



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	6
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	15
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	17
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	18
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	19

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	20
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	21

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	24
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	27
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	32
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	38

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	44
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	49
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	50

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
5.1 ข้อมูลทั่วไป	61
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	62
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	63
5.4 ตลาดรอง	65
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	66
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	67
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	79
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	87
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	89
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	90
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย	104
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	115
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	119
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	121
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	123
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	149
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยอื่น ๆ	151

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	
9.1 การควบคุมภายใน	156
9.2 รายการระหว่างกัน	158
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	159
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	161
งบการเงิน	168
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	176
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ	212

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมา

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

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

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

ปี 2567 เป็นปีแห่งความท้าทายที่บริษัทฯต้องเผชิญกับความผันผวนจากปัจจัยแวดล้อมภายนอก ไม่ว่าจะเป็นปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ ปัญหาเศรษฐกิจของประเทศ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ ไปจนถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางเศรษฐกิจของประเทมหอาอำนาจ การเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ และการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางเทคโนโลยี โดยบริษัทฯได้วางกลยุทธ์เน้นการบริหารห่วงโซ่อุปทาน การใช้ทรัพยากรในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ หรือต่อยอดจากเดิมเพื่อให้มีมูลค่าเพิ่มมากขึ้น การวางกลยุทธ์ทางธุรกิจในแนวทางดังกล่าวทำให้ บริษัทฯยังสามารถทำรายได้อยู่ในเกณฑ์ที่มีกำไรท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวและภาวะการแข่งขันที่รุนแรง

ผลดำเนินงานโดยรวมในปี 2567 : บริษัทฯมีรายได้ 2,360.91 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 22.46 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 318.26 ล้านบาท และ 7.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.88 และ 25.83 ตามลำดับ เนื่องจากปริมาณการจำหน่ายเอทานอลลดลง

ฐานะการเงินโดยรวมในปี 2567 : บริษัทฯมีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2567 จำนวน 2,900.68 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 191.26 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 6.19 และมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2567 จำนวน 1,224.53 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 213.72 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 14.86 โดยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2567 จำนวน 1,676.15 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 22.46 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.36 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 1.65 บาทเป็นหุ้นละ 1.68 บาทซึ่งเพิ่มขึ้น หุ้นละ 0.03 บาทคิดเป็นร้อยละ 1.82

สภาพคล่องโดยรวมในปี 2567 : บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันสิ้นปี 2567 เท่ากับ 0.40 เท่าและ 0.15 เท่าตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำแต่บริษัทฯ ยังมีสินค้าคงเหลือที่จะสามารถขายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ง่าย กอปรกับลูกหนี้การค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง โดยบริษัทฯ มีกระแสเงินสดและวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่สามารถจะใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจและใช้ลงทุนโครงการในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

แนวโน้มในอนาคต : คาดว่าความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอลโดยเฉลี่ยในปี 2568 จะทรงตัวเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 หากภาครัฐมีความชัดเจนเรื่องนโยบายการกำหนดชนิดน้ำมันเชื้อเพลิงพื้นฐานเพื่อสนับสนุนการใช้เอทานอลจากผลผลิตทางการเกษตรจะส่งผลให้ความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่คาดว่าสถานการณ์อ้อยเข้าหีบในฤดูกาลผลิตปี 2567/2568 เพิ่มขึ้นมากกว่าฤดูกาลผลิตปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากปริมาณน้ำฝนที่เพิ่มขึ้น รวมถึงราคาอ้อยที่พุ่งโง่งขึ้นสูงส่งผลกระทบต่อผลผลิตน้ำตาลซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นและราคามีแนวโน้มลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับฤดูกาลผลิตในปีที่ผ่านมา นอกจากนั้นในปี 2568 บริษัทฯ ได้วางแผนการผลิตและจำหน่ายสารปรับปรุงดินโพแทสเซียมชีวเมทเป็นแบบเชิงรุก คาดว่าบริษัทฯ จะมีรายได้เพิ่มมากขึ้นอีกทางหนึ่งด้วย

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานทุกท่านและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา ทั้งนี้ บริษัทฯยังคงตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ จึงมุ่งมั่นในการบริหารจัดการให้เกิดการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี ลดและป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากการดำเนินงาน โดยใช้แนวคิดการพัฒนาความยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยกลยุทธ์การบริหารความยั่งยืนตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงและ

เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน 17 ประการขององค์การสหประชาชาติ โดยบริษัทฯจะยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ เพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไปในอนาคต

ในนาม คณะกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)

-ลายมือชื่อ-

(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการ

วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ (Vision) “เป็นผู้นำในการพัฒนาพลังงานทดแทนเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดีและสังคมที่มีคุณภาพ”

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

ค่านิยมองค์กร (Core Values) ซึ่งเป็นเหมือนกรอบความคิดหลักหรือความเชื่อที่แสดงถึงอัตลักษณ์ และเป็นบรรทัดฐานในการกำหนดพฤติกรรมของบุคลากร TAE คือ

T (Trust) ความเชื่อมั่นในการทำงานร่วมกัน พร้อมทั้งจะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น ให้ความร่วมมือ สนับสนุน เพื่อนร่วมงานตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดี เป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันเพื่อทำงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กร

A (Awareness) ตระหนักถึงความปลอดภัย คุณภาพและสิ่งแวดล้อม เชิดชูคุณธรรม มุ่งเน้นการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย และรักษาระดับคุณภาพรวมทั้งพัฒนาผลงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

E (Ethic) ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในกรอบแห่งความดีความงามที่สังคมได้วางไว้ โดยมุ่งเน้นหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

วัตถุประสงค์

เพื่อส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยและให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน

เป้าหมาย

บริษัทฯมุ่งดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีบรรษัทภิบาล ภายใต้การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยมีแผนงานระยะยาวในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีความหลากหลายด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ผลิตภัณฑ์และกิจการ รวมถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้พิจารณาประกาศใช้ “นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน” เพื่อเป็นข้อกำหนดพื้นฐานในการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันอย่างบูรณาการ ตามค่านิยมองค์กร “TAE” ซึ่งมอบหมายให้ทุกหน่วยงานดูแลรับผิดชอบแต่ละองค์ประกอบของระบบตามกระบวนการ โดยได้กำหนดกรอบขั้นตอนการดำเนินงาน กลไก และกระบวนการเพื่อการกำกับดูแลการนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยอธิบายความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนตามประเด็นสำคัญทั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2567	เดือนสิงหาคม 2567 บริษัทฯได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement, PPA) ขนาด 1 เมกกะวัตต์ กับ บริษัท ลานานาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ผู้พัฒนาโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดิน (Solar Farm) ตั้งอยู่ ณ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ระยะเวลา 15 ปี
2566	เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 บริษัทฯได้ลงนามสัญญาซื้อขายคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) กับ บริษัท ชิกจิล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นระยะเวลา 15 ปี โดยบริษัท ชิกจิล(ประเทศไทย) จำกัด ต้องใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างโรงงานประมาณ 1 ปี คาดการณ์ว่าจะเริ่มทำการซื้อขายได้ในช่วงปลายปี 2567 ถึง ต้นปี 2568
2565	บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม ปีงบประมาณ 2565 โดย สถาบันน้ำและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	-เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการเดือนมกราคม ถึงมิถุนายน ปี 2564 -บริษัทฯได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย (Thailand Carbon Neutral Network) ประเภทองค์กรผู้ริเริ่มด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก (Climate Action Initiator)
2563	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล SET AWARDS 2020 ประเภท Outstanding Company Performance Awards ในกลุ่มรางวัล Business Excellence ประเภทบริษัทจดทะเบียนใน SET ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูงกว่า 3,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท
2562	-ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 62-0394-1-04-1-0 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 -สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ได้มีมติในการประชุมประจำไตรมาสที่ 4/2562 รับรองต่ออายุสมาชิก “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)” เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอีก 3 ปี จากปี 2563 ถึงปี 2566
2561	-วันที่ 14 มีนาคม 2561 บริษัทฯ เริ่มดำเนินโครงการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำจากน้ำเสียด้วยระบบ Evaporator system for bio methanated spent wash 3,000 M3 Per day เป็นโครงการจัดการน้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอล สามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าส่วนเกินนำไปใช้ในโรงงานผลิตเอทานอลและยังได้ผลิตภัณฑ์พลอยได้เป็น Potassium Humate ปีละประมาณ 50,000 เมตริกตัน -วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2015 และมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย บริษัท เอสจี เอส (ประเทศไทย) จำกัด
2560	9 มีนาคม 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในฐานะเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ได้มีมติให้การรับรอง “บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)” เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต โดยใบรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง
2559	เดือนพฤศจิกายน 2559 บริษัทฯได้เริ่มโครงการระบบกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H2S) ในก๊าซชีวภาพ (Bio-Scrubber) ระยะที่ 2 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันมลภาวะในอากาศ
2558	-ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 เพื่อกระจายความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบโดยได้เริ่มโครงการในการใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลร่วมกับกากน้ำตาล ซึ่งได้รับผลลัพธ์ที่ดีทำให้บริษัทฯสามารถลดต้นทุนการผลิตปี 2558 ลงได้ -เดือนมิถุนายน 2558 บริษัทฯลงทุนติดตั้งอุปกรณ์สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์(H2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไอน้ำและไฟฟ้าซึ่งในการนี้จะทำให้ปริมาณ SOx ใน Flue Gas จากปล่อง Boiler ลดลง(Bio-Scrubber) อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้
2557	ซื้อขายหุ้นสามัญครั้งแรกในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2557
2556	เดือนกันยายน 2556 บริษัทฯ จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 200 ล้านบาท จากเดิม 800 ล้านบาท เป็น 1,000 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
2555	-เดือนมีนาคม 2555 เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 3 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Modified Covered Lagoon (MCL) -เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555 ผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยใช้กากน้ำตาลจากสายการผลิตที่ 2 เป็นครั้งแรก
2554	-บริษัทฯ เริ่มทดสอบเดินเครื่องจักรผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลัง สายการผลิตที่ 2 ในช่วงเดือนมกราคม 2554 -บริษัทฯ เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 2 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Upflow Anaerobic Sludge Blanket (UASB) เมื่อเดือนพฤษภาคม 2554 -บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 200 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 600 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มใหม่จำนวน 200 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน -เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2554 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ขยายกำลังการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจาก 150,000 ลิตรต่อวัน เป็น 350,000 ลิตรต่อวัน -บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลในไตรมาสที่ 3
2553	บริษัทฯ เริ่มดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลหรือมันสำปะหลัง (สายการผลิตที่ 2) เพื่อขยายกำลังการผลิตเพิ่มเติมอีก 200,000 ลิตรต่อวัน หรือ 66.00 ล้านลิตรต่อปี (จำนวนวันที่ใช้ในการผลิตเท่ากับ 330 วันต่อปี)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2552	วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทฯ ได้รับ ISO 9001:2008 และ ISO 14001:2004 จากสถาบัน UKAS ประเทศอังกฤษ และ NAC ประเทศไทย ซึ่งรับรองโดย SGS (ประเทศไทย)
2551	บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอล สายการผลิตที่ 2 จากคณะกรรมการ ส่งเสริมการลงทุน (BOI) เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2551
2550	-บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 79.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 371 ล้านบาท เป็น 450.50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 7.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน -บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 149.50 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 450.50 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 14.95 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน -เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 บริษัทฯ ได้ดำเนินการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ส่งเอทานอลออกนอกราชอาณาจักรได้ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2550
2549	-LANNA ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 200,000 หุ้น ทำให้จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก 19,875,000 หุ้น เป็น 20,075,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด -บริษัทฯ เริ่มใช้ก๊าซชีวภาพจากบ่อผลิตที่ 1 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Anaerobic Baffled Reactor (ABR) เมื่อเดือนมกราคม 2549 -บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกรมสรรพสามิตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์ของแอลกอฮอล์ไม่น้อยกว่า 99.5% เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ค้าน้ำมันโดยตรงเท่านั้น โดยมีขนาดกำลังการผลิต 150,000 ลิตร -ต่อมาเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2549 บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 106 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 265 ล้านบาท เป็น 371 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 10.60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียน
2548	-บริษัทฯ เริ่มผลิตและจำหน่ายเอทานอลจากสายการผลิตที่ 1 เป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2548 -บริษัทฯ ได้รับอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 10 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ในการจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง จากกรมธุรกิจพลังงาน
2547	การก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาล (สายการผลิตที่ 1) เสร็จสมบูรณ์
2546	-บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 255 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 10 ล้านบาท เป็น 265 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 25.50 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อนำเงินไปใช้ในการขยายธุรกิจและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเพิ่มทุนครั้งนี้ LANNA ได้เข้ามาลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวจำนวน 19,875,000 หุ้น ทำให้ LANNA มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และทำให้บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ LANNA -บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจโรงงานผลิตและจำหน่ายเอทานอล จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2546 -บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 เลขที่ 1760(2)/2546 ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2546 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) (บัตรส่งเสริมดังกล่าวหมดอายุแล้วเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2556)

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์ : TAE
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 888/114 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน

จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10330
ประเภทธุรกิจ : บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลแปลงสภาพ เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง
เลขทะเบียนบริษัท : 0107550000157
โทรศัพท์ : 0-2627-3890-4
โทรสาร : 0-2627-3889
เว็บไซต์บริษัท : www.thaiagroenergy.com
อีเมล : prapatsorn.k@thaiagroenergy.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 1,000,000,000
หุ้นบุริมสิทธิ : 0

รูปภาพโลโก้ขององค์กร



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง ทั้งนี้ เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C₂H₅OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง โดยบริษัทฯ จำหน่ายเอทานอลแปลงสภาพให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เพื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมร้อยละ 10 ร้อยละ 20 และร้อยละ 85 ได้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10 น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ สำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์เพื่อทดแทนการใช้น้ำมันเบนซิน ซึ่งจะช่วยลดการนำเข้าน้ำมันเชื้อเพลิงและสารปรุงแต่งซึ่งใช้เพิ่มค่าออกเทนในน้ำมันเบนซินที่เรียกว่า MTBE (Methyl Tertiary Butyl Ether) และลดมลพิษทางอากาศ ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

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

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

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

การกำกับดูแลของภาครัฐในอุตสาหกรรมเอทานอล : ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลโดยหน่วยงานต่างๆ ของภาครัฐที่จะดูแลรับผิดชอบและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การผลิตและจำหน่ายเอทานอล

เพื่อให้การขออนุญาตตั้งโรงงานผลิตเอทานอลมีมาตรฐานเป็นไปในทางเดียวกัน ภายหลังจากที่คณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2549 เห็นชอบนโยบายการเปิดเสรีการผลิตสุรากลั่นชนิดสามทับ (เอทานอล) ที่นำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง กระทรวงการคลัง จึงได้ออกประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง ระเบียบการบริหารงานสุรากลั่นชนิดสุรากลั่นสามทับ(เอทานอล) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง พ.ศ. 2550 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2550 ซึ่งประกาศดังกล่าวได้กำหนดขั้นตอนและวิธีดำเนินการขออนุญาตจัดตั้งโรงงานผลิต เอทานอล การขออนุญาตผลิตและจำหน่ายเอทานอล ตลอดจนการผลิตและการจำหน่ายเอทานอล ซึ่งถูกกำกับดูแลโดยกรมสรรพสามิต นอกจากนี้ กระทรวงพลังงานได้ออกประกาศเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2548 กำหนดให้เอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับเครื่องยนต์ โดยจะใช้เป็นเชื้อเพลิงโดยตรงหรือใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงก็ได้ เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงตามพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 ดังนั้น ในการจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น ผู้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงจะต้องจดทะเบียนเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 หรือมาตรา 10 แล้วแต่กรณี ต่อกรมธุรกิจพลังงาน

- ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 หมายถึง ผู้ค้าน้ำมันที่มีปริมาณการค้าแต่ละชนิดหรือรวมกันทุกชนิดปีละตั้งแต่ 100,000 เมตริกตัน ขึ้นไป

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

(ข) การกำหนดลักษณะและคุณภาพของเอทานอล

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

(ค) การยกเว้นภาษีสรรพสามิต

เพื่อเป็นการสนับสนุนการผลิตและการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงรัฐบาลโดยกรมสรรพสามิตจึงได้ออกประกาศเรื่อง ระเบียบยกเว้นภาษีสุราสำหรับสุรากลั่นชนิดเอทานอลที่นำไปใช้เป็นวัตถุดิบหรือส่วนประกอบเพื่อใช้ผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 โดยผู้ขอยกเว้นภาษีดังกล่าวจะต้องทำการติดตั้งระบบฐานข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำรายงานตามที่กรมสรรพสามิตกำหนด

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	2,031,331.65	2,679,172.64	2,360,914.71
เอทานอลและสารปรับปรุงดิน (พันบาท)	2,029,742.55	2,644,780.56	2,262,041.24
อื่น ๆ (พันบาท)	1,589.10	34,392.08	98,873.47
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
เอทานอลและสารปรับปรุงดิน (%)	99.92%	98.72%	95.81%
อื่น ๆ (%)	0.08%	1.28%	4.19%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	2,031,331.65	2,679,172.64	2,360,914.71
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	2,025,058.78	2,658,626.29	2,352,053.31
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	6,272.87	20,546.35	8,861.40
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	99.69%	99.23%	99.62%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.31%	0.77%	0.38%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	1,589.10	34,392.08	98,873.47
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	1,589.10	34,392.08	27,964.33
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	70,909.14
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้ (พันบาท)	0.00	0.00	70,909.14

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565	2566	2567
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

