตามกฎหมาย

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

22. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|----------------------|---------|--------|---------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม | 47,759 | 125,530 | 37,365 | 106,797 |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 2,234 | 3,537 | 996 | 1,365 |
| ค่าธรรมเนียมทางการเงิน | 2,336 | 3,396 | 2,245 | 3,313 |
| รวม | 52,329 | 132,463 | 40,606 | 111,475 |

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 206,462 | 215,623 | 113,998 | 124,618 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 424,407 | 419,654 | 289,531 | 289,666 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | 52,485 | 52,771 | - | - |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 4,422,885 | 3,325,476 | 2,498,800 | 2,249,995 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต | 242,737 | (458,595) | 37,455 | (121,762) |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรภายนอก | 136,110 | 124,068 | 72,557 | 67,454 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 275,662 | 232,121 | 168,842 | 130,536 |
| ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการส่งออก | 373,877 | 455,112 | 123,570 | 137,822 |
| ค่าซ่อมแซม | 122,661 | 103,773 | 73,740 | 69,907 |

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------|----------------------|------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | - | - | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (73,122) | - | (26,742) | - |
| รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | (73,122) | - | (26,742) | - |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------|----------------------|------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 2,390 | - | 1,202 | - |

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-----------|----------------------|----------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 256,090 | 256,090 | 240,228 | 306,133 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 20% | 20% | 20% | 20% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี | 51,218 | 64,175 | 48,046 | 61,227 |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปัจจุบัน | (3,697) | - | - | - |
| ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (52,229) | - | (5,412) | - |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25) | (663) | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 3,072 | 18,202 | 1,498 | 11,466 |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (100,334) | (112,840) | (70,874) | (75,256) |
| ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 29,511 | 30,463 | - | 2,563 |
| รวม | (68,414) | (68,414) | (69,376) | 61,227 |
| รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | (73,122) | - | (26,742) | - |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 2,149 | - | - | - |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดิน | 1,898 | - | 1,898 | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 2,465 | - | 1,305 | - |
| สัญญาเช่า | 12,860 | - | 3,084 | - |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 100,417 | - | 51,223 | - |
| อื่น ๆ | 3,603 | - | 1,850 | - |
| รวม | 123,392 | - | 59,360 | - |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| สัญญาเช่า | 21,128 | - | 4,310 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | 29,079 | - | 29,079 | - |
| อื่น ๆ | 2,380 | - | 430 | - |
| รวม | 52,587 | - | 33,819 | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 70,805 | - | 25,541 | - |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 136 ล้านบาท (2564: 1,968 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ 2564: 680 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้อปประโยชน์ได้ โดยรายการขาดทุนทางภาษีดังกล่าวจะหมดอายุในปี 2571

25. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี โดยกลุ่มบริษัทมีบัตรส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

| บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด (มหาชน) | | | |
|--|----------------------------|---|---------------------|
| วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม | บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | วันที่เริ่มมีรายได้ |
| 7 กรกฎาคม 2553 | 1692(1)/2553 | การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิตการเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย | 15 มกราคม 2556 |
| 24 พฤษภาคม 2561 | 61-0599-0-00-2-0 | การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิตการเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย | ยังไม่เปิดดำเนินการ |
| บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด | | | |
| วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม | บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | วันที่เริ่มมีรายได้ |
| 24 กุมภาพันธ์ 2553 | 63-1364-0-00-0-2 | การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิตการเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสียและกิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน | |
| 12 เมษายน 2553 | 63-1361-0-00-0-2 | การผลิตแป้งมันสำปะหลัง ผลิตแป้งจากพืช หรือเดกตริน หรือโมดิไฟด์สตาร์ช | |
| 16 พฤษภาคม 2555 | 63-1363-0-00-1-2 | การผลิตแป้งมันสำปะหลัง ผลิตแป้งจากพืช หรือเดกตริน หรือโมดิไฟด์สตาร์ช | |