เอทานอล

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ คือ “เอทานอล” หรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือ แอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น กากน้ำตาล, มันสำปะหลัง, ข้าวโพด เป็นต้น โดยนำมาผ่านกระบวนการย่อยสลายและหมักเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล และกลั่นเป็นแอลกอฮอล์จนได้ความบริสุทธิ์ถึง 99.5% โดยปริมาตร ทั้งนี้ เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C₂H₅OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง เนื่องจากมีออกซิเจนสูงถึง 35% สามารถนำมาใช้ทดแทนสาร MTBE (Methyl Tertiary Butyl Ether) ซึ่งเป็นสารปรุงแต่งเพื่อเพิ่มค่าออกเทนในน้ำมันเบนซิน โดยสาร MTBE มีข้อเสียตรงที่ก่อให้เกิดคาร์บอนมอนนอกไซด์ในชั้นบรรยากาศ อีกทั้งก่อให้เกิดสารตกค้างและปนเปื้อนกับน้ำใต้ดิน ดังนั้น หากนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนที่เหมาะสมทดแทนจะได้เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงสะอาดที่เผาไหม้ได้สมบูรณ์ขึ้น และช่วยลดมลพิษทางอากาศ โดยสามารถลดปริมาณสารประกอบไฮโดรคาร์บอน คาร์บอนมอนนอกไซด์ (CO) และคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ก่อให้เกิดสภาวะเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศ (Green House Effect) รวมทั้งลดควันดำ สารอะโรแมติกส์ และสารประกอบเบนซิน ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

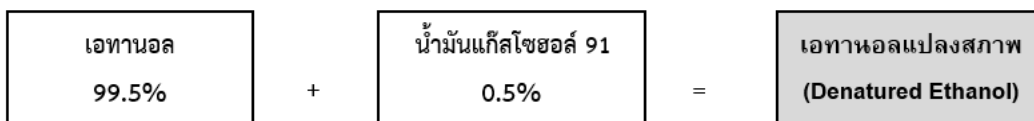
ตามข้อกำหนดของกรมสรรพสามิต การจำหน่ายเอทานอลของบริษัทฯ นั้นจะต้องอยู่ในรูปของ เอทานอลแปลงสภาพ (Denatured Ethanol) ซึ่งหมายถึง เอทานอลที่ได้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงตามสูตรการแปลงสภาพที่กรมสรรพสามิตกำหนด สำหรับใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินพื้นฐานเพื่อผลิตเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ (นิยามตามประกาศกรมสรรพสามิต เรื่อง กำหนดลักษณะและคุณภาพของเอทานอลแปลงสภาพ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

ทั้งนี้ เอทานอลแปลงสภาพที่บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายมีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดโดยกรมสรรพสามิต โดยแผนกควบคุมคุณภาพของบริษัทฯ จะทำการตรวจสอบคุณภาพของเอทานอลที่ผลิตได้เป็นประจำทุกวัน

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

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

รูปภาพเอทานอล



โพแทสเซียมฮิวเมท

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

ผลิตภัณฑ์พลอยได้อื่น

ฟิวเซลอยล์ (Fusel Oil): กระบวนการกลั่นเอทานอล (Distillation) จะเกิดผลิตภัณฑ์พลอยได้ (By Product) คือ ฟิวเซลอยล์ (Fusel Oil) ซึ่งประกอบไปด้วยแอลกอฮอล์หลายชนิด การใช้ฟิวเซลอยล์จะต้องมีการแยกแอลกอฮอล์ด้วยวิธีการกลั่น และผ่านกระบวนการทำให้บริสุทธิ์แล้วจึงนำแอลกอฮอล์ที่ได้ไปใช้เป็นตัวทำละลายในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมน้ำหอม อุตสาหกรรม เรซินและพลาสติก อุตสาหกรรม แล็คเกอร์และหมึกพิมพ์ เป็นต้น ทั้งนี้ ปริมาณฟิวเซลอยล์ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตของบริษัทฯ จะมีประมาณวันละ 200 ลิตร

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

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

แอลกอฮอล์ นอกจากนั้นยังสามารถใช้ในการเกษตรโดยสามารถกระตุ้นการเจริญเติบโตของพืชได้

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	N/A	N/A	N/A

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาดและกลยุทธ์ในการแข่งขัน

คุณภาพของผลิตภัณฑ์ : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะมุ่งเน้นผลิตเอทานอลที่มีคุณภาพสูงเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการตรวจสอบคุณภาพของเอทานอลอย่างสม่ำเสมอ เริ่มตั้งแต่การคัดเลือกและตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบรวมไปถึงเทคโนโลยีที่บริษัทฯ นำมาใช้ในการผลิตเอทานอลทั้ง 2 สายการผลิต เป็นเทคโนโลยีของ MAGIUN INTERIS ประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่ทันสมัยและได้รับการยอมรับจากผู้ผลิตเอทานอลทั่วโลก กระบวนการผลิตทุกขั้นตอนควบคุมด้วยระบบ DCS (Distributed Control System) ที่ทันสมัยและแม่นยำ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพของเอทานอลในทุกขั้นตอนการผลิตจนถึงขั้นสุดท้ายก่อนที่จะส่งมอบให้แก่ลูกค้า การดำเนินการทั้งหมดข้างต้นมีวัตถุประสงค์เพื่อให้งานที่ได้มาเอทานอลที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยปัจจุบันบริษัทฯ สามารถผลิตเอทานอลที่มีความบริสุทธิ์สูงถึง 99.8% โดยปริมาตร

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

ความแน่นอนในการส่งมอบสินค้า : การส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลาเป็นปัจจัยสำคัญอีกปัจจัยหนึ่งที่ลูกค้าใช้พิจารณาในการเลือกสั่งซื้อเอทานอลแปลงสภาพจากผู้ผลิตแต่ละราย ซึ่งผู้ซื้อจะมีแผนการรับเอทานอลที่ระบุปริมาณที่ส่งมอบและกำหนดระยะเวลาการส่งมอบสินค้าที่ชัดเจน โดยหากบริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ในปริมาณและภายในกำหนดเวลาดังกล่าว จะส่งผลกระทบต่อความไว้วางใจของลูกค้าและชื่อเสียงของบริษัทฯ ดังนั้นจึงถือเป็นนโยบายหลักที่จะต้องส่งมอบสินค้าให้ตรงตามกำหนดเวลา เพื่อสร้างความพึงพอใจและความไว้วางใจซึ่งจะส่งผลให้ลูกค้ากลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า : บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเอทานอลรายแรกที่ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 10 ของพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 จึงทำให้มีกลุ่มลูกค้าที่มีการติดต่อทำธุรกิจกันมาเป็นเวลานาน ประกอบกับการที่บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจในกระบวนการผลิตและบริการที่มีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ จะวางแผนการจัดส่งเอทานอลล่วงหน้าร่วมกับลูกค้าทั้งในด้านปริมาณสินค้าและเวลาในการจัดส่ง เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าว่า บริษัทฯ จะสามารถส่งสินค้าให้ตรงตามความต้องการ นอกจากนั้น บริษัทฯ จะใช้ข้อมูลดังกล่าวในการวางแผนการผลิตและจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อที่จะสามารถจัดส่งเอทานอลได้ในปริมาณ คุณภาพ และเวลาที่ลูกค้าต้องการอย่างสม่ำเสมอ

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

นโยบายราคา : คณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน(กบง.) เห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุดระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้ามาตรา 7 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2558 เป็นต้นไป โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดราคาขายจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) โดยนอกเหนือจากการพิจารณาราคาเอทานอลอ้างอิงที่ประกาศโดย สนพ.แล้ว บริษัทฯ ยังพิจารณาปัจจัยต่างๆ ประกอบในการกำหนดราคาขายเอทานอลแปลงสภาพเป็นสำคัญ เช่น ราคาวัตุดิบที่ใช้ในการผลิตอุปสงค์และอุปทานของตลาด รวมถึงภาวะการแข่งขันโดยรวมในขณะนั้น

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

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล

ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2567 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.43 ล้านลิตรต่อวัน ลดลงจากปี 2566 ประมาณร้อยละ 2.83 เนื่องจากรัฐบาลยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 ส่งผลให้ส่วนต่างราคาขายปลีกไม่จูงใจผู้บริโภคให้ใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20

ภาวะอุตสาหกรรมแก๊สโซฮอล์ : เอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น จะถูกนำไปผสมรวมกับน้ำมันเบนซินที่สัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 ตามลำดับ โดยในปี 2567 ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเพิ่มขึ้น 0.15 ล้านลิตรต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 0.49 เมื่อเทียบกับปี 2566

ภาวะการแข่งขัน : ในปี 2567 ประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 27 โรงงาน คิดเป็นกำลังการผลิตติดตั้งรวม 6,770,000 ลิตรต่อวัน โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 5.96 ลดลงจากปี 2566 ร้อยละ 0.93

รูปภาพสภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลรวมภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพของบริษัทฯ(ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาดของบริษัทฯ(ร้อยละ)
2563	1,519.98	104.425	6.87
2564	1,353.85	85.352	6.30
2565	1,393.60	73.325	5.26
2566	1,288.45	88.774	6.89
2567	1,251.95	74.878	5.98

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การผลิตเอทานอล

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

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

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

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)/เอทานอล (ลิตร)	120,750,000.00	64.10

กระบวนการผลิต สามารถแบ่งเป็น 4 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1: การเตรียมวัตถุดิบ (Mash Preparation Process) มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบดังนี้

1.1 กากน้ำตาล กากน้ำตาลที่ถูกส่งโดยท่อจากถังเก็บกากน้ำตาลจะถูกนำมาเตรียมก่อนการนำไปหมักด้วยการนำกากน้ำตาลมาเจือจางด้วยน้ำเพื่อให้มีความเข้มข้นที่เหมาะสมและเติมกรดซึ่งเป็นสารเคมีประเภทลดแรงตึงผิวเพื่อให้สิ่งเจือปนประเภท Organic Salt ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล

1.2 มันสำปะหลัง ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้นเพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะ และดินทรายออก หลังจากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

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

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

ขั้นตอนที่ 4: การดูดน้ำออก (Dehydration Process) เป็นการแยกน้ำที่เหลือออกเพื่อทำให้แอลกอฮอล์มีความบริสุทธิ์ในระดับ 99.8% โดยปริมาตร โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่านหอสำหรับดูดซับน้ำ (Dehydration Unit) จำนวน 2 ถัง ซึ่งมี Zeolytes บรรจุไว้ภายในเพื่อทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากไอแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบแน่นแล้วทำให้เย็นลงก่อนจะถูกส่งไปยังถังเก็บ (Storage Tank) เพื่อรอจำหน่ายต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีถังเก็บเอทานอลจำนวน 4 ใบ ความจุรวมทั้งสิ้น 4,500,000 ลิตร โดยในถังเก็บแต่ละใบจะมีการปล่อยไนโตรเจนทดแทนอากาศภายใน หรือที่เรียกว่า “Nitrogen Blanketing” เพื่อรักษาคุณภาพของเอทานอลและรอจำหน่ายให้แก่ลูกค้า

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

(1) กากน้ำตาล

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

(2) สารเคมี

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

(3) มันเส้น

ปัจจัยในการพิจารณาเลือกซื้อวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลของสายการผลิตที่ 2 นั้น จะขึ้นอยู่กับต้นทุนการผลิตและแผนการผลิตของบริษัท

ฯ เป็นหลักซึ่งการที่บริษัทฯ มีทางเลือกในการเลือกใช้วัตถุดิบจะทำให้บริษัทฯ บริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกาน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลักเพียงอย่างเดียว โดยบริษัทฯ สามารถเลือกใช้วัตถุดิบที่มีต้นทุนที่ต่ำกว่าในการผลิตเอทานอลได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับการผลิตเอทานอลจากมันเส้น โดยมีนโยบายในการจัดหามันเส้นจากบริเวณจังหวัดใกล้เคียง เช่น จังหวัดกาญจนบุรี อุทัยธานี นครสวรรค์และกำแพงเพชร ซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีการปลูกมันสำปะหลังเป็นจำนวนมาก โดยการซื้อมันเส้นนั้น บริษัทฯ จะทำการสำรวจลานมันเพื่อให้มั่นใจว่าลานมันดังกล่าวมีศักยภาพในการผลิตมันเส้นตรงตามคุณภาพที่บริษัทฯ ต้องการ และบริษัทฯ จะทำการสุ่มตัวอย่าง เพื่อตรวจสอบคุณภาพของมันเส้นทุกครั้ง ก่อนตัดสินใจทำการซื้อขาย นอกจากนี้ในขั้นตอนการรับมอบมันเส้นในแต่ละครั้ง บริษัทฯ ก็จะทำตรวจสอบมันเส้นในแต่ละคันรถว่ามีคุณภาพตามที่กำหนดหรือไม่ ก่อนที่จะรับมอบ โดยหากมีคุณภาพไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ กำหนด ก็จะปฏิเสธการรับมอบในครั้งดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่ามันเส้นที่บริษัทฯ จัดหาเป็นมันเส้นที่มีคุณภาพตรงตามที่กำหนดและเหมาะสมสำหรับใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอลของบริษัทฯ

(4) น้ำตาลทรายดิบ

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

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	กากน้ำตาลและมันสำปะหลัง	1,582,470,112.10

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

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

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินสำหรับลานจอดรถบรรทุก ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	1,378,905.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์	รวมพื้นที่ 13-0-21.75 ไร่
ที่ดินสำหรับถนนและรางระบายน้ำ ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	3,733,083.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 33-0-19.57 ไร่
ที่ดินสำหรับแปลงเกษตร ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	120,486,887.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 1,003-3-17.75 ไร่
ที่ดินสำหรับพื้นที่สีเขียว ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	20,110,108.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 181-3-79.01 ไร่
ที่ดินสำหรับสิ่งปลูกสร้างอื่น ตำบลหนองมะค่าโมง อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี	3,427,703.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	รวมพื้นที่ 14-2-78.75 ไร่
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	76,324,853.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,742,522,686.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	331,879,104.00	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดิน ไว้กับธนาคารพาณิชย์บางส่วน	-
เครื่องใช้สำนักงาน	2,663,611.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
ยานพาหนะ	854,899.00	เป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ของบริษัทฯ คือ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินงานธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว (ถ้ามี)

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

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด :	N/A
มูลค่างานทั้งหมด :	N/A
มูลค่ารับรู้แล้ว :	N/A
มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ :	N/A
รายละเอียดเพิ่มเติม :	-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินงานธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว (ถ้ามี)

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

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ⁽¹⁾

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูล ณ วันที่ 6 มีนาคม 2568 (Record Date)

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น : ไม่มี
ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	510,000,000	51.00
2. บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)	47,351,588	4.74
3. กลุ่มศิริรังษี	45,300,000	4.53
3.1. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	41,200,000	4.12
3.2. นางวาสนา ศิริรังษี	4,100,000	0.41
4. นาย สมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกุล	27,500,000	2.75
5. กลุ่ม ชัยกิตติรัตน์	19,345,800	1.93
5.1. นาย สุทธิชัย ชัยกิตติรัตน์	11,900,000	1.19
5.2. นาง ทศนีย์ ชัยกิตติรัตน์	4,892,800	0.49
5.3. นางสาวภาภาศรี ชัยกิตติรัตน์	2,553,000	0.25
6. นาย พรชัย ตั้งจาร์วัฒนชัย	15,552,700	1.56
7. นาย พิภพ คุณจักร	10,000,000	1.00
8. นาย ทวีฉัตร จุฬางกูร	9,957,100	1.00
9. นาย อมรศักดิ์ ไตรส	8,646,130	0.86
10. น.ส. พรรณี ศรีสวัสดิ์	8,100,000	0.81
11. นาย ไพศาล ชาดิพิทักษ์	7,000,000	0.70
12. นาย ศิวกร มหาสันทนะ	6,791,700	0.68
13. นาย ธนรัชต์ เหมพงศ์พันธุ์	6,500,000	0.65
14. นาย บุญชัย ชินมงคลคณิต	5,800,000	0.58
15. ว่าที่ ร.ต. ประสิทธิ์ จิยะพานิชกุล	5,682,501	0.57
16. น.ส. กุล สุสังกรกาญจน์	5,131,500	0.51

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 3,744,331

คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.37

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

ในกรณีกองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น จะไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสัดส่วนการถือหุ้นผ่าน NVDR มีเพียงร้อยละ 0.38 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่ค่อนข้างน้อยในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพราะโดยปกติแล้วมติในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงและออกเสียงลงคะแนน ดังนั้น การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลการตัดสินใจในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ

แต่อย่างไรก็ตาม แม้ว่าผู้ถือ NVDR จะไม่ได้รับสิทธิในการออกเสียงโดยตรง แต่การไม่ใช้สิทธิออกเสียงของกองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR นั้น อาจส่งผลกระทบต่อความรู้สึกของผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นผ่าน NVDR ในแง่ของการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจและการกำกับดูแลบริษัท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา(ถ้ามี) และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะไม่จ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินหมุนเวียนในการบริหารกิจการ การชำระคืนเงินกู้และหรือหนี้สินที่ค้างค้าง และการขยายลงทุนเพิ่มเติมหรือการขยายงานของบริษัทฯ ในอนาคต

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0700	-0.0600	-0.0760	0.0300	0.0220
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น) ⁽²⁾	0.0800	0.0100	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	0.0800	0.0100	0.0000	0.0000	0.0000
อัตรการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	115.17	-16.22	0.00	0.00	0.00

หมายเหตุ : ⁽²⁾ การจ่ายปันผลประจำปี 2567 ยังไม่มีความแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 24 เมษายน 2568

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมัน แก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป โดยบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลางน้ำที่ไม่ได้ประกอบ อุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำจึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั้งทางด้านการจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่ กากน้ำตาล เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลัก

โดยในรอบปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบหลัก

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

ลักษณะความเสี่ยง

ในปี 2568 มีการคาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลฤดูกาลผลิตปี 2567/2568 จะเพิ่มขึ้นจากปี 2566/2567 ร้อยละ 13.39 และ 13.37 ตามลำดับ เนื่องจากสภาพอากาศที่เอื้ออำนวย และราคาอ้อยที่เกษตรกรได้รับในปีที่ผ่านมาค่อนข้างสูงจูงใจให้เกษตรกรหันมาปลูกอ้อยเพิ่มขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้ราคาวัตถุดิบกากน้ำตาลมีแนวโน้มลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับฤดูกาลผลิตที่ผ่านมา

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การแข่งขันในการจัดหาวัตถุดิบจากอุตสาหกรรมอื่นทั้งในและต่างประเทศ ยังคงเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อปริมาณและราคากากน้ำตาลของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

จากภาวะวิเคราะห์ความเสี่ยงข้างต้น บริษัทฯจึงมีการบริหารจัดการวัตถุดิบทั้งกากน้ำตาลและมันเส้นเพื่อให้อาจเลือกใช้วัตถุดิบที่เหมาะสมและมีต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้ สำหรับวัตถุดิบมันเส้นในปี 2568 TAE ได้วางแผนการผลิตใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบ 100% สำหรับสายการผลิตที่ 2 เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกากน้ำตาล โดยคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณมันเส้นเพียงพอสำหรับการผลิตเอทานอลในปี 2568 และราคามีแนวโน้มลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 เนื่องจากปริมาณการผลิตมันเส้นในประเทศไม่แตกต่างจากปี 2567 แต่ความต้องการมันเส้นของตลาดส่งออกโดยเฉพาะประเทศจีนมีแนวโน้มลดลงประมาณ 55% ทำให้การแข่งขันในการซื้อมันเส้นลดลงในขณะที่ปริมาณความต้องการมันเส้นสำหรับอุตสาหกรรมในประเทศยังเท่าเดิม

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยลูกค้าที่เป็นบริษัทน้ำมันมีความร่วมมือทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอลและมีนโยบายการจัดการเอทานอลจากโรงงานเอทานอลในเครือเป็นหลักส่งผลให้ตลาดมีการแข่งขันที่รุนแรง นอกจากนี้การควบรวมกิจการของบริษัทน้ำมันจะเพิ่มอำนาจต่อรองโดยเฉพาะราคาซื้อขายเอทานอล

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่เป็นหลัก หากลูกค้าลดคำสั่งซื้อหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด ประกอบกับอยู่ระหว่างการศึกษความเป็นไปได้ในการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต ผลิตภัณฑ์อื่นที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

ความต้องการใช้แก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 โดยเฉลี่ยในปี 2567 อยู่ที่ 5.425 และ 0.068 ล้านลิตรต่อวัน หรือลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้านี้ร้อยละ 7.8 และ 5.6 ตามลำดับ ซึ่งเป็นผลมาจากนโยบายยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมัน ในขณะที่นโยบายสนับสนุนเชื้อเพลิงชีวภาพของแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP) และแผนบริหารจัดการน้ำมัน (OIL PLAN) รวมถึงนโยบายการเปิดเสรีเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมที่ยังไม่ชัดเจน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้เอทานอลและการดำเนินธุรกิจเอทานอลของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงและความไม่แน่นอนของนโยบายภาครัฐ รวมถึงการผลักดันหน่วยงานภาครัฐที่กำกับดูแล ได้แก่กระทรวงพลังงานและกรมสรรพสามิต ในการสนับสนุนการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 เป็นน้ำมันเบนซินพื้นฐาน และการเปิดเสรีเอทานอลเกรดอุตสาหกรรม ผ่านสมาคมการค้าผู้ผลิตเอทานอลไทย และสภาอุตสาหกรรม

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเพิ่มขึ้น

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ลักษณะความเสี่ยง

การเพิ่มขึ้นของรถยนต์ไฟฟ้าส่งผลให้ความต้องการน้ำมันเบนซินและแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักที่มีเอทานอลเป็นส่วนผสมลดลง จึงส่งผลให้ความต้องการเอทานอลลดลงตามไปด้วยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ โดยในปัจจุบันจะเห็นได้ว่าปริมาณรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดดในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาโดยเฉพาะรถยนต์ไฟฟ้าแบบแบตเตอรี่ (Battery Electric Vehicle หรือ “BEV”) จากมาตรการสนับสนุนของภาครัฐในด้านต่าง ๆ รวมถึงเทคโนโลยีรถไฟฟ้าที่พัฒนาขึ้นเป็นลำดับ

ผลกระทบจากความเสียหาย

แนวโน้มการใช้พลังงานไฟฟ้าในรถยนต์ที่เพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอลลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อเป็นการลดผลกระทบดังกล่าว บริษัทฯ จึงอยู่ระหว่างการพิจารณาตลาดเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมเพื่อศึกษาความเป็นไปได้สำหรับตลาดส่งออก รวมถึงเอทานอลที่รองรับการผลิตเชื้อเพลิงอากาศยานยั่งยืน (Sustainable Aviation Fuel หรือ “SAF”) ที่สอดคล้องกับนโยบายสนับสนุนจากภาครัฐ ควบคู่กับการบริหารจัดการต้นทุนเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

ลักษณะความเสี่ยง

ในการบำบัดน้ำกากาจากการผลิตเอทานอลและได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิภาพในการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ใช้น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลักเท่านั้น ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้มากขึ้น ปัจจุบัน TAE สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับใช้ในการผลิตไอน้ำ และกระแสไฟฟ้าที่ใช้ในการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต อย่างไรก็ตาม TAE อาจมีความเสี่ยงหากเกิดภัยธรรมชาติซึ่งควบคุมไม่ได้ ทำให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและทำให้กระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงักลง

ผลกระทบจากความเสียหาย

หากเกิดภัยธรรมชาติทำให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหาย กระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพจะต้องหยุดชะงักลง และบริษัทฯ จะต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทน เช่น น้ำมันเตาและกลาปาล์ม ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพใหม่ให้มีความมั่นคงแข็งแรง และจัดให้มีหน่วยงานคอยเฝ้าระวังและดูแลระบบการผลิตก๊าซชีวภาพทุกระบบอย่างใกล้ชิด โดยมีแผนดำเนินการเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE Cover) ก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงเกิดการฉีกขาดเมื่อเจอลมพายุและการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ ยังได้จัดทำกรรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกหนึ่งด้วย

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ลักษณะความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ การดำเนินงานที่ใช้ก๊าซชีวภาพ ต้องได้รับการจัดการที่เหมาะสมเพื่อรักษาคุณภาพอากาศและลดผลกระทบต่อชุมชน

2. ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย กระบวนการผลิตของโรงงานเกี่ยวข้องกับการใช้น้ำและการจัดการน้ำเสีย ซึ่งต้องมีการควบคุมอย่างเป็นระบบเพื่อป้องกันผลกระทบต่อแหล่งน้ำธรรมชาติ

ผลกระทบจากความเสียหาย

บริษัทฯให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพและอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อม และผลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้นทั้ง 2 ด้าน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

(1) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง และมีการศึกษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบ พร้อมทั้งการตรวจสอบค่ามลสารที่ระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และวางแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรงลดผลกระทบมลพิษทางอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้มากที่สุดและตั้งแต่ปี 2566 ได้ดำเนินการติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพและเครื่องวิเคราะห์รวมทั้งระบบเก็บข้อมูลเพื่อการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ปล่อยออกจากปล่องระบายอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง (CONTINUOUS EMISSION MONITORING SYSTEM หรือ “CEMS”) เพื่อติดตามคุณภาพ

อากาศที่ระบายออกจากหม้อไอน้ำเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมเรื่อง กำหนดให้โรงงานต้องติดตั้งเครื่องมือหรือเครื่องอุปกรณ์พิเศษเพื่อรายงานมลพิษอากาศจากปล่องโรงงาน พ.ศ. 2565

(2) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมใน “เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม” โดยมีการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรม และมีแผนจะดำเนินการถมคันบ่อ ซึ่งมีขนาดใหญ่ให้มีขนาดเล็กลงง่ายต่อการดูแลและจัดการกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำล้นจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่าจะรั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบโรงงาน

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน

ลักษณะความเสี่ยง

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

ผลกระทบจากความเสียหาย

ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้บริษัทฯ ชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสียหายดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังกล่าว หาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ในอนาคตก็จะแจ้งให้ บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการดำเนินคดี ปรับหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสียหาย

หากละเมิดกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จะต้องถูกทางการดำเนินคดี ปรับหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกประการ

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

นอกจากรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ ไม่มีพันธะผูกพันใดๆ ที่เกี่ยวกับการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้ หรือตราสารหนี้ยี่ห้ออื่นที่ค้างค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปกติร้ายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : ไม่มี
ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน : ไม่มี
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

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

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

มิติเศรษฐกิจ (Economic) ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง พัฒนานวัตกรรมใหม่ แสวงหาโอกาสที่เหมาะสมเพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

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

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

ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ สนับสนุน ผลักดันการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด รวมถึงการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด และสร้างการมีส่วนร่วมกับองค์กรชั้นนำอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเป็นบริษัทผู้นำในการผลิตพลังงานทดแทน โดยต้องการส่งมอบ (VALUE PROPOSITION) คุณภาพ ความปลอดภัย และการให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน จึงดำเนินธุรกิจตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน ป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่มีต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้การดำเนินงานอย่างมีบรรษัทภิบาล เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยกำหนดทิศทางกลยุทธ์สู่ความยั่งยืน ดังนี้

ด้านเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ

ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาด้านความยั่งยืน

สร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ ด้วยผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงภายใต้บรรษัทภิบาล : บริษัทฯไม่ได้มุ่งหวังการเติบโตด้านผลกำไรเพียงอย่างเดียวแต่ยังกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้มีความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านคอร์รัปชันและการบริหารจัดการความเสี่ยงคู่ไปกับการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง โดยเริ่มจากการเลือกใช้วัตถุดิบ กระบวนการผลิตที่คำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ภายใต้นวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย อันนำไปสู่การส่งมอบคุณภาพ ความปลอดภัยและการให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

(1) การต่อต้านคอร์รัปชัน ดำรงสนันสนุนและให้คำแนะนำคู่ค้าในการเข้าร่วมแสดงเจตนารมณ์และประเมินตนเองเพื่อรับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในปี 2569 จำนวนอย่างน้อย 1 ราย

(2) การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการจัดหายั่งยืน ร้อยละ 100 ของคู่ค้าหลัก รับทราบและลงนามรับทราบ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ครบถ้วนในปี 2569

(3) การบริหารจัดการต้นทุน เชื้อเพลิงและสาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างผลกำไรให้แก่งาน

- ลดต้นทุนด้านพลังงานให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 10 ต่อ 1 หน่วยผลิตภัณฑ์ ภายในปี 2569 โดยใช้ปี 2566 เป็นปีฐาน

- ลดการเกิด Break down เครื่องจักร และก่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการผลิต โดย Break down = 0 ภายในปี

2569

ผลการดำเนินงาน

(1) การต่อต้านคอร์รัปชัน ดำรงสถานะสมาชิก บริษัทฯได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน และต่อไปในอนาคต โดยในปี 2567 บริษัทฯได้สื่อสารนโยบายพร้อมทั้งแนะนำคู่ค้า

ให้การเข้าร่วมแสดงเจตนารมณ์ ซึ่งคู่ค้าได้ให้ความสนใจ แต่ยังไม่มีความคืบหน้าของบริษัทเข้าร่วมแสดงเจตนารมณ์เพื่อขอรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) แต่อย่างใด

(2) การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการจัดหาย่างยั่งยืน ในปี 2562 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ทำการสื่อสารนโยบาย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ไปยังคู่ค้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุกปี ซึ่งคู่ค้าหลักกลังนามรับทราบทั้งร้อยละ 100

(3) การบริหารจัดการต้นทุน เชื้อเพลิงและสาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างผลกำไรแก่กิจการ การบริหารจัดการต้นทุนเชื้อเพลิงและสาธารณูปโภค โดยลดร้อยละ 10 ต่อ 1 หน่วยผลิตภัณฑ์ ในปี 2569 ปัจจุบันบริษัทฯ จะเริ่มใช้ข้อมูลปี 2566 เป็นปีฐาน (เนื่องจากนับรวมข้อมูลโครงการโรงงานระเหยน้ำอากาศ)

ด้านสังคม

ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาด้านความยั่งยืน

บุคลากรที่เป็นเลิศ Human Excellence บุคลากรคือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร และส่งเสริมให้มีการพัฒนาอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่จำกัดเพศภาวะหรือความบกพร่องทางกาย ด้วยการฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพการทำงาน เพิ่มขีดความรู้ความสามารถในการแข่งขัน ปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงส่งเสริมการทำงานร่วมกัน การให้ความร่วมมือ สนับสนุน เพื่อร่วมงานตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน เพื่อทำงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กร

นอกจากนั้น บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ครอบคลุมถึง ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ทั้งในด้านสาธารณูปโภค การสร้างงานและเศรษฐกิจชุมชน สนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมประเพณี การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยของคนในชุมชน รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

(1) การฝึกอบรมพนักงาน เพิ่มชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง/คน/ปี ในปี 2569

(2) การสร้างงานให้คนในชุมชน มากกว่าร้อยละ 80 ของพนักงานในโรงงานเป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี และคงอัตราไว้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3 ปี ในปี 2569

ผลการดำเนินงาน

(1) การฝึกอบรมพนักงาน ในปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดอบรมพนักงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับเฉลี่ย 10.7 ชั่วโมง/คน/ปี ลดลงจากปี 2566 ที่มีค่าเฉลี่ย 14 ชั่วโมง/คน/ปี

เนื่องจากสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงภายใน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่เปลี่ยนแปลงสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงดำเนินการกิจกรรมเป็นจัดการประชุมเชิงปฏิบัติการของผู้บริหาร และมอบหมายเพื่อให้หน่วยงานและพนักงานได้รับผิดชอบวางแผนภายใต้เป้าหมายขององค์กร เพื่อเตรียมความพร้อมในการโครงการต่างๆ ที่มอบหมาย และใช้ช่องทางภายในเพื่อสื่อสารกับพนักงาน (Morning Talk, Email, Line Groups, Mini Meeting, Artwork Design / Ads / Poster / Infographic)

(2) การสร้างงานให้คนในชุมชน ในปี 2567 บริษัทฯ ได้สรรหาพนักงานมาปฏิบัติงานในโรงงาน โดยเน้นคัดเลือกจากคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี โดยเฉพาะบริเวณชุมชนโดยรอบโรงงาน มีพนักงานที่เป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรีคิดเป็นอัตราร้อยละ 80 โดยในปี 2568 จะดำเนินการสรรหาพนักงานในพื้นที่เพื่อคงจำนวนปฏิบัติงานในโรงงานให้เป็นไปตามเป้าหมายต่อไป

ด้านสิ่งแวดล้อม

ทิศทางกลยุทธ์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

การใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม บริหารจัดการการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และอนุรักษ์พลังงาน บริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสีย ลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

เป้าหมายระยะสั้น/ระยะยาว

การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ในปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดทำข้อมูลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรสำหรับปี 2566 และทำการวิเคราะห์ เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดเป้าหมายระยะยาวในการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในอนาคต

เป้าหมาย SDGs ขององค์กรสหประชาชาติ	: Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being),
ที่สอดคล้องกับเป้าหมายการจัดการ	Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 6
ด้านความยั่งยืนขององค์กร	น้ำสะอาดและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 7
	พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 8
	งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth),
	Goal 11 เมืองและชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities),
	Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and
	Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
	(Climate Action), Goal 15 ระบบนิเวศบนบก (Life on Land), Goal 16
	สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions),
	Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการเกี่ยวกับนโยบาย : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ (Value Chain) เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ การผลิตที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การตลาดและการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานและรวดเร็วถึงมือลูกค้าหรือผู้บริโภคร

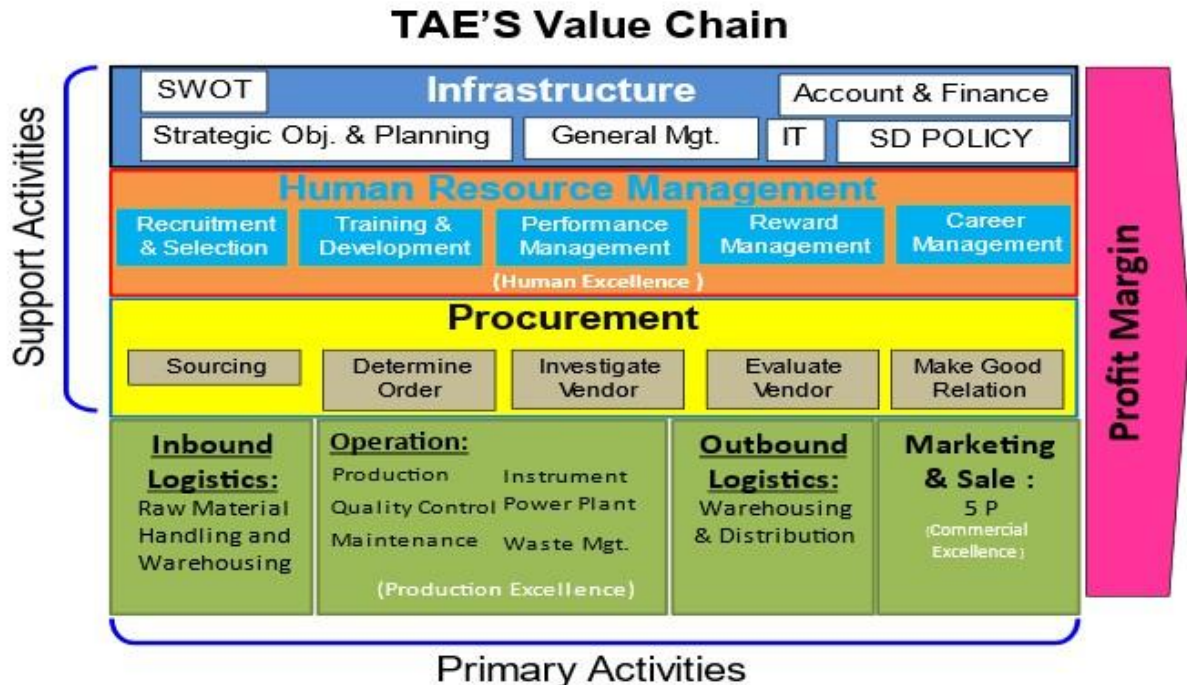
นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังคงมีความมุ่งมั่นให้ลูกค้าทางธุรกิจดำเนินงานอย่างมีธรรมาภิบาล มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน รับผิดชอบต่อสังคมและมีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพพร้อมกันยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันในอนาคต จึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า และสื่อสารให้ลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศรับทราบ และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ รวมทั้งจะเปิดเผยข้อมูลดำเนินการที่เกี่ยวข้องไว้ในหัวข้อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) เป็นต้นมา

ผู้มีส่วนได้เสีย 7 กลุ่มหลัก ประกอบด้วย

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

อิสระ

รูปภาพห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ วิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม โดยการสื่อสารแบบสองทาง เปิดโอกาสรับฟังข้อเสนอแนะ ความคิดเห็น เพื่อสะท้อนความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่าง