| บริษัท อุบลชั่นฟลาวเวอร์ จำกัด | | | |
|--------------------------------|----------------------------|---|---------------------|
| วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม | บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | วันที่เริ่มมีรายได้ |
| 16 ธันวาคม 2556 | 2752(1)/2556 | กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน | 31 ธันวาคม 2558 |
| 11 พฤษภาคม 2565 | 65-0537-1-00-1-0 | กิจการผลิตแป้งแปรรูป (โมดิไฟด์สตาร์ช) หรือแป้งที่มีคุณสมบัติพิเศษ | ยังไม่เปิดดำเนินการ |
| บริษัท อุบลแสงอาทิตย์ จำกัด | | | |
| วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม | บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | วันที่เริ่มมีรายได้ |
| 30 กรกฎาคม 2563 | 63-0799-001-0 | กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน | 30 ธันวาคม 2564 |

รายได้ของกลุ่มบริษัทและเฉพาะบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-------------------------|----------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | | รวม | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| รายได้จากการขายในประเทศ | 281,122 | 977,230 | 4,062,017 | 2,010,559 | 4,343,139 | 2,987,789 |
| รายได้จากการส่งออก | 1,019,291 | 302,860 | 1,836,898 | 3,681,849 | 2,856,189 | 3,984,709 |
| รวมรายได้จากการขาย | 1,300,413 | 1,280,090 | 5,898,915 | 5,692,408 | 7,199,328 | 6,972,498 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-------------------------|----------------------------|---------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | | รวม | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| รายได้จากการขายในประเทศ | - | 138,153 | 3,831,444 | 3,581,370 | 3,831,444 | 3,719,523 |

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|-----------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรสำหรับปี (พันบาท) | 329,212 | 320,877 | 266,970 | 306,133 |
| จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 3,914,286 | 3,046,476 | 3,914,286 | 3,046,476 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.084 | 0.105 | 0.068 | 0.100 |

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ คณะกรรมการบริษัท

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง ก๊าซชีวภาพ และกระแสไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ
- ส่วนงานเอทานอล
- ส่วนงานอื่น ๆ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น
ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร และสินทรัพย์รวม/หนี้สินรวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัท มีดังต่อไปนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

| | ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลัง ก๊าซชีวภาพและกระแสไฟฟ้าจากก๊าซชีวภาพ | | เอทานอล | | อื่น ๆ | | ตัดรายการระหว่างกัน | | งบการเงินรวม | |
|--|--|-------|---------|-------|--------|-------|---------------------|---------|--------------|-------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| | | | | | | | | | | |
| รายได้ | | | | | | | | | | |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 2,209 | 2,257 | 3,819 | 3,706 | 1,171 | 1,009 | - | - | 7,199 | 6,972 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 65 | 160 | 12 | 14 | 6 | - | (83) | (174) | - | - |
| รวมรายได้ | 2,274 | 2,417 | 3,831 | 3,720 | 1,177 | 1,009 | (83) | (174) | 7,199 | 6,972 |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 11 | 2 | 1 | - | (12) | (1) | - | 1 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (15) | (22) | (41) | (111) | (8) | - | 12 | 1 | (52) | (132) |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | (133) | (132) | (290) | (290) | (9) | (7) | 8 | 9 | (424) | (420) |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | (21) | 2 | 3 | (4) | - | - | - | - | (18) | (2) |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ | (25) | (41) | - | - | (27) | (12) | - | - | (52) | (53) |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (3) | (15) | 240 | 306 | 17 | 5 | 2 | 25 | 256 | 321 |
| รายได้ภาษีเงินได้ | 8 | - | 27 | - | 38 | - | - | - | 73 | - |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | 5 | (15) | 267 | 306 | 55 | 5 | 2 | 25 | 329 | 321 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 | | | | | | | | | | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| รวมสินทรัพย์ส่วนงาน | 2,097 | 1,748 | 7,527 | 7,639 | 2,266 | 899 | (4,671) | (3,057) | 7,219 | 7,229 |
| รายจ่ายฝ่ายทุน | 127 | 63 | 95 | 47 | 83 | 10 | (3) | (16) | 302 | 104 |
| รวมหนี้สินส่วนงาน | 787 | 445 | 826 | 1,115 | 1,001 | 251 | (1,388) | (331) | 1,226 | 1,480 |