เป็นธรรม มีความเสมอภาค และเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้สามารถจำแนกออกเป็นกลุ่มหลักได้ 7 กลุ่ม ดังต่อไปนี้

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • พนักงาน 	<ol style="list-style-type: none"> (1) ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี (2) ความก้าวหน้าและความมั่นคง (3) ความปลอดภัยและอาชีพในอนาคต (4) การพัฒนาความรู้และทักษะ 	<ol style="list-style-type: none"> (1) ผลตอบแทนที่ดีและสวัสดิการที่เหมาะสม (2) ประเมินผลอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ให้โอกาสในการก้าวหน้าและโยกย้าย (3) การประเมินค่างาน (4) จัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี (5) สร้างวัฒนธรรมองค์กรพร้อมปลูกจิตสำนึกให้ตระหนักด้านความปลอดภัย (6) ปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชน 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมภายในองค์กร • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น 	<ol style="list-style-type: none"> (1) ผลประกอบการที่ดี มีมั่นคง (2) การกำกับดูแลกิจการที่ดี (3) การจ่ายเงินปันผลในระดับที่น่าพอใจ 	<ol style="list-style-type: none"> (1) ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมหลัก ธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (2) ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม (3) จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	<ol style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ การให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ การส่งมอบสินค้าที่ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงเวลา การบริการที่ประทับใจ 	<ol style="list-style-type: none"> กระบวนการผลิตมุ่งเน้นคุณภาพและความปลอดภัย พัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยนำเทคโนโลยี นวัตกรรมเข้ามาใช้ ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ 	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ
<ul style="list-style-type: none"> คู่ค้า 	<ol style="list-style-type: none"> การดำเนินงานด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม 	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ไม่เรียก รับ จ่ายผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริต ทั้งทางตรงและทางอ้อม การลงพื้นที่ตรวจสอบย้อนกลับ Supplier 	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก การรับเรื่องข้อร้องเรียน
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน สังคม 	<ol style="list-style-type: none"> การรับฟัง ให้ความสำคัญกับเสียงสะท้อนของชุมชน ข้อร้องเรียนได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยและรับผิดชอบต่อชุมชน การมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน 	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบจากกระบวนการผลิต นำเทคโนโลยี และนวัตกรรมมาใช้ เพื่อการดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย สนับสนุนการสร้างงานและรายได้ในชุมชน ส่งเสริมคุณภาพความเป็นอยู่ร่วมพัฒนาชุมชน สังคมและรักษาประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมภายในองค์กร การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก การรับเรื่องข้อร้องเรียน อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> คณะทำงาน Emergency Response Team เผื่อระวังและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น หากมีผลกระทบต่อชุมชน ตลอด 24 ชม. การประชุมร่วมกับผู้นำชุมชน และ หน่วยงานราชการ โดยจัดตั้งคณะทำงานความร่วมมือระหว่างบริษัทฯและตัวแทนชุมชน
<ul style="list-style-type: none"> คู่แข่งทางการค้า 	<p>ประกอบกิจการด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส ไม่เอาเปรียบคู่แข่ง</p>	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกากการแข่งขัน ไม่ใส่ร้ายหรือทำลายชื่อเสียงของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> การรับเรื่องข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	<p>(1) การปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และความโปร่งใสในการดำเนินงาน</p> <p>(2) ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม</p> <p>(3) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ</p>	<p>(1) ปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย ต่างๆ และ นโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>(2) ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และ การต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ</p> <p>(3) ให้ความร่วมมือและสนับสนุนโครงการของหน่วยงานราชการ</p>	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> การพบปะ พูดคุย ชี้แจง การเข้าร่วมโครงการของหน่วยงานราชการ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด, การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ, การจัดการคุณภาพอากาศ

บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนด “นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม” เพื่อส่งเสริมให้เกิดการพัฒนากระบวนการผลิต สร้างสรรค์นวัตกรรมที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งเตรียมมาตรการต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรทุกด้านอย่างมีประสิทธิภาพ แก้ไขปัญหาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ร่วมรณรงค์เพื่อลดปัญหาการตัดไม้ทำลายป่า ส่งเสริมการบริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯได้กำหนด “นโยบายด้านการอนุรักษ์ทรัพยากร” เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดให้การอนุรักษ์ทรัพยากรเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยบริษัทฯเผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.thaiaagroenergy.com

ในปี 2564 บริษัทฯได้แต่งตั้ง “คณะกรรมการบริหารความยั่งยืนองค์กร (Corporate Sustainability Management Committee) หรือ (“CSM”)” ขึ้นจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อบริหารจัดการและดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างบูรณาการ นำเข้าสู่กระบวนการทำงาน ในทุกด้าน ทั้งการใช้พลังงานการจัดการน้ำและของเสียจากกระบวนการผลิตไปจนถึงการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์นำไปสู่การตั้งเป้าหมาย การลดการใช้ทรัพยากรทั้งระยะสั้นและระยะยาว ช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากกระบวนการผลิต สามารถแก้ไขปัญหาและขอเรียนจากผลกระทบต่างๆ ได้อย่างทันทั่วถึง และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯเพื่อทราบ

การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ

บริษัทฯ มุ่งเน้นไปที่การจัดการน้ำทั้งในระบบ ผลลัพธ์ที่ได้ทางหนึ่งคือช่วยลดปริมาณการใช้น้ำในกระบวนการผลิต ซึ่งเกิดจากการรวบรวมข้อมูลการใช้ในขั้นตอนการผลิต น้ำดิบ กระบวนการผลิต การสนับสนุนการผลิตและระบบบำบัดน้ำเสีย นำไปสู่การหาแนวทางในการใช้น้ำที่กลับมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

น้ำเสียจากกระบวนการผลิตของโรงงานทั้งหมดจะถูกนำเข้าสู่ระบบบำบัดแบบไร้อากาศ ANAEROBIC DIGESTER น้ำที่ผ่านการบำบัดถูกเก็บไว้ที่บ่อพัก หลังจากนั้นนำไปใช้ประโยชน์ร่วมกับพืชเศรษฐกิจในไร และระเหยตามธรรมชาติ ไม่มีภาระขนถ่ายน้ำออกสู่ภายนอก และมีการติดตามตรวจวัดคุณภาพน้ำในบ่อบำบัด เป็นประจำทุกวัน นอกจากนี้ยังมีการส่งตัวอย่างน้ำไปทำการตรวจสอบคุณภาพกับบริษัทผู้ให้บริการเอกชนภายนอกทุกเดือน

การจัดการพลังงานไฟฟ้า/การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด บริษัทฯเล็งเห็นว่าการบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตด้วยวิธีผลิตก๊าซชีวภาพเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการเกิดกลิ่นที่ไม่พึงประสงค์ อีกทั้งยังสามารถนำก๊าซชีวภาพที่ได้เป็นเชื้อเพลิงผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยเครื่องยนต์ (Gas Engine) ซึ่งเป็นพลังงานทดแทนที่สำคัญได้ บริษัทฯ เริ่มใช้พลังงานก๊าซชีวภาพเป็นครั้งแรกจากบ่อผลิตที่ 1 ซึ่งใช้เทคโนโลยีแบบ Anaerobic Baffled Reactor (ABR) เมื่อเดือนมกราคม 2549 และพัฒนาเพิ่มจำนวนบ่อผลิตมาจนถึงปัจจุบัน มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 4 บ่อบำบัด มีกำลังการผลิตสูงสุด 8,100 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง

การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทฯให้ความสำคัญกับลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งด้านการบริหารจัดการพลังงาน การอนุรักษ์และประหยัดพลังงาน เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยบริษัทฯมีการดำเนินการในหลายด้าน ดังนี้

การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เริ่มตั้งแต่ปี 2564 บริษัทฯได้สมัครเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรมปีงบประมาณ 2565 หรือ ระยะที่ 11 ของภาคอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการคัดเลือกเป็นองค์กรอุตสาหกรรมนำร่องของโครงการฯ โดยได้รับการสนับสนุนจัดหางานที่ปรึกษาจาก มหาวิทยาลัยมหิดล ดร.สุวิณ อภิชาติพัฒนศิริ และได้รับการสนับสนุนค่าใช้จ่าย (ค่าที่ปรึกษา) จากโครงการฯ ในการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์, ในปี 2565-2567 บริษัทฯดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูกลับก๊าซเรือนกระจกเป็นปีแรก(ข้อมูลฐานปี 2564-2566) และได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) ตั้งแต่วันที่ 23 สิงหาคม 2565 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน โดยทีมผู้ทวนสอบจาก บริษัท อีซีอี จำกัด

การจัดการคุณภาพอากาศ บริษัทฯให้ความสำคัญของการดูแลรักษาคุณภาพอากาศ เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้ติดตั้งอุปกรณ์สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไอน้ำและไฟฟ้าซึ่งในการนี้จะทำให้ปริมาณ SOx ใน Flue Gas จากปล่อง Boiler ลดลง (Bio-Scrubber) อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงาน ครั้งแรกในเดือนมิถุนายน 2558 และทำการเพิ่มจำนวนถึง Bio-Scrubber จนถึงปัจจุบันมีจำนวนทั้งสิ้น 5 ถัง ซึ่งก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จากบ่อไบโอแก๊ส จะถูกส่งเข้าถังบำบัดอากาศ (Bio Scrubber) ก่อนจะนำไปใช้งานเพื่อลดปริมาณก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : <http://www.thaiaagroenergy.com/web/policy.php?lang=TH>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : มี
และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัทมีแผนการบริหารจัดการพลังงานแบบผสมผสาน เพื่อลดต้นทุนเชื้อเพลิงและใช้สาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การเลือกใช้เครื่องมือและเทคโนโลยีช่วยในการประหยัดพลังงาน เช่นการใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงานหรือหลอดไฟ LED ภายในโรงงาน การใช้พลังงานหมุนเวียน เช่นพลังงานแสงอาทิตย์ ไบโogas เป็นต้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการซื้อไฟฟ้ามาใช้	2565	2569 : ลด 10%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ /การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด

ในปี 2567 มีปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอล (Spent Wash) มีปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตเอทานอลทั้งหมดประมาณ 52.55 ลูกบาศก์เมตรต่อชั่วโมง หรือประมาณ 1,261.25 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน รวมทั้งสิ้น 514,591 ลูกบาศก์เมตร สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้ทั้งหมด 23,184,124 ลูกบาศก์เมตร โดยก๊าซชีวภาพที่ผลิตได้จะถูกแบ่งจ่ายเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับหม้อไอน้ำ (Boiler) และผลิตไฟฟ้า (Engine) การใช้พลังงานไอน้ำ

ในปี 2567 บริษัทฯสามารถผลิตไอน้ำได้จำนวนทั้งสิ้น 237,512.27 ตันไอน้ำ

การจัดการพลังงานไฟฟ้า

ในปี 2567 โรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ มีปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้ารวมทั้งสิ้นประมาณ 26,260,853.00 กิโลวัตต์ โดยบริษัทฯสามารถผลิตไฟฟ้าใช้เองได้ 5,124,226 กิโลวัตต์ หรือคิดเป็นร้อยละ 18.3 ส่วนที่เหลือซื้อจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(PAE) จำนวน 21,136,627 กิโลวัตต์ หรือคิดเป็นร้อยละ 75.49

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	82,590.00	70,441.00	104,216.18
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	6,386.00	4,334.00	3,858.00
น้ำมันเตา (ลิตร)	92,000.00	101,600.00	36,900.00
ไอน้ำ (ตัน)	256,777.43	203,806.00	237,512.27

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	25,000,000.00	28,000,000.00	26,260,853.00
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	15,000,000.00	16,000,000.00	21,136,627.00
ปริมาณการซื้อหรือผลิตไฟฟ้ามาใช้จากแหล่งพลังงานทดแทน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	10,000,000.00	12,000,000.00	5,124,226.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

ปัจจุบันบริษัทจัดการน้ำจากโรงบำบัดน้ำเสีย โดยนำมาผลิตก๊าซชีวภาพ และส่วนที่เหลือนำไปผลิตสารปรับปรุงดินโพแทสเซียมฮิวเมท สำหรับแผนการจัดการน้ำทั้งหมด บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแผนงาน

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	1,012,455.00	1,042,204.00	1,029,874.88
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	1,012,455.00	1,042,204.00	1,029,874.88

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	1,012,455.00	1,042,204.00	1,029,874.88

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ และอยู่ระหว่างจัดทำแผนการลดก๊าซเรือนกระจกระยะยาว

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)
หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

การลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งด้านการบริหารจัดการพลังงาน การอนุรักษ์และประหยัดพลังงาน เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยในปี 2564 ถึง ปี 2567 บริษัทได้มีการดำเนินการในหลายด้าน ดังนี้

การควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

เริ่มตั้งแต่ปี 2564 บริษัทได้สมัครเข้าร่วมโครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม ปีงบประมาณ 2565 หรือ ระยะที่ 11 ของภาคอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้รับการคัดเลือกเป็นองค์กรอุตสาหกรรมนำร่องของโครงการฯ โดยได้รับการสนับสนุนจัดทำทีมงานที่ปรึกษาจาก มหาวิทยาลัยมหิดล ดร.สุวิน อภิชาติพัฒนศิริ และได้รับการสนับสนุนค่าใช้จ่าย (ค่าที่ปรึกษา) จากโครงการฯ ในการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์

ในปี 2565 บริษัทดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกเป็นปีแรก (ข้อมูลฐานปี 2564) และได้รับการรับรองจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 โดยทีมที่ปรึกษาจากมหาวิทยาลัยมหิดล ดร.สุวิน อภิชาติพัฒนศิริ และ ทีมผู้ทวนสอบจาก บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2566 บริษัทดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2565) และได้รับการรับรองจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2566 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

ในปี 2567 บริษัทดำเนินการประเมินปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก (ข้อมูลปี 2566) และได้รับการรับรองจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก) เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2567 โดยทีมผู้ทวนสอบจากบริษัท อีซีอีอี จำกัด

มีรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ปี 2565 และปี 2567 เป็นดังนี้

	2565	2566	2567
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	148,452.00	153,080.00	257,665.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	143,210.00	146,338.00	250,339.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	4,350.00	5,603.00	6,062.00

	2565	2566	2567
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	892.00	1,139.00	1,264.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก :

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี
รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : อื่น ๆ : บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

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

โครงการผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้อากาศชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง พร้อมทั้งการตรวจสอบค่ามลสารจากลมระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และมีแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรง อันเป็นการป้องกันมลภาวะในอากาศที่จะเกิดขึ้นกับชุมชนรอบบริเวณโรงงานได้

โครงการผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย

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

โครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ: แนวทางลดก๊าซเรือนกระจกเพื่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลดก๊าซเรือนกระจกและเพิ่มพื้นที่สีเขียว ผ่านโครงการ ปลูกป่าเศรษฐกิจ ในพื้นที่โรงงาน อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ได้ปลูกต้นไม้ไปแล้ว 672 ไร่ คาดว่าจะสามารถดูดซับก๊าซ CO₂ ได้ไม่น้อยกว่า 2,700 ตันต่อปี

ผลการดำเนินงาน ปี 2567 การจัดเตรียมกล้าไม้ – เพาะชำได้ 157,749 ต้น ได้แก่ กระถินเทพา 115,782 ต้น และกระถินเทพณรงค์ 41,751 ต้น

การปลูกต้นไม้ – ดำเนินการครบ 672 ไร่ ตามแผน

การดูแลรักษา – มีระบบน้ำพร้อม ติดตั้งป้ายบอกระยะ และดำเนินการตัดแต่งกิ่ง กำจัดวัชพืช และวัดการเติบโตของต้นไม้ทุก 6 เดือน

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

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบ ทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

การดำเนินงานในมิติสังคม บริษัทฯมุ่งเน้นการดำเนินงานที่สร้างการมีส่วนร่วมและรับฟังความต้องการที่แท้จริงของผู้มีส่วนได้เสีย โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนหลักคือ การดำเนินงานภายในที่เกี่ยวข้องกับการดูแลพนักงานและภายนอกเกี่ยวข้องกับการดูแลชุมชนและสังคม ซึ่งนับเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี
แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานเด็ก, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ

การเคารพสิทธิมนุษยชน/สิทธิแรงงาน/แรงงานเด็ก/การไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทฯยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชน เป็นหลักปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจในช่วงโซ่อุปทาน โดยได้ประกาศ “นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน” ให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้อุตสาหกรรม การดำเนินธุรกิจจะเป็นไปด้วยความรอบคอบ ไม่กระทำการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดการละเมิดต่อสิทธิมนุษยชนทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งการควบคุม การใช้แรงงานเด็กและการเฝ้าระวังการบังคับแรงงานเด็ก โดยไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี รวมทั้งกำหนดให้ผู้รับเหมาและบุคคลภายนอกที่เข้ามาทำงานกับบริษัทฯ ไม่ใช่แรงงานเด็ก พร้อมมีมาตรการควบคุมและเฝ้าระวังอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ยังดำเนินการเพื่อลดความเหลื่อมล้ำ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้พิการ ตลอดจนมีการจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกตามความเหมาะสม สำหรับพนักงานและผู้มาติดต่อที่เป็นผู้พิการให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกขั้นพื้นฐาน นอกจากนี้ ยังสนับสนุนให้คู่ค้าธุรกิจตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ให้ปฏิบัติตามพนักงานของตนเอง ผู้มีส่วนได้เสียและมีปฏิสัมพันธ์กับชุมชนรอบข้างสอดคล้องกับหลักสิทธิมนุษยชนสากล

การส่งเสริมศักยภาพบุคลากร

บริษัทฯ มีการดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ ด้วยการจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งในส่วนของภาครัฐ และภาคเอกชน ตลอดจนดำเนินการจัดการอบรมภายในบริษัทเองจากผู้เชี่ยวชาญในโรงงาน เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถในงาน รวมถึงทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะของตำแหน่ง (Functional Competency) ตามระเบียบปฏิบัติงานภายใต้ระบบบริหารคุณภาพ และสิ่งแวดล้อม โดยการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี ดังนี้