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

| | (หน่วย: ล้านบาท) | |
|-----------------------|------------------|-------|
| | 2565 | 2564 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | | |
| ประเทศไทย | 4,343 | 3,986 |
| สาธารณรัฐประชาชนจีน | 1,519 | 1,912 |
| สหรัฐอเมริกา | 665 | 635 |
| ประเทศอื่น ๆ | 672 | 439 |
| รวม | 7,199 | 6,972 |

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,456 ล้านบาท และ 647 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเอทานอล (ปี 2564 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 973 ล้านบาท และ 677 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเอทานอล)

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5-10 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนับบริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาตแห่งหนึ่ง และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 6.4 ล้านบาท (2564: 6.2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 3.6 ล้านบาท 2564: 3.7 ล้านบาท)

29. เงินปันผล

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (พันบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท) |
|-----------------------------------|---|------------------------|----------------------------|
| เงินปันผลประจำปี 2563 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 | 90,000 | 0.0328 |
| เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2564 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 | 280,000 | 0.1022 |
| รวมเงินปันผลสำหรับ ปี 2564 | | 370,000 | 0.1350 |
| เงินปันผลประจำปี 2564 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 | 93,898 | 0.0239 |

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------|----------------------|-------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ภาระผูกพันสำหรับรายจ่ายฝ่ายทุน | | | | |
| สัญญาก่อสร้างอาคาร ระบบสาธารณูปโภค และ ชื่อเครื่องจักร | 400,953 | 54,545 | 118,460 | 9,522 |
| การซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ | 34,499 | - | 34,499 | - |

30.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้เช่าที่ดินปลูกมันสำปะหลังและข้าว

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาให้เช่าที่ดินเพื่อการปลูกมันสำปะหลังและข้าว และบริษัทย่อยดังกล่าวมีภาระผูกพันที่จะต้องรับซื้อมันสำปะหลังและข้าวที่ปลูกได้จากพื้นที่ให้เช่านั้นดังกล่าว โดยราคาเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา

30.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการสาธารณูปโภค และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 32.38 ล้านบาท (2564: 32.19 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 23.90 ล้านบาท 2564: 18.94 ล้านบาท)

30.4 การค้ำประกัน

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง กับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 2,248 ล้านบาท (2564: 1,918 ล้านบาท) การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัท เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่น ๆ จำนวน 43 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 34 ล้านบาท)

30.5 คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทถูกฟ้องร้องโดยผู้ฟ้องคดีกล่าวหาว่ากลุ่มบริษัทไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดและไม่เป็นไปตามรายงานเสนอมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) เนื่องจากโรงงานมีทำเลที่ตั้ง ติดแหล่งน้ำและมีบ่อบำบัดน้ำเสียของกลุ่มบริษัททับพื้นที่สาธารณะ ซึ่งผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2565 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำพิพากษายกฟ้องคดีความดังกล่าว และไม่มีคู่ความฝ่ายใดอุทธรณ์ คดีนี้จึงถึงที่สุดแล้วตามคำพิพากษาศาลปกครองชั้นต้น

สืบเนื่องจากคดีดังกล่าวข้างต้น ผู้ฟ้องคดีร่วมกันยื่นฟ้องต่อศาลปกครองอีกคดีหนึ่ง ขอให้ศาลเพิกถอนผลการรางวัลสอบเขตที่ดินสาธารณะประโยชน์ที่ได้จัดทำขึ้นโดยเจ้าหน้าที่รัฐหลังจากที่ผู้ฟ้องคดีได้ร้องเรียนเรื่องตามที่ได้กล่าวหากลุ่มบริษัทตามคดีความข้างต้น ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำสั่งเรียกบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเข้าไปเป็นคู่กรณีในคดีนี้ในฐานะผู้ร้องสอด ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งนั้นได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดีต่อศาลแล้วเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 ศาลปกครองอุบลราชธานีได้มีคำสั่งจำหน่ายคดีออกจากสารบบความและสั่งหมายแจ้งคำสั่งจำหน่ายคดีให้แก่ผู้ฟ้องคดีทราบเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2566 หากผู้ฟ้องคดีไม่ยื่นอุทธรณ์และไม่ยื่นขยายระยะเวลาอุทธรณ์ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับทราบคำสั่งศาล คดีจะถึงที่สุดตามคำสั่งจำหน่ายคดีของศาล

31. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติsssu

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินรวม | | | | |
|--|---------|---------|---------|-----|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | ระดับ 4 | |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารทุน (หมายเหตุ 12) | - | 140 | - | 140 |
| ลูกหนี้การค้าที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (หมายเหตุ 8) | - | - | 42 | 42 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 12) | - | 21 | - | 21 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | - | - | 2 | 2 |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | 2 | - | 2 |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | | | | |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | 7 | 7 |
| หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | 770 | - | 770 |

| (หน่วย: ล้านบาท) | | | | | (หน่วย: ล้านบาท) | | | | |
|--|---------|---------|---------|---|------------------------------------|---------|---------|-----|-----|
| งบการเงินรวม | | | | | งบการเงินรวม | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | ระดับ 4 | | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | | |
| เงินลงทุนในตราสารทุน (หมายเหตุ 12) | - | 100 | - | 100 | เงินลงทุนในตราสารทุน (หมายเหตุ 12) | - | 140 | - | 140 |
| ลูกหนี้การค้าที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (หมายเหตุ 8) | - | - | 65 | 65 | สินทรัพย์ชีวภาพ | - | - | 2 | 2 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 12) | - | 1 | - | 1 | เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | 656 | - | 656 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | - | - | 2 | 2 | (หน่วย: ล้านบาท) | | | | |
| หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | | งบการเงินรวม | | | | |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | 4 | - | 4 | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | 7 | 7 | เงินลงทุนในตราสารทุน (หมายเหตุ 12) | - | 100 | - | 100 |
| | | | | สินทรัพย์ชีวภาพ | - | - | 2 | 2 | |
| หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | 1,066 | - | 1,066 | เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | 919 | - | 919 |

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 ตราสารอนุพันธ์

| (หน่วย: พันบาท) | | |
|---|--------|-------|
| งบการเงินรวม | | |
| 2565 | 2564 | |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ | | |
| สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 12) | 20,617 | 1,289 |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 2,317 | 4,189 |

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 3 เดือนถึง 12 เดือน

32.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้น

ตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของผลิตภัณฑ์ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า รวมถึงการมีหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้าประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการส่งออกสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| สกุลเงิน | (หน่วย: ล้านบาทเงินตราต่างประเทศ) | | | |
|--------------|-----------------------------------|------|-------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | สินทรัพย์ทางการเงิน | | หนี้สินทางการเงิน | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เหรียญสหรัฐฯ | 22 | 8 | 1 | 7 |
| หยวน | 3 | - | 21 | - |

| สกุลเงิน | (หน่วย: บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
|--------------|--|-------|
| | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม | |
| | 2565 | 2564 |
| เหรียญสหรัฐฯ | 34.56 | 33.42 |
| หยวน | 4.97 | 5.25 |

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน
ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และสกุลเงินหยวน โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

| สกุลเงิน | 2565 | | 2564 | |
|--------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| | เพิ่มขึ้น / ลดลง | ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี | เพิ่มขึ้น / ลดลง | ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี |
| | (ร้อยละ) | (พันบาท) | (ร้อยละ) | |
| เหรียญสหรัฐฯ | +6 | (42,117) | +1 | (205) |
| | -6 | 42,117 | - 1 | 205 |
| หยวน | +4 | (3,679) | - | - |
| | -4 | 3,679 | - | - |