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

บริษัทฯให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยทั้งต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี “นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” โดยประกาศนโยบาย ดังกล่าวในบริเวณโรงงาน พื้นที่ปฏิบัติงาน ภายในอาคารสำนักงานและบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทาง ในการยึดถือปฏิบัติ ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุที่อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยกำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยทั้งต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมี “นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” โดยประกาศนโยบาย ดังกล่าวในบริเวณโรงงาน พื้นที่ปฏิบัติงาน ภายในอาคารสำนักงานและบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทาง ในการยึดถือปฏิบัติ ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุที่อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน โดยกำหนดให้ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

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

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

- การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : มี
และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีการดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกระดับ ด้วยการจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งในส่วนของภาครัฐ และภาคเอกชน ตลอดจนดำเนินการจัดการอบรมภายในบริษัทเองจากผู้เชี่ยวชาญในโรงงาน เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถในงาน รวมถึงทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสมรรถนะของตำแหน่ง (Functional Competency) ตามระเบียบปฏิบัติงานภายใต้ระบบบริหารคุณภาพ และสิ่งแวดล้อม โดยการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี 2567 ดังนี้

- (1) ขอบังคับเกี่ยวกับการทำงาน 33%
- (2) ความรู้เฉพาะตำแหน่ง 33%
- (3) พัฒนาความรู้และทักษะ 27%
- (4) ด้านบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม 3%
- (5) หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4%

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน	ชั่วโมงการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับ เฉลี่ยไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง/คน/ปี ในปี 2569	2565: ปี 2565 พนักงานทุกระดับมีชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ย 14 ชั่วโมง/คน/ปี	2569: เพิ่มชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมง/คน/ปี ในปี 2569

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

ผลพัฒนาบุคลากรตามแผนฝึกอบรมประจำปี 2567

- (1) ขอบังคับเกี่ยวกับการทำงาน 19%
- (2) ความรู้เฉพาะตำแหน่ง 38%
- (3) พัฒนาความรู้และทักษะ 27%
- (4) ด้านบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม 8%
- (5) หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8%

หลักสูตรที่ฝึกอบรม ได้แก่-หลักสูตร ปลอดภัยศึกษาบูรณาการด้วยแนวคิดการขับเคลื่อนด้วยข้อมูลและปัญญาประดิษฐ์, หลักสูตรแนวทางปฏิบัติที่ยั่งยืนเพื่อประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และการบูรณาการภาวะโลกร้อนในโรงงานอุตสาหกรรม จำนวน 2 รุ่น, หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานระบบผลิตก๊าซชีวภาพ, หลักสูตรผู้ควบคุมประจำหม้อน้ำ, หลักสูตรการฝึกอบรมเชิงป้องกันและการประกอบติดตั้ง PUMP SULZER, หลักสูตรด้านจริยธรรมธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	253	251	241
พนักงานชาย (คน)	186	182	172
พนักงานหญิง (คน)	67	69	69

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	1
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	1
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	1	1	1
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	71,623,126.05	71,670,000.00	71,170,000.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	49,598,311.19	48,580,000.00	48,590,000.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	22,024,814.86	23,090,000.00	22,580,000.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	14.00	16.00	10.70
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท) ⁽³⁾	138,571.27	230,903.38	298,848.69

หมายเหตุ : ⁽³⁾ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเริ่มรายงาน ปี 2567 เป็นปีแรก

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึง ชั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	N/A	N/A	33
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	N/A	25
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	N/A	8
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	N/A	N/A	13.69
	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	N/A	N/A	ไม่มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า: มีแผนในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีมาตรฐานสูงขึ้น เพิ่มประสิทธิภาพการตอบสนองลูกค้าโดยใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริการที่รวดเร็วและแม่นยำ และแผนอบรมพนักงานใหม่ทักษะในการบริการและแก้ไขปัญหาให้ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การรับฟังความคิดเห็นและความพึงพอใจของลูกค้า: จัดทำระบบการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การสำรวจออนไลน์ หรือการสัมภาษณ์ลูกค้า วางแผนวิเคราะห์ข้อมูลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อใช้ในการปรับปรุงผลิตภัณฑ์

การพัฒนาสินค้าและบริการตามความต้องการของลูกค้า: วิเคราะห์แนวโน้มตลาดและความต้องการของลูกค้าเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ วางแผนปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกกลุ่มเป้าหมาย สร้างแผนพัฒนาสินค้าใหม่ๆ โดยใช้ข้อมูลจากลูกค้าและตลาดในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์

การสร้างความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า: เสริมสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า วางแผนสร้างโปรแกรมสิทธิพิเศษเพื่อรักษาลูกค้าประจำ ติดตามผลหลังการขาย

การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า: จัดทำและปรับปรุงนโยบายความเป็นส่วนตัวและการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ใช้ระบบการเก็บรักษาข้อมูลที่มีความปลอดภัย โดยใช้เทคโนโลยีมีการเข้ารหัสผู้ใช้งานข้อมูลเพื่อป้องกันการเข้าถึงที่ไม่ได้รับอนุญาต จัดทำกระบวนการและขั้นตอนที่ชัดเจนในการขอความยินยอมจากลูกค้าก่อนการเก็บข้อมูลส่วนบุคคล และเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : ไม่มี

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ, การศึกษา, ศาสนาและวัฒนธรรม

สนับสนุนการศึกษาในชุมชน: บริษัทมีแผนในการสนับสนุนการศึกษาหรือจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับเด็กเยาวชนในพื้นที่

การพัฒนาสิ่งแวดล้อมในชุมชน: บริษัทได้ร่วมมือกับชุมชนในการจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เพื่อส่งเสริมความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อม โดยบริจาคกล้าไม้ที่เพาะพันธุ์เองจากป่าเศรษฐกิจ และมีพนักงานและสมาชิกในชุมชนร่วมกันทำกิจกรรมนี้

การพัฒนาทักษะอาชีพให้กับสมาชิกในชุมชน: บริษัทมีแผนในการรับพนักงานหรือแรงงานจากบุคคลในชุมชน หรือพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งช่วยเพิ่มโอกาสในการมีงานทำและพัฒนาคุณภาพชีวิต

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

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ	การสร้างงานให้คนในชุมชน	2565: พนักงานในโรงงานเป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี ประมาณร้อยละ 75-80	2569: มากกว่าร้อยละ 80 ของพนักงานในโรงงานเป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี และคงอัตราไว้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3 ปี ใน ปี 2569

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯได้สรรหาพนักงานมาปฏิบัติงานในโรงงาน โดยเน้นคัดเลือกจากคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรี โดยเฉพาะบริเวณชุมชนโดยรอบโรงงาน มีพนักงานที่เป็นคนในพื้นที่จังหวัดสุพรรณบุรีคิดเป็นอัตราร้อยละ 80 โดยในปี 2568 จะดำเนินการสรรหาพนักงานในพื้นที่เพื่อปฏิบัติงานในโรงงานให้เป็นไปตามเป้าหมายต่อไป

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

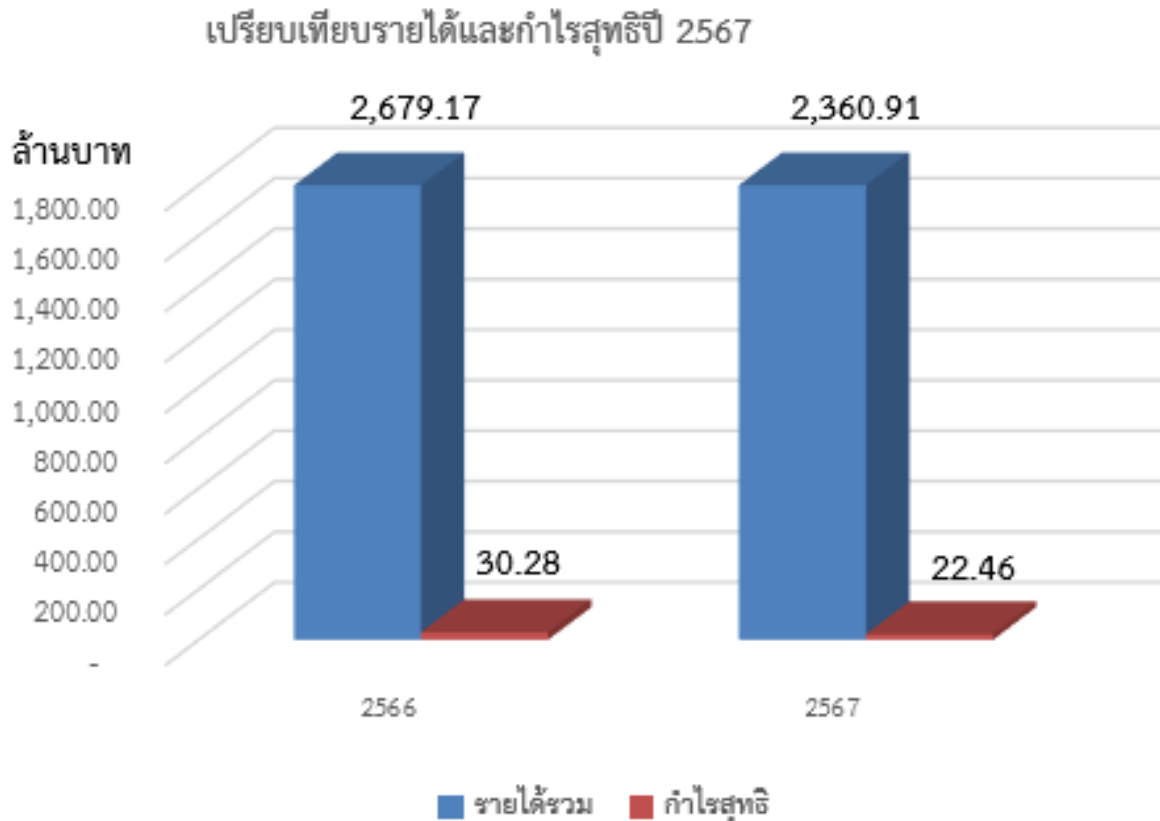
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานในปี 2567 โดยมีรายได้ทั้งสิ้น 2,360.91 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 22.46 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.22 บาทลดลงจากปีก่อน 318.26 ล้านบาทและ 7.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.88 และ 25.83 ตามลำดับ เนื่องจากปริมาณการจำหน่ายเอทานอลลดลง

รูปภาพรวมของการดำเนินงาน



ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2567 ทั้งสิ้น 2,360.91 ล้านบาทลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 318.26 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.88 เนื่องจาก

- รายได้จากการขายลดลง 382.74 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.47 โดยมีรายได้ลดลงจากธุรกิจเอทานอล 390.80 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณจำหน่ายเอทานอลลดลงร้อยละ 15.49 แม้ราคาจำหน่ายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.48
- ค่าสินค้าหมดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้ 70.91 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 100 และ
- รายได้อื่นลดลง 6.43 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.70 เนื่องจากปีก่อนได้รับเงินค่าปรับกรณีคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาแต่ไม่มีรายได้ดังกล่าวในปีนี้ ดังนั้นรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป รายได้

รายละเอียด	ปี 2567		ปี 2566		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	2,262.04	95.81	2,644.78	98.72	(382.74)	(14.47)
ค่าสินค้าใหม่ทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้	70.91	3.00	-	-	70.91	100.00
รายได้อื่น	27.96	1.19	34.39	1.28	(6.43)	(18.70)
รวมรายได้ทั้งสิ้น	2,360.91	100.00	2,679.17	100.00	(318.26)	(11.88)

ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในปี 2567 ทั้งสิ้น 2,338.45 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 310.44 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.72 เนื่องจาก

1. ต้นทุนขายลดลง 365.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.14 เนื่องจากปริมาณการจำหน่ายเอทานอลลดลงร้อยละ 15.49
 2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง 12.98 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.19 เนื่องจากค่าขนส่งลดลงตามปริมาณการจำหน่ายเอทานอล
 3. ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้ 74.33 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากมันเส้นซึ่งเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลที่จัดเก็บไว้ในโกดังสินค้าของบริษัทฯ เกิดลูกไหม้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ทำประกันภัยประเภทรับประกันการเสียหายทุกชนิด (All Risk Insurance) ไว้ ซึ่งมีเงื่อนไขความคุ้มครองและวงเงินครอบคลุมความเสียหายที่เกิดจากเหตุการณ์ดังกล่าว ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับค่าสินค้าใหม่ทดแทนจากบริษัทประกันภัยครบถ้วนแล้ว
 4. ต้นทุนทางการเงินลดลง 4.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.29 เนื่องจากจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และ
 5. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง 1.20 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.52
- ดังมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป ค่าใช้จ่าย

รายละเอียด	ปี 2567		ปี 2566		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	%
ต้นทุนขาย	2,048.86	90.58	2,414.48	91.29	(365.62)	(15.14)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	145.57	6.43	158.55	6.00	(12.98)	(8.19)
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้	74.33	3.29	-	-	74.33	100.00
ต้นทุนทางการเงิน	63.16	2.79	68.13	2.58	(4.97)	(7.29)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6.53	0.29	7.73	0.29	(1.20)	(15.52)
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	2,338.45	103.38	2,648.89	100.16	(310.44)	(11.72)

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นในปี 2567 ทั้งสิ้น 213.18 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.42

ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนเนื่องจากราคาจำหน่ายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.48 และต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 1.05 ดังมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป กำไรขั้นต้น

รายละเอียด	ปี 2567		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	2,262.04	100.00	2,644.78	100.00
หัก ต้นทุนขาย	2,048.86	90.58	2,414.48	91.29
กำไรขั้นต้น	213.18	9.42	230.30	8.71

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในปี 2567 ทั้งสิ้น 22.46 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 7.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 25.83 หรือมีกำไรสุทธิขั้นต้น 0.022 บาทลดลงจากปีก่อนขั้นต้น 0.008 บาทคิดเป็นร้อยละ 26.67 ตามเหตุผลที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว ดังมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป กำไรสุทธิ

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
กำไรสุทธิ	ล้านบาท	22.46	30.28	(7.82)	(25.83)
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.022	0.030	(0.008)	(26.67)

หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วขั้นต้น 1 บาท

งบฐานะการเงิน

สินทรัพย์ : บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 2,900.68 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 191.26 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 6.19 เนื่องจาก

1. สินทรัพย์หมุนเวียน ลดลง 48.76 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 9.99 ซึ่งประกอบด้วย

(ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 8.78 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.63 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 56.19 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 31.41 (ค) สินค้าคงเหลือซึ่งส่วนใหญ่เป็นสินค้าสำเร็จรูปลดลง 50.79 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 23.35 (ง) เงินจ่ายล่วงหน้าซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น 66.09 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 188.77 และ (จ) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.91 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.73

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ลดลง 142.50 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 5.47 ซึ่งประกอบด้วย

(ก) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 3.09 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 100 (ข) สินทรัพย์ชีวภาพเพิ่มขึ้น 3.96 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 20.88

(ค) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 143.42 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.65 (ง) สินทรัพย์สิทธิการเช่าลดลง 0.93 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.54 และ (จ)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง 5.20 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 19.71

หนี้สิน : บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 1,224.53 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 213.72 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 14.86

เนื่องจาก (ก) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งส่วนใหญ่นำมาใช้ซื้อวัตถุดิบและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนลดลง 46.10 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.68 (ข)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าวัสดุดิบลดลง 28.77 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 41.60 (ค) เงินกู้ยืมระยะยาวลดลง 128.64 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 39.17 และ (ง) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 10.21 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.21

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 1,676.15 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 22.46

ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.36 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 1.65 บาทเป็นหุ้นละ 1.68 บาทซึ่งเพิ่มขึ้นหุ้นละ 0.03 บาทคิดเป็นร้อยละ 1.82

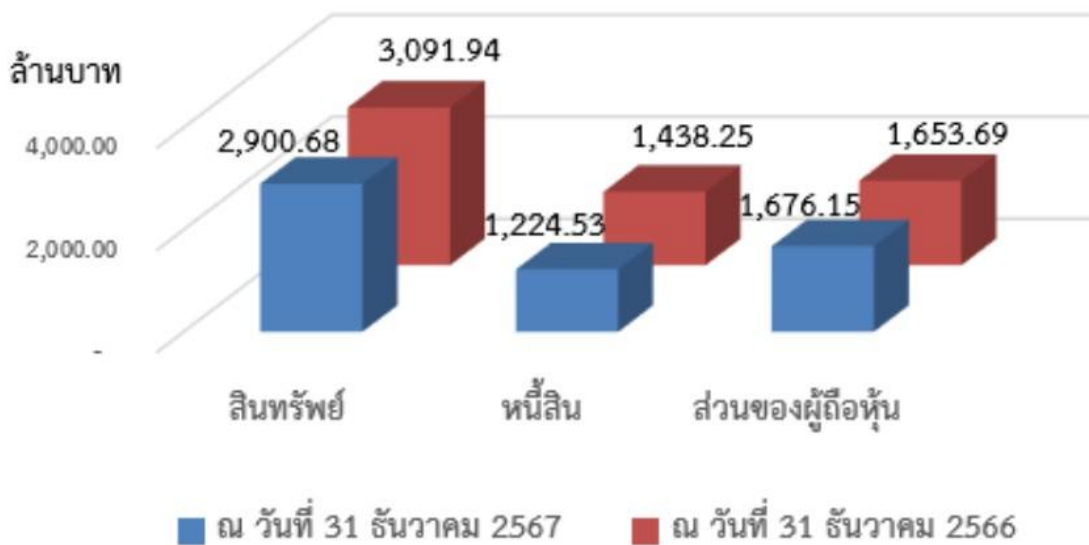
เนื่องจากมีกำไรสุทธิตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

ดังมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป งบฐานะการเงิน

รายละเอียด	หน่วยวัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	คิดเป็นร้อยละ (%)
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	2,900.68	3,091.94	(191.26)	(6.19)
หนี้สินรวม	ล้านบาท	1,224.53	1,438.25	(213.72)	(14.86)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	1,676.15	1,653.69	22.46	1.36
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	1.68	1.65	0.03	1.82
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					