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย
กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่
เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ส่วนใหญ่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ประกอบกับเงินฝากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยรับค่อนข้างต่ำและมีการเปลี่ยนแปลงน้อย กลุ่มบริษัทเชื่อว่าผลกระทบจากความเสียหายจากอัตราดอกเบี้ยสำหรับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินไม่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 61 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2564: ร้อยละ 45) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 53 2564: ร้อยละ 40) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------|
| งบการเงินรวม | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| เมื่อ งวดตาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | - 147,203 | - | - | 147,203 |
| เจ้าหนี้อื่น | - 181,729 | - | - | 181,729 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - 31,642 | 30,397 | - | 62,039 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - 359,504 | 466,006 | - | 825,510 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - 720,078 | 496,403 | - | 1,216,481 |
| ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ | - 2,317 | - | - | 2,317 |

| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------|
| งบการเงินรวม | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | |
| เมื่อ งวดตาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | 96,120 | - | - | 96,120 |
| เจ้าหนี้อื่น | - 171,489 | - | - | 171,489 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - 36,943 | 27,274 | - | 64,217 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - 336,101 | 790,716 | - | 1,126,817 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - 640,653 | 817,990 | - | 1,458,643 |
| ตราสารอนุพันธ์ | - | | | |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ | - 4,189 | - | - | 4,189 |

| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------|-----------------|---------|
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
| เมื่อ งวดตาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | - 23,899 | - | - | 23,899 |
| เจ้าหนี้อื่น | - 69,246 | - | - | 69,246 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - 16,505 | 16,472 | - | 32,977 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - 310,732 | 393,183 | - | 703,915 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - 420,382 | 409,655 | - | 830,037 |

| (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------|
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | |
| เมื่อ งวดตาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | - 25,071 | - | - | 25,071 |
| เจ้าหนี้อื่น | - 90,112 | - | - | 90,112 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - 11,609 | 8,127 | - | 19,736 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - 290,052 | 696,381 | - | 986,433 |
| รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ | - 416,844 | 704,508 | - | 1,121,352 |

32.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม | มูลค่าตามบัญชี | มูลค่ายุติธรรม |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 787 | 770 | 1,086 | 1,066 | 669 | 656 | 937 | 919 |

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- 1) ลูกหนี้การค้าที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ
- 2) เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับการยอมรับโดยทั่วไปในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด
- 3) เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

- 4) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต และแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

32.4การหักลบเครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่มีการรับรู้ในลักษณะของการหักลบ หรือยังไม่มีการหักลบกันแต่มีข้อตกลงที่กำหนดให้มีการหักลบหรือข้อตกลงอื่นที่คล้ายคลึงกัน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | ผลกระทบของการหักลบในงบแสดงฐานะการเงิน | | | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|---|---------------|-------------------|---|
| | 2565 | | | 2564 | | |
| | มูลค่าขั้นต้น | จำนวนที่นำมาหักลบ | มูลค่าสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน | มูลค่าขั้นต้น | จำนวนที่นำมาหักลบ | มูลค่าสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน |
| ลูกหนี้อื่น - ไม่หมุนเวียน (หมายเหตุ 9) | 17,689 | (1,780) | 15,909 | 18,625 | (8,881) | 9,744 |

บริษัทมีลูกหนี้จากการจ่ายเงินตรงให้แก่ผู้จัดหาวัตถุดิบในประเทศเพื่อใช้ในการก่อสร้างลาน รับซื้อวัตถุดิบของผู้จัดหาวัตถุดิบ โดยกำหนดสิทธิในการหักกลบสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินไว้ กล่าวคือ บริษัทสามารถนำเงินค่าจัดหาวัตถุดิบที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้จัดหาวัตถุดิบมาหักกับเงินตรงจ่ายดังกล่าวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.20:1 (2564: 0.26:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.12:1 (2564: 0.17:1)

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทามีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเรื่องการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565 ในอัตรา 0.04 บาทต่อหุ้น รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 156.6 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

A decorative graphic on the left side of the page, consisting of a series of white chevrons pointing right, stacked on top of a larger, semi-transparent orange chevron pointing right.

Bangkok Office | 130-132 Sindhorn Tower 2, 7th Floor, Wireless Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330

☎ +66 (0)2 273 8666-7 📞 +66 (0)2 273 8668

Head Office | 333 Moo 9 Na Di sub district, Na Yia district, Ubon Ratchathani Province 34160

☎ +66 (4) 525 2777 📞 +66 (4) 525 2776

🌐 www.ubonbioethanol.com 🌐 www.ubonbioethanol.com