งบฐานะการเงิน



กระแสเงินสด

- บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2567 ทั้งสิ้น 219.71 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 28.99 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคา 268.93 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์จากการดำเนินงานอันได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สิ้นค่างเหลือ เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง 22.19 ล้านบาท (ง) หนี้สินจากการดำเนินงานอันได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินหมุนเวียนอื่น ลดลง 37.66 ล้านบาท (จ) รับดอกเบี้ย 0.21 ล้านบาท (ฉ) จ่ายดอกเบี้ย 62.92 ล้านบาท และ (ช) จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล 0.03 ล้านบาท
 - บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2567 ทั้งสิ้น 45.90 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) ต้นทุนการปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกป่าเศรษฐกิจ 4.48 ล้านบาท และ (ข) ซื้อทรัพย์สิน 41.42 ล้านบาท
 - บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2567 ทั้งสิ้น 182.59 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 46.25 ล้านบาท (ข) จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 128.81 ล้านบาท และ (ค) จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า 7.53 ล้านบาท
- ดังมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

รูป กระแสเงินสด

รายละเอียด	หน่วยวัด	ปี 2567	ปี 2566
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	ล้านบาท	219.71	690.86
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	ล้านบาท	(45.90)	(94.45)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	ล้านบาท	(182.59)	(571.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	ล้านบาท	(8.78)	25.19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	ล้านบาท	47.13	21.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	ล้านบาท	38.35	47.13

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

- บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 0.40 เท่าและ 0.15 เท่าตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำกว่าบริษัทฯ ยังมีสินค้าคงเหลือที่สามารถขายและเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ง่าย กอปรกับลูกหนี้การค้าเป็นบริษัทที่น่ามีขนาดใหญที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง อีกทั้งยังมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในการดำเนินงานได้อย่างเพียงพอโดยได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงินด้วยดีตลอดมา
- บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RETIO) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 0.73:1 เท่า
- บริษัทฯ มีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2567 จำนวน 31.23 วันเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 7.44 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้โดยเฉลี่ย 23.96 วันลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 0.34 วัน มีระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปโดยเฉลี่ย 13.32 วันเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 6.18 วัน และมีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าโดยเฉลี่ย 6.05 วันลดลงจากวันสิ้นปี 2566 จำนวน 1.60 วัน

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามเงื่อนไขสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง ดังนี้

- บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 2.50 เท่า และ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.10 เท่า จนกว่าสัญญากู้ยืมเงินจะสิ้นสุดลง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามข้อผูกพันในสัญญากู้ยืมเงินที่ทำไว้
- บริษัทฯ ลานานีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานานา”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่จะต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงิน ซึ่งลานานายังไม่มีนโยบายลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใด
- บริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของลานานาในบริษัทฯ เป็นต้น เว้นแต่จะได้รับการผ่อนผันจากเจ้าหนี้ผู้กู้ยืมดังกล่าว

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วน : ไม่มี
ทางการเงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

คาดการณ์ความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอลเฉลี่ยในปี 2568 จะทรงตัวเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 ซึ่งหากภาครัฐมีความชัดเจนเรื่องนโยบายการกำหนดชนิดน้ำมันเชื้อเพลิงพื้นฐานเพื่อสนับสนุนการใช้เอทานอลจากผลผลิตทางการเกษตรจะส่งผลให้ความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่คาดการณ์สถานการณ์อ้อยเข้าหีบฤดูกาลผลิต 2567/68 เพิ่มขึ้นกว่าฤดูกาลผลิตก่อนหน้าอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากปริมาณน้ำฝนที่เพิ่มขึ้น รวมถึงราคาอ้อยที่พุ่งใจเกษตรกร ส่งผลให้กาน้ำตาลซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลมีปริมาณเพิ่มขึ้นและราคามีแนวโน้มลดลงค่อนข้างมากเทียบกับฤดูกาลผลิตที่ผ่านมา

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน			
	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	21.94	47.13	38.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	185.63	178.87	122.68
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (ล้านบาท)	151.86	217.49	166.70
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	1.08	1.09	1.11
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.08	1.09	1.11
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	562.91	43.27	110.25
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ (ล้านบาท)	540.34	35.01	101.10
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	22.57	8.26	9.15
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	923.42	487.85	439.09
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.79	0.82	0.82
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	0.79	0.82	0.82
สินทรัพย์ชีวภาพ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	15.17	18.97	22.93
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (ล้านบาท)	0.00	0.00	3.09
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	2,623.62	2,538.25	2,394.83
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ (ล้านบาท)	17.71	20.49	19.56

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	1.99	1.74	3.07
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.99	1.74	3.07
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	31.55	23.82	17.29
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	2,690.83	2,604.09	2,461.59
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	3,614.25	3,091.94	2,900.68

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	1,303.95	984.59	938.49
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	78.75	69.16	40.39
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	243.71	128.64	99.88
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	243.71	128.64	99.88
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.02
เงินมัดจำ (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.02
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	6.88	6.10	4.33
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - หมุนเวียน (ล้านบาท)	0.96	0.12	0.68
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	5.33	22.16	12.32
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	1,639.58	1,210.77	1,096.11
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระ เกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	328.45	199.79	99.92
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	328.45	199.79	99.92
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	12.41	16.49	16.71
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	10.39	11.20	11.79
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	351.25	227.48	128.42
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	1,990.83	1,438.25	1,224.53

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	1,000.00	1,000.00	1,000.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)	188.79	188.79	188.79
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ (ล้านบาท)	188.79	188.79	188.79
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	434.07	464.34	486.80
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	292.00	292.00	292.00
สำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	100.00	100.00	100.00
สำรองอื่น ๆ (ล้านบาท)	192.00	192.00	192.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้ จัดสรร (ล้านบาท)	142.07	172.34	194.80
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	0.56	0.56	0.56
ส่วนของทุนที่เกิดจากรายการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ล้านบาท)	0.56	0.56	0.56
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	1,623.42	1,653.69	1,676.15
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	1,623.42	1,653.69	1,676.15
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	3,614.25	3,091.94	2,900.68

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (ล้านบาท)	2,029.74	2,644.78	2,262.04
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)	2,029.74	2,644.78	2,262.04
รายได้อื่น (ล้านบาท)	1.59	34.39	98.87
รวมรายได้ (ล้านบาท)	2,031.33	2,679.17	2,360.91
ต้นทุน (ล้านบาท)	1,928.64	2,414.48	2,048.86
ต้นทุนขาย (ล้านบาท)	1,928.64	2,414.48	2,048.86
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	148.30	158.55	145.57
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ล้านบาท)	17.95	29.53	15.84
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	130.35	129.02	129.73
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	0.00	0.00	74.33
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	2,076.94	2,573.03	2,268.76
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	-45.61	106.14	92.15
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	45.14	68.13	63.16
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	14.79	-7.73	-6.53
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ รวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/ หุ้น) (ล้านบาท)	-0.08	0.03	0.02
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อม ราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	124.66	291.46	278.97
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	-47.20	71.75	67.60
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	-75.96	30.28	22.46

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และ/หรือ ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	-90.75	38.01	28.99
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	170.23	184.03	186.61
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของ สินค้าคงเหลือ (ล้านบาท)	-0.67	0.00	17.86
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน (ล้านบาท)	0.00	0.00	-0.03
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	0.00	0.00	-0.04
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	-0.04	-1.29	-0.21
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-0.04	-1.29	-0.21
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	45.32	69.53	63.44
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	0.84	1.29	1.30
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และ หนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	124.93	291.57	297.92
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลด ลง (ล้านบาท)	12.27	6.76	56.20
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-46.62	-65.63	32.93
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-266.52	519.61	-66.94
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลด ลง) (ล้านบาท)	8.92	-9.95	-28.53

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	-2.24	-1.33	-0.14
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	-3.53	15.51	-8.99
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	-172.79	756.54	282.45
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	0.04	1.29	0.21
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-44.59	-66.97	-62.92
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	0.00	0.00	-0.03
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม ดำเนินงาน (ล้านบาท)	-217.34	690.86	219.71
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	-82.70	-90.65	-41.42
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	-82.37	-90.27	-40.90
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ล้านบาท)	-0.33	-0.38	-0.52
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (ล้านบาท)	-3.59	-3.80	-4.48
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม ลงทุน (ล้านบาท)	-86.29	-94.45	-45.90
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	540.33	-319.96	-46.25
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม (ล้านบาท)	-244.00	-244.00	-128.81
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	-244.00	-244.00	-128.81
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว - สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	-244.00	-244.00	-128.81
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ล้านบาท)	-7.50	-7.26	-7.53

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ (ปรับปรุงใหม่/ จัดประเภทใหม่)	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม จัดหาเงิน (ล้านบาท)	288.83	-571.22	-182.59
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	-14.80	25.19	-8.78
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	36.74	21.94	47.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (ล้านบาท)	21.94	47.13	38.35

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.56	0.40	0.40
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.13	0.19	0.15
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	-0.16	0.48	0.19
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	11.05	14.82	15.03
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	32.57	24.30	23.96
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	60.20	50.45	27.03
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	5.98	7.14	13.32
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	15.04	13.07	10.67
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	23.93	27.53	33.75
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	35.48	47.09	59.49
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	10.15	7.65	6.05
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	28.40	23.79	31.23
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	4.98	8.71	9.42
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	-2.33	2.71	2.99
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.08	1.28	1.18
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	460.46	962.95	325.02
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	-3.74	1.13	0.95
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	-4.57	1.85	1.35
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.23	0.87	0.73

	2565	2566	2567
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	-4.14	11.06	4.57
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย จ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	15.20	4.58	4.16
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	-0.53	2.26	1.66
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	0.00	0.00	0.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	-2.17	0.90	0.75
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	3.54	8.30	8.48
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.58	0.80	0.79

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล	:	แขวงคลองเตย
เขต/อำเภอ	:	เขตคลองเตย
จังหวัด	:	กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์	:	10110
โทรศัพท์	:	+66 2264 9090
โทรสาร	:	+66 2264 0789-90
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นาย สำราญ แต่งฉ่ำ
เลขที่ใบอนุญาต	:	8021
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นางสาว ณัฐริรา พงษ์พินิจภิญโญ
เลขที่ใบอนุญาต	:	7362
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นาย สมศักดิ์ จิรัฐิติอำไพวงศ์
เลขที่ใบอนุญาต	:	8874

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : มี

รายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมาย

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
2554	<p>ข้อคดี</p> <p>ผิดสัญญาซื้อขาย</p> <p>จำเลย</p> <p>บริษัท พี เอส ท็อป โปรดักส์ จำกัด</p>	
	<p>ข้อพิพาทที่ 1</p> <p><u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u></p> <p>ก.ย. 2554 - ก.พ. 2568</p> <p><u>อธิบายข้อพิพาท</u></p> <p>ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้น โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทฯได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งโดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่บริษัทฯจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น</p> <p><u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u></p> <p>-เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯได้ยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็นผู้มีหนี้สินส่วนตัว ซึ่งบริษัทฯได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว</p> <p>-เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทฯได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทฯ แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯจึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดี</p> <p>-ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้องศาลชั้นต้นได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ต่อมาลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่ง โดยเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามคำสั่งศาลชั้นต้น ยกคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าว ปัจจุบันดียังอยู่ในระยะเวลาฎีกา</p> <p><u>อธิบายเพิ่มเติม</u></p> <p>อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ำให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการ

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

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

“นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” ครอบคลุมโครงสร้างและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทฯ การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ การกำกับดูแลบริษัทย่อย(ถ้ามี) รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยง การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้งานดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดและครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG CODE) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ตามความเหมาะสมและเป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวดหลัก ดังนี้

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

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเป็นสิ่งจำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ ประสบการณ์ พร้อมอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนั้นเพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน และเพื่อประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ ไว้ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : มี

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

การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

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

องค์ประกอบและการสรรหาแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
- (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
- (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้ผู้ใดมากที่สุดเท่าที่จะทำได้
- (ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

(4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

(5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

(6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

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

การแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน(กสต.) เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลับกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น โดยประเภทค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุมและเงินรางวัล สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและปรับค่าจ้างประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารพร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเห็นชอบ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้อำนาจ “ค่าตอบแทนกรรมการ”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทาง กลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติการ พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

การพัฒนากรรมการ

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการจัดการฝึกอบรมภายในองค์กรและการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยมีเป้าหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอหลักสูตรที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อนำความรู้มาพัฒนาองค์กรต่อไปสำหรับการพัฒนาผู้บริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

แผนการสืบทอดงานและการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- (1) คณะกรรมการต้องดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม
- (2) บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้
- (3) บริษัทฯ มีการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ดังนี้
 - (ก) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมและอำนวยความสะดวก ให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Thai Institute of Directors Association (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย
 - (ข) บริษัทฯ ส่งเสริมการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงาน (เช่น เลขานุการบริษัทฯ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเจ้าหน้าที่บัญชี เป็นต้น) อย่างต่อเนื่อง โดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี ๑ ครั้ง โดยปรับเปลี่ยนหัวข้อประเมินให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในแต่ละปีซึ่งประกอบด้วยสี่หัวข้อใหญ่คือ โครงสร้างของคณะกรรมการ การกำหนดกลยุทธ์และทิศทางบริษัทฯ การติดตามและประเมินผลงานฝ่ายจัดการ และความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยไม่คำนึงที่จะประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้ใดคนหนึ่งเป็นรายบุคคล โดยแบบประเมินผลดังกล่าวได้กำหนดให้ผู้ที่ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงด้วย โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- (ก) เพื่อช่วยให้มีการพิจารณาบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
- (ข) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงความรับผิดชอบต่อตนเองได้อย่างชัดเจน

อย่างชัดเจน

- (ค) เพื่อช่วยในการปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ
 - (ง) คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป
- ไปสำหรับหลักเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้
- ช่วงคะแนนและเกณฑ์ประเมิน
 - (1) ร้อยละ 90 ขึ้นไป ดีเยี่ยม
 - (2) ร้อยละ 70 ขึ้นไป ดีมาก
 - (3) ร้อยละ 50 ขึ้นไป พอใช้
 - (4) น้อยกว่าร้อยละ 50 ควรปรับปรุง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางทางดำเนินงานธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว และพิจารณาบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ให้สอดคล้องกับสถานะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและสนับสนุนให้บริษัทฯ นำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์และกิจการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมายองค์กร (Key Performance Indicator : KPI) และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงานตามที่กำหนดไว้

การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และนโยบายกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย กฎระเบียบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีจริยธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งดูแลรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิขั้นพื้นฐานด้วยความเท่าเทียมกัน รวมถึงให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายตามที่กล่าวมาแล้วดังกล่าวข้างต้นอย่างเคร่งครัด

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีการจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานและติดตามผลการควบคุมภายใน

อย่างสม่ำเสมอ สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอและเชื่อถือได้ไปยังหน่วยงานภายในและภายนอก รวมทั้งติดตามและประเมินผลเพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกิดประสิทธิผลสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) ภายใต้อำนาจ “การควบคุมภายใน”

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือ จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ดำเนินการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบาย กรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ รวมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยงในระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ บริษัทฯ มีการประชุมด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มั่นนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดการทำรายการที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการและผู้บริหารปฏิบัติตามนโยบายของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ นอกจากนี้ยังได้รวบรวมข้อมูลรายการต่างๆ จัดทำไว้เป็นหลักฐานข้อมูลสำหรับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาการทำการธุรกรรมของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบปฏิบัติ โดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนรวมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์ หรือทาง E-Mail Address : suphachai@thaiaagroenergy.com ได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง เพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาขอชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุผลของเรื่องเป็น กรณีๆ ไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 พร้อมนโยบายด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ดำเนินงานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” และ “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมาย ด้านแรงงาน กฎหมายการจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือ กฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมและได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ	มี
ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	
แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

(1) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

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

(2) สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใดๆที่เป็น การจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท

บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปทราบ ผ่านช่องทางที่กฎหมายกำหนดและช่องทาง SetLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนข้อมูลอื่น ๆ นั้นได้เปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.thaiaagroenergy.com ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก

บริษัทมีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป ทุกไตรมาส อย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ สอบถามประเด็นต่างๆ มายังบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจและเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้น

(3) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่ โดยละเว้นการกระทำใดๆที่อาจเป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ไม่กำหนดวิธีการหรือกระทำการใดๆอันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิของตนอย่างเสมอภาค ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริษัทฯดูแลให้เลขานุการบริษัทฯให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นที่ชัดเจน มีค่าใช้จ่าย และเหตุผลประกอบแยกเป็นรายวาระ ระบุไว้อย่างครบถ้วนในหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งกำหนดสถานที่จัดประชุมให้มีความสะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทฯไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯและเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

- คณะกรรมการบริษัทฯส่งเสริมให้เทคโนโลยีมาใช้ในการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียงลงมติในแต่ละวาระ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส โดยนับคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการนั้น ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล คณะกรรมการบริษัทฯให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯเป็นประจำทุกปี โดยนำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนในแต่ละคณะ โดยพิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ รายได้และกำไรของบริษัทฯ รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกัน ที่มีขนาดเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

- ก่อนการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถาม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัทฯหรือวาระที่พิจารณา โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม สำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น

- คณะกรรมการบริษัทฯเปิดเผยมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2567 บริษัทฯได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

ในปี 2567 บริษัทฯได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯกำหนดให้มีการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯและหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นคณะกรรมการบริษัทฯจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยในปี 2567 บริษัทฯได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 ซึ่งบริษัทฯได้ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 อย่างเคร่งครัดควบคู่ไปกับแนวปฏิบัติที่ติดตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLINK) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

- บริษัทฯเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมทั้งหนังสือมอบอำนาจแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 เป็นการล่วงหน้า 28 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทฯล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทฯมีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม

หรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัทฯ ในระหว่างวันที่ 27 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 19 เมษายน 2567 ผ่านทางช่องทางต่างๆที่บริษัทฯกำหนดและแจ้งไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด

บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทย และฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯทางไปรษณีย์ลงทะเบียน วันที่ 4 เมษายน 2567 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน หนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมในแต่ละวาระ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว มาตรการและแนวทางในการเข้าร่วมประชุมในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ขั้นตอนการลงทะเบียน เอกสารและหลักฐานประกอบการลงทะเบียน หนังสือมอบอำนาจ ตลอดจนวิธีการมอบฉันทะ โดยบริษัทฯได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 ซึ่งติดต่อกันมากกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม

บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียนสามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่มีลายเซ็นของกรรมการอิสระผู้รับมอบ กลับไปให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 ตั้งแต่เวลา 14.00 น. ถึง 14.51 น. ณ ห้องแกรนด์บอลรูม ชั้น 3 โรงแรม ดิ โอเกอร์ เพรสทิจ กรุงเทพฯ เลขที่ 57 ถนนวิฑูย แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งสถานที่ประชุมตั้งอยู่ในทำเลที่สะดวกต่อการเดินทางเข้าร่วมประชุมด้วยระบบขนส่งสาธารณะ และเวลาในการประชุมมีความเหมาะสม มีผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 120 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 617,347,308 หุ้น หรือร้อยละ 61.7348 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และไม่มีกรเพิ่มวาระในที่ประชุมสำหรับระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ไม่มีผู้ถือหุ้นใดเสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้า

บริษัทฯเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม โดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเพื่อความถูกต้อง รวดเร็วและแม่นยำ พร้อมทั้งได้จัดเตรียมบุคลากรเครื่องถ่ายเอกสารและอุปกรณ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ

บริษัทฯจัดสรรที่นั่งในห้องประชุมโดยมีระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ที่เหมาะสม โดยเว้นระยะห่างระหว่างเก้าอี้อย่างน้อย 1 เมตร ทำให้อาคารรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างจำกัด ผู้เข้าร่วมประชุมทุกคนต้องสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดระยะเวลาที่เข้าร่วมการประชุม

บริษัทฯอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน กรณีมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ให้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะนั้นมาให้บริษัทฯก่อนล่วงหน้า ในการนี้บริษัทฯได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายสาธิต ขาวภูพานกุล เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยบริษัทฯได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว

ประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่างๆในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยมีกรรมการบริษัทฯเข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จำนวน 7 คน จากจำนวนกรรมการบริษัทฯทั้งหมด 7 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)

ประธานกรรมการบริษัทฯทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ โดยการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม

เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน วิธีนับคะแนน และการประมวลผลด้วยระบบบาร์โค้ด โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระ

บริษัทฯใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ และการนับคะแนนเสียงจะนับเมื่อสิ้นสุดวาระนั้น สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนเป็นรายบุคคล

บริษัทฯ ได้วางบริษัท พีทีที ดิจิตอล โซลูชัน จำกัด มาให้บริการและควบคุมดูแลการประเมินผลการตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระ โดยมี นางสาวรณมา พนาสิริวกุล เจ้าหน้าที่บริษัทฯเป็นผู้กำกับและควบคุมดูแลการเก็บรวบรวมบัตรลงคะแนนที่มีรหัส BARCODE ไปตรวจนับและสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระแล้วขึ้นบนจอภาพใหญ่ในห้องประชุมเพื่อแจ้งผลการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ท่านผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมได้รับทราบ ทั้งนี้ประธานในที่ประชุมจะขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงลงคะแนนในบัตรลงคะแนน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะรวบรวมบัตรลงคะแนนและนับทีละคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง และเจ้าหน้าที่จะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม

ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนน โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย โดยไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านหรือไม่เห็นด้วยกับมติดังกล่าว

บริษัทฯให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติได้ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันทำการถัดไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีระบบจัดเก็บบัตรลงคะแนนเสียงอย่างดีที่สุดที่ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

- เลขานุการบริษัท จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีกรบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการลา ค่าชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุมและจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2567 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป พร้อมทั้งดำเนินการนำเสนอต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จึงได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- ปัจจุบันบริษัทฯ มีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล(SetLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ล่วงหน้า 3 เดือน รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้าผ่านทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ อีเมล โทรสาร เป็นต้น

- บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ และต้องเป็นผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปีนั้น

สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทฯ ได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ภายใต้หัวข้อ “การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2567” ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและไม่มีการเสนอชื่อบุคคลแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 19 เมษายน 2567 แต่อย่างใด ซึ่งเลขานุการบริษัทฯ ได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบแล้ว

- เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2567 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 28 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ก่อนวันประชุม 21 วัน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม 14 วัน

- บริษัทฯ ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้ด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนได้ ซึ่งบริษัทฯ ส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเสนอชื่อกรรมการอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุม เป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้นหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. หรือแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณี ผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอาคารแสดงपीวีบริการเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- เลขานุการบริษัทฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระ นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งจัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

- ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 7 คน จากจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด 7 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกสายงาน คณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในส่วนงานต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีข้อสงสัยในประเด็นต่างๆ สอบถามข้อมูล รวมทั้งการเสนอแนะอย่างเสรีโดยไม่มีการจำกัดเวลา ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้อย่างเสรี

- คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยให้รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 30 วัน หลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุมคณะ

กรรมการบริษัทฯทุกเดือน นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ในปี 2567 ไม่ปรากฏว่ามีกรณีการกระทำผิดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทฯเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2567 ไว้ในเอกสารแนบ 1

บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบทลงโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อเลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯทราบโดยประกาศไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

คณะกรรมการบริษัทฯกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับตำแหน่ง หรือภายใน 14 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำรายงานสรุปการทำธุรกรรม ตลอดจนรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯและกรรมการตรวจสอบทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดแบบฟอร์มและขั้นตอนรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ โดยฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาว่ารายการดังกล่าวได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น(แล้วแต่กรณี) พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการโดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมบัญชีไทยโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระแล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด รวมทั้งเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน และไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นใด

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

พนักงาน

พนักงานของบริษัทฯถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญ และเป็นปัจจัยของความสำเร็จขององค์กรคณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายต่างๆ ขึ้นมาเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ สภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงสวัสดิการให้กับพนักงาน โดยยึดตามข้อกำหนดของกฎหมาย เคารพสิทธิมนุษยชนและสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร

นโยบายว่าด้วยการใช้แรงงานและสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้แรงงานด้วยความสมัครใจและให้ความเป็นธรรมกับพนักงานทุกคนทุกระดับรวมทั้งปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด โดยคณะกรรมการได้กำหนดแนวนโยบายและหลักปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- (2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง
- (3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่แบ่งการจ้างงานโดยไม่สมัครใจหรือการจ้างงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึง การส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลไว้ดังนี้

- (1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
- (2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ
- (3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน และผลการ

ปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัย และถูกสุขลักษณะที่ดี

(6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้อีกยิ่งขึ้น

(7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคลตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

นโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเป็นความรับผิดชอบพื้นฐานของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จและเจริญเติบโตขององค์กร บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและหลักการปฏิบัติไว้ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
- (2) จำกัดและควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่ปลอดภัย
- (3) จัดทำมาตรการป้องกันและอุปการณป้องกันอันตรายในระหว่างปฏิบัติงานของพนักงาน
- (4) อบรมพนักงานถึงการป้องกันอุบัติเหตุและการแก้ไขอุบัติเหตุอย่างสม่ำเสมอ
- (5) จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมทำหน้าที่พิจารณากำหนดแผนปฏิบัติการ และติดตามประเมินผล

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

นโยบาย 5 ส

กิจกรรม 5 ส เป็นหน้าที่ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วม ในการดำเนินกิจกรรมและผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

- (1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่ส่วนของบริษัทฯ
- (2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (3) บริษัทฯ จะดำเนินการทบทวนวิธีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด
- (4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร
- (5) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
- (6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน
- (7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานใน การควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา
- (8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี
- (9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง และต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (Pay for Performance) ซึ่งจะเป็นการจ่ายโดยผันแปรตามผลการปฏิบัติงานทั้งด้านปริมาณและคุณภาพของงานที่ทำได้ ทั้งนี้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ คุณภาพ และสร้างความเป็นธรรมในระยะยาว อีกทั้งยังเป็นการสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นรูปธรรม สร้างแรงจูงใจให้ผู้ปฏิบัติงานใช้ศักยภาพของตนเองให้มากขึ้น เพื่อการทำงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร การจ่ายค่าตอบแทนและการปรับเงินเดือนประจำปี จะเกิดขึ้นหลังจากมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จ (Key

Performance Indicator: KPI) ที่ส่งเสริมเป้าหมายขององค์กร เป็นที่ยอมรับร่วมกันระหว่างผู้ปฏิบัติงานกับหัวหน้างาน เพื่อเป็นการสร้างหลักฐานเชิงประจักษ์ วัดได้ ประเมินได้ ประกอบกับการตั้งความคาดหวังเชิงพฤติกรรมหลัก (Core Competency) ขององค์กร เพื่อให้ได้ผู้ปฏิบัติงานที่เป็นคนเก่ง และ คนดีในเวลาเดียวกัน บริษัทพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม โดยพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานเท่ากันจะได้รับค่าตอบแทนที่เท่าเทียมกันและพนักงานที่ทำผลงานได้ดีกว่า มากกว่าหรือยากกว่าจะได้รับค่าตอบแทนที่สูงกว่า ทั้งนี้ บริษัทมีการวิเคราะห์และประเมินค่างานอย่างโปร่งใส เปรียบเทียบกันได้ระหว่างงานของทุกงานในองค์กร เพราะงานทุกอย่างและทุกด้านมีความสำคัญกับองค์กรทั้งสิ้น เพียงแต่แตกต่างกันไปด้วยลักษณะหน้าที่เท่านั้น

นโยบายการदानสวัสดิการ

บริษัทมีนโยบายให้จ่ายสวัสดิการเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและช่วยแบ่งเบาภาระของพนักงาน เช่น ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ แจกเครื่องแบบพนักงาน เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ นอกจากนี้ ยังมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายสมทบให้พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานเก็บออมในระยะยาว และมีเงินทุนจำนวนหนึ่งหากจำเป็นต้องออกจากงาน โดยพนักงานที่เป็สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน โดยอัตราเงินสมทบอยู่ที่ร้อยละ 5-10 และสมาชิกสามารถเลือกสะสมเงินเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 2-15 เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนของพนักงาน นายจ้างและผลประโยชน์จากเงินสมทบตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการที่บริษัทจัดให้พนักงานมีดังนี้

- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน
- ตรวจสอบสุขภาพประจำปี โดยโรงพยาบาลชั้นนำ เลือกจัดโปรแกรมการตรวจให้เหมาะสมกับลักษณะงานและอายุของพนักงานแต่ละ

คน ให้สิทธิให้พนักงานสามารถเพิ่มรายการตรวจสอบสุขภาพ และสิทธิให้บุคคลในครอบครัวพนักงานสามารถตรวจสอบสุขภาพได้ในราคาพิเศษ

- ประกันอุบัติเหตุ
- ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือสิทธิประกันสังคม
- เครื่องแบบพนักงาน
- ท่องเที่ยวประจำปี
- กระเช้าเยี่ยมไข้กรณีพนักงานเจ็บป่วย

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อเป็นตัวแทนพนักงาน และเป็นสื่อกลางในการประสานงานกับบริษัท เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของพนักงานในเรื่องต่างๆ เพิ่มเติมจากที่บริษัทฯ ได้จัดให้ในรูปแบบสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับอยู่แล้ว รวมทั้งให้คำปรึกษาและรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน

นโยบายการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

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

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

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (On the Job Training) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมีหัวหน้างาน (Supervisor) ในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ รวมทั้งจะมีการจัดอบรมภายในโดยวิทยากรภายในและวิทยากรภายนอกที่ถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติมอีกด้วย อีกทั้งปัจจุบันบริษัทฯ ให้การส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยได้นำเครื่องมือในการพัฒนาบุคลากร อาทิเช่น ระบบพัฒนาสมรรถนะความสามารถ (Competency Development Systems) เพื่อให้มีการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นโยบายและแนวทางในการฝึกอบรม

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

ลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินกิจการโดยมุ่งเน้นการส่งมอบ คุณภาพ ความปลอดภัยและการให้บริการด้านพลังงานที่ยั่งยืนแก่ทุกคน ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งเน้นในเรื่องคุณภาพสินค้า ตั้งแต่วัตถุดิบ กระบวนการผลิต ตลอดจนการตรวจวิเคราะห์ การค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าผ่านกิจกรรมต่างๆ เช่น การจัดประชุมกับลูกค้าเพื่อให้ออมูล หรือเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์และ

การให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า การประชาสัมพันธ์สื่อสารนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจัดให้มีระบบการแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ บริษัทฯมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ เน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เอาใจใส่ดูแลรักษามลประโยชน์ของลูกค้าอย่างเป็นธรรม เพื่อให้ได้รับสิ่งที่ดีที่สุดจากบริษัทฯ โดยมียุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องดังนี้

นโยบายคุณภาพ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงที่มีคุณภาพถูกต้องตามมาตรฐาน และมุ่งสร้างความมั่นใจและความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์และบริการแก่ลูกค้าด้วยหลักปฏิบัติ 3 ประการดังนี้

- (1) พัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง
- (2) ตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบ สารเคมี และน้ำที่ใช้ ตลอดจนคุณภาพของผลิตภัณฑ์ระหว่างผลิตทุกขั้นตอนตามมาตรฐาน ISO

9001/2015

- (3) สร้างจิตสำนึกและการใส่ใจในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ รวดเร็ว และจริงใจ

ในปี 2567 บริษัทฯไม่มีกรณีฝ่าฝืนเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อลูกค้าและไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทฯได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบและปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก นอกจากนี้ บริษัทฯมีกระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้าและนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดให้กับผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ ในการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อผลิตภัณฑ์ งานบริการขนส่ง และการบริการของฝ่ายการตลาด ในปี 2567 บริษัทฯมีผลสำรวจความพึงพอใจรวมเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี ที่คะแนนร้อยละ 98.10%

หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ

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

นโยบายการปฏิบัติต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานกำกับดูแล

- (1) ปฏิบัติและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

- (2) งดเว้นการกระทำใดๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแล

- (3) ให้ความร่วมมือกับที่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแล

ในปี 2567 บริษัทฯได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้ นโยบายว่าด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

- (1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำใดๆ ที่จะมีส่วนเสียหรือชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมหรือต่อสังคมโดยรวม

- (2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

- (3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

- (4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

- (5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นอกจากนั้น บริษัทฯยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของสังคมและชุมชนควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยตั้งแต่ปี 2560 บริษัทฯ ร่วมกับผู้นำชุมชน ได้แก่ ผู้นำบ้าน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ และตัวแทนชาวบ้านจากหมู่บ้านที่อยู่โดยรอบโรงงานผลิตเอทานอลของบริษัทฯ จังหวัดสุพรรณบุรีร่วมกันจัดตั้งคณะกรรมการ “ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน” เพื่อร่วมกันพัฒนาชุมชนไปพร้อมกับการดำเนินงานของบริษัทฯให้เติบโตยั่งยืนไปด้วยกัน

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คู่แข่ง คู่ค้า และเจ้าหน้าที่ทางการค้า

บริษัทฯดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ ตามกรอบการแข่งขันด้วยความเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ยึดมั่นจรรยาบรรณธุรกิจ ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงให้ความสำคัญต่อทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กร ที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

ในปี 2567 บริษัทฯไม่ได้ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือเงื่อนไขทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

แนวทางการปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหนี้

- (1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- (2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลง ข้อใดต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป
- (3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ
- (4) สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

แนวทางการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

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

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุวงการว่าการปฏิบัติได้เป็นสิ่ง “ควร” หรือ “ไม่ควร” ใดๆ

คณะกรรมการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงาน (ลูกจ้าง) ทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) ดังต่อไปนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การซื้อขายหลักทรัพย์และใช้ข้อมูลภายใน

(1) การเก็บรักษาข้อมูลหรือเปิดเผยข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เหมาะสม คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีมาตรการตามที่กฎหมายกำหนด โดยไม่นำข้อมูลนั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือของบุคคลอื่น

(2) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหรือธุรกรรมอันเป็นความลับและมีผลต่อราคาหลักทรัพย์เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะหรือเปิดเผยไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง หมายรวมถึง บุคคลในครอบครัวของตนเองด้วย

(3) บริษัทฯ มีมาตรการในการจัดการข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์และยังไม่สามารถเปิดเผยต่อผู้ลงทุน โดยบริษัทฯ จัดทำและเก็บรักษารายชื่อบุคคลภายในที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมที่อาจมีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(4) ในกรณีที่ธุรกรรมลับตามที่กล่าวมาข้างต้น มีความจำเป็นต้องทดสอบความต้องการของตลาด เช่น การเพิ่มทุน การเสนอซื้อหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะจำกัดจำนวน รายชื่อของทีมงานผู้ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลไว้ให้ชัดเจนและกำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลไว้โดยเฉพาะในทุกธุรกรรม

(5) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือของบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้องกับจากการทราบธุรกรรม เมื่อข้อมูลดังกล่าวยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะ

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

การปฏิบัติคู่แข่งทางการค้า

(1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

(2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมายหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น

(3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้าย โดยปราศจากมูลความจริง

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ การสื่อสารและทรัพย์สินทางปัญญา

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายระเบียบคำสั่งและมาตรฐานของบริษัทฯ กำหนด และเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ส่งเสริมและพัฒนาระบบสร้างสรรคทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศโดยอกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

(3) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(ข) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

- (ค) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต
- (ง) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความมั่นคงของประเทศชาติ ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้มั่งงาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯ และห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมลของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น
- (จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น
- (ฉ) ห้าม Download ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง
- (ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นการลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว
- (ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน
- (ฌ) การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัทฯ หรือการนำ Notebook ไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่าน ใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะเวลาอย่างน้อยทุก 3 เดือน
- (ญ) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
- (ฎ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม
- (4) บริษัทฯ จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัทฯ
- (5) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา ระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับผลการพิจารณาทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

การจัดการสิ่งแวดล้อม

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียต่อชื่อเสียงของประเทศทรัพยากร ธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม
- (2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น
- (3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ
- (4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำการผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ทั้งนี้ เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมบริษัทฯ ไว้เป็นเล่มต่างหากจากคู่มือเล่มนี้ ภายใต้ชื่อ “นโยบายความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม” ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนทุกระดับต้องถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

สิทธิมนุษยชน

การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ โดยกรรมการ พนักงานทุกคนทุกระดับ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ของข้อบังคับของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นสิ่งสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ มีเป้าหมายเพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน ให้เป็นที่รับรู้ทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนเพิ่มศักยภาพในการมองเห็นและจัดการกับปัญหาสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้าภายใต้การดำเนินงานผ่านกระบวนการต่างๆ ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการด้านความหลากหลายในที่ทำงาน โดยให้ความเท่าเทียมในด้านเพศ อายุ การศึกษา และสัญชาติ โดยปฏิบัติกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ตลอดจนมีแนวทางป้องกันและมาตรการต่อต้านการล่วงละเมิดที่มีสาเหตุจาก เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ อายุ สัญชาติ สิทธิความเป็นพลเมือง วิถีทางเพศ หรือความพิการ ห้ามการใช้แรงงานเด็กและแรงงานผิดกฎหมาย และยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนเพื่อต่อต้านการเลือกปฏิบัติทุกรูปแบบ รวมถึงประวัติและเอกสารส่วนบุคคลของพนักงานแต่ละคนจะถูกเก็บเป็นความลับ
- (2) บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ ยังได้สร้างความเข้าใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องให้แกพนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานจะสามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้อง อีกทั้งยังได้จัดหาช่องทางในการรับข้อมูลและคำร้องเกี่ยวกับการละเมิด

สิทธิมนุษยชน เพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข

(3) กำหนดว่าจะต้องไม่เชื่อมโยงกับธุรกิจหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การค้ามนุษย์ หรือการหาประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในกฎหมาย หรือที่ขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคมและหลักปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของแต่ละอุตสาหกรรม

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

(5) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้แรงงานด้วยความสมัครใจและให้เป็นธรรมกับพนักงานทุกคนทุกระดับ รวมทั้งปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและหลักปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

(6) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(7) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมาย เฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(8) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาทบทวนสัญญาหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

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

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่ส่วนของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

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

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

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

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและถูกต้องตามกฎหมายตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยจิตอันบริสุทธิ์ (GOOD FAITH) และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

- (2) บริหารจัดการโดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้า มีความมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม
- (3) ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (4) รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ
- (5) ไม่เปิดเผยความลับของบริษัทฯ และไม่นำข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมิชอบ
- (6) ชักذبปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
- (7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การปฏิบัติต่อลูกค้า

- (1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- (2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ
- (3) ดำรงเรียนของลูกค้ายิ่งได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว
- (4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้อง โดยมิชอบ
- (5) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า
- (6) ไม่ค้ำกำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

การปฏิบัติต่อพนักงาน

- (1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน
- (2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและอาชีวอนามัยของพนักงานอยู่เสมอ
- (3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงสร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน
- (4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ
- (5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- (6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ
- (7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- (8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์ อันเนื่องจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อให้ความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

การปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

- (1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ทั้งเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- (2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาล่วงหน้าและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป
- (3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ
- (4) สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

การจัดซื้อ จัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงาน และเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) การจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการให้เน้นประโยชน์และคุณภาพที่ดีต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยจะต้องได้รับพัสดุสิ่งของตรงตามความต้องการทั้งคุณภาพ ราคา จำนวน เวลาในการให้บริการ ความรวดเร็วและคำนึงถึงนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ด้วย
- (2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ซื้อชื่อ ขอบ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- (3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบคู่ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย
- (4) พนักงานที่ดำเนินการจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่คู่ค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน
- (5) พนักงานที่ดำเนินการควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่คู่ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการ

ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) พนักงานที่ดำเนินการต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ

(7) การเชิญคู่ค้าเพื่อเสนอราคาจะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียม

(8) เจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยเปิดเผย และมีหลักฐานที่อ้างอิงได้

(9) รักษาความสัมพันธ์กับผู้ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากผู้ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม

(11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมในเรื่องนี้ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจริยธรรมต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุมและปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

(14) ไม่ทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมส่อไปในทางทุจริต คอรัปชั่น

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

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

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (Control Environment) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้เป็นบรรทัดฐาน

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

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

(4) จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communications) ที่เพียงพอ เชื่อถือได้และ ทันเวลา โดยปรับปรุงและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานและการบริหารงาน ให้มีความน่าเชื่อถือ และมีการใช้ข้อมูลดังกล่าวในการสื่อสารให้ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่เหมาะสม ตลอดจนกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (Monitoring and Evaluation) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแล และตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่างๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

(6) แนวทางการตรวจสอบประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้น รายงานที่ฝ่ายตรวจสอบจัดทำขึ้น และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯ จะถือว่าหน้าที่ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่เป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดสภาพลักษณะอันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

(1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร

(2) การคัดเลือกบุคคลให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ

(3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงานและผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน

- (4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปีโดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัยและถูกสุขลักษณะที่ดี
- (6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- (7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกัน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคล ตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

รายการทางการเงินบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางการเงิน โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ สอดคล้อง เป็นไปตามนโยบายทางการเงินของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยพนักงาน ทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ
- (ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น
- (ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกรายการทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม
- (ค) พนักงานทุกคนทุกระดับต้องดำเนินการทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน และเป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนถูกต้อง โดยให้ข้อมูลที่เพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึก และจัดทำรายการทางการเงิน และการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ สามารถลงบัญชีได้ โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องครบถ้วน
- (2) รายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน
- (ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลทางด้านปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทฯ
- (ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินบัญชีและการเงินเป็น ความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- (ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางการเงินบัญชีและการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (3) การปฏิบัติตามกฎหมาย
- (ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การบันทึกและการเงินของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์
- (ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

การรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

บริษัทฯ กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่าเกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินั้นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4) มีการกระทำความผิดในทางทุจริต คอร์รัปชัน
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันทีรวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

การรักษาความลับ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ ดังนี้

- (1) การรักษาความลับของบริษัทฯ
- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยและ/หรือเป็นความลับทางการค้า รวมทั้งสูตรการประดิษฐ์ คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว
- (ข) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้านั้นๆ เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

(ค) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

(2) การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

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

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายเท่านั้น

(3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย

(ค) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ต.ล.ท. และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องกรขอข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่เลขานุการบริษัทฯ

(4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2543 คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดในสถานประกอบการดังต่อไปนี้

(1) พนักงาน/ลูกจ้างทุกคน ทุกระดับ ต้องไม่จำหน่าย เสพ หรือมีพฤติกรรมเกี่ยวข้องกับยาเสพติด

(2) ให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับชั้นต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงานที่มีปัญหาเกี่ยวข้องกับยาเสพติดทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูเพื่อให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสมและมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น

(3) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดตามนโยบายของบริษัทฯ ร่วมกันสอดส่องว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยโดยแจ้งหรือส่งข่าวให้ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลฯ ทราบทันที หรือในโอกาสแรกที่สามารถจะทำได้

(4) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือในกรณีบริษัทฯ อาจทำการสุ่มตรวจหาเสพติด และหากพนักงานคนใดถูกตรวจพบเสพติด บริษัทฯ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและจัดส่งพนักงานดังกล่าวไปบำบัดรักษาต่อไป โดยให้ถือว่าช่วงเวลาที่ได้รับบำบัดรักษาเป็นวันลาพักพิเศษที่ไม่ได้รับค่าจ้างจากบริษัทฯ แต่อย่างไร

(5) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้แก่นักงาน/ลูกจ้างหลังเข้ารับการรักษาบำบัดจนสามารถเลิกจากยาเสพติดโดยเด็ดขาดแล้วกลับเข้าทำงานกับบริษัทฯ ได้ต่อไป ทั้งนี้พนักงานดังกล่าวจะต้องนำเอกสารหลักฐานจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญยืนยันหรืออ้างอิงด้วย

(6) บริษัทฯ และพนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในทุกระดับ

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน : มี

ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

กระบวนการที่ส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ มีดังนี้

(1) การฝึกอบรมและให้ความรู้

การให้ความรู้เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจเป็นขั้นตอนแรกที่สำคัญเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยมีการจัดอบรมหรือการสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและข้อกำหนดต่างๆ รวมถึงกรณีตัวอย่างของการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องภายในองค์กร

(2) การสื่อสารอย่างต่อเนื่อง

การสื่อสารที่มีประสิทธิภาพช่วยให้พนักงานทุกระดับได้รับข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เช่น การประชุมประจำปี, สื่อสารทางอีเมล, หรือการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับรู้ถึงการคาดหวังและบทบาทในการรักษาจรรยาบรรณที่เหมาะสม

(3) การกำหนดมาตรการตรวจสอบ

การมีระบบตรวจสอบการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงาน การตรวจสอบจากภายในองค์กร จะช่วยให้คณะกรรมการและผู้บริหารสามารถตรวจสอบได้ว่าพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรฐานจรรยาบรรณอย่างถูกต้อง

(4) การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัล

การสร้างแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นสิ่งสำคัญ อาจทำได้โดยการให้รางวัลแก่พนักงานที่มีการปฏิบัติที่ดีและเป็นแบบอย่าง เช่น การประกาศเกียรติคุณ การให้โบนัส หรือการเลื่อนตำแหน่งในกรณีที่พนักงานทำงานได้ตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

(5) การจัดการกับการละเมิดจรรยาบรรณ

การกำหนดมาตรการที่ชัดเจนในการจัดการกับพฤติกรรมที่ไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจ เช่น การมีบทลงโทษที่เหมาะสมสำหรับผู้ละเมิด และการมีช่องทางในการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการละเมิดจรรยาบรรณ เพื่อให้พนักงานมีความมั่นใจในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและสามารถรายงานปัญหาหรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมได้

(6) การสนับสนุนจากผู้บริหาร

การที่ผู้บริหารและคณะกรรมการแสดงตัวอย่างที่ดีและปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเองถือเป็นสิ่งสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หากผู้บริหารและคณะกรรมการแสดงออกถึงการยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ จะช่วยสร้างบรรยากาศที่ส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามได้อย่างเต็มที่

(7) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นจริยธรรม

การส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับจริยธรรมและความรับผิดชอบในทุกด้าน ไม่ว่าจะเป็นการทำงานร่วมกัน การตัดสินใจในเชิงธุรกิจ หรือการจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้พนักงานรู้สึกถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและทำให้การปฏิบัติตามกลายเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานประจำวัน

โดยรวมแล้วการส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจจำเป็นต้องมีการจัดการที่ครบวงจร ทั้งในด้านการฝึกอบรม การสื่อสาร การตรวจสอบ และการสนับสนุนจากผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรดำเนินการไปตามมาตรฐานจริยธรรมและประพฤติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด.

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

- เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี
การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- ภาคีเครือข่ายหรือโครงการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ (Thai Private Sector Collective Action Against
Corruption: CAC)
สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ได้รับการรับรอง

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ : มี
แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง : ไม่มี
และพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่
สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2568 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามสำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่เหมาะสมกับบริบทธุรกิจในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสม โดยในปี 2567 มีเรื่องที่ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้การดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

แม้ว่าบริษัทฯ ยังไม่ได้จำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่งโดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการทุกคนได้จัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบและรัดกุมโดยทั่วกัน รวมถึงกรรมการมีส่วนร่วมในการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ปราศจากการครอบงำของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

(2) คณะกรรมการควรระวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดไว้ไม่ควรเกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติ กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป

(3) บริษัทฯ ควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

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

(4) คณะกรรมการบริษัทควรมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 1 คน

บริษัทฯ มีนโยบายในการพิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านโดยไม่จำกัดเพศ แต่อย่างไรก็ตาม ในปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 9 คน เป็นเพศชายทั้งหมด ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาด ประเภทและความซับซ้อนทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีโอกาสในการสรรหากรรมการเพิ่ม บริษัทฯ พร้อมจะนำหลักปฏิบัติมาปรับใช้

(5) คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและพิจารณาตามความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระ 3 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน คิดเป็นร้อยละ 33.33

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

ในปี 2567 มีผลการดำเนินงานประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

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

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

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2567 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน

(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสม และประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

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

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

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2567 อันได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2567 ดังนี้

(7.1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2567 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว โดยได้รับคะแนน 85% ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2567 ที่ได้รับคะแนนโดยรวมเฉลี่ย 84%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2567 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2567 ที่ได้รับ 94.25 คะแนน

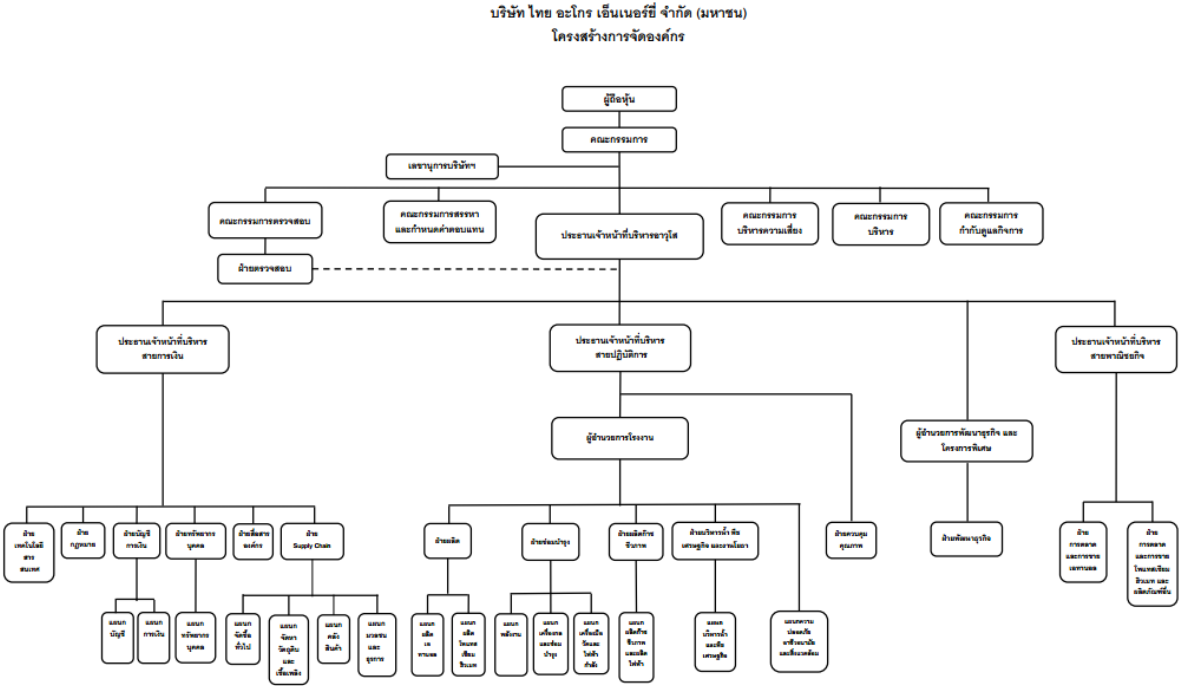
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 16 มกราคม 2568

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : มีการบริหารที่มีผลประโยชน์กับหน่วยงานสำคัญ ภายใต้ หรือสนับสนุนโดยผู้บริหารส่วนหนึ่ง

โครงสร้างการจัดองค์กร

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ⁽⁴⁾

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

หมายเหตุ : ⁽⁴⁾ นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง "ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส" ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 เป็นต้นมา โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการเพียงตำแหน่งเดียว

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง เพศ: ชาย อายุ : 81 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ส.ค. 2556	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ
<p>2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี เพศ: ชาย อายุ : 74 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 41,200,000 หุ้น (4.120000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 4,100,000 หุ้น (0.410000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	18 ต.ค. 2550	เหมืองแร่, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ, ผู้นำ, พนักงานและสาธารณูปโภค

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นาย อนันต์ เล้าหเรณู เพศ: ชาย อายุ : 71 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 4,771,895 หุ้น (0.477190 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 2,622 หุ้น (0.000262 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>18 ต.ค. 2550</p>	<p>กฎหมาย, บัญชี, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การตรวจสอบ, การเงิน</p>
<p>4. นาย สหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 45,940 หุ้น (0.004594 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	<p>18 ต.ค. 2550</p>	<p>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, เหมืองแร่, ความยั่งยืน, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ เพศ: ชาย อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,036,400 หุ้น (0.203640 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>18 ต.ค. 2550</p>	<p>ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, พลังงานและสาธารณูปโภค, วิศวกรรม, ผู้นำ, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>
<p>6. นาย เต้จภัย มีคุณเอี่ยม เพศ: ชาย อายุ : 79 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	<p>18 ต.ค. 2550</p>	<p>ตรวจสอบภายใน, การตรวจสอบ, วิศวกรรม, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย สาธิต ชาญเชาว์กุล เพศ: ชาย อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีกรลาออกระหว่างปี)</p>	<p>1 ส.ค. 2556</p>	<p>วิศวกรรม, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, การจัดการความเสี่ยง, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>
<p>8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,135,000 หุ้น (0.213500 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก)</p>	<p>25 เม.ย. 2567</p>	<p>พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, บริหารธุรกิจ, การเงิน, เศรษฐศาสตร์</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ เพศ: ชาย อายุ : 62 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก)</p>	25 เม.ย. 2567	บริหารธุรกิจ, พาณิชย, การเงิน, บัญชี, การจัดการความเสี่ยง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

(ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
<p>1. นาย สมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร เพศ: ชาย อายุ : 86 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 27,500,000 หุ้น (2.750000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p>	24 เม.ย. 2567	-

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการศึกษาของผู้ออกหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนรวมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

(ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ	กรรมการ ผู้มีอำนาจ ลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง	ประธานกรรมการ		✓	✓		
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการ		✓		✓	✓
3. นาย อนันต์ เล้าหะเรณู	กรรมการ		✓		✓	✓
4. นาย สีหศักดิ์ อารีราช การันย์	กรรมการ		✓		✓	✓
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการ		✓		✓	✓
6. นาย เคนต์จักษ์ มีคุณเอี่ยม	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย สาธิต ชาญเชาวนกุล	กรรมการ		✓	✓		
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ		✓		✓	
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ		✓		✓	

รวม (คน)		0	9	3	6	4
----------	--	---	---	---	---	---

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

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

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่
- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน : ไม่ใช่
- บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ : ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

- มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี
- วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณา กำหนดวาระการประชุมคณะ

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และให้ประธานกรรมการมีอำนาจพิจารณา/ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : ไม่มี

คณะกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ไม่มี "กฎบัตรคณะกรรมการ" เนื่องจากข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ซึ่งว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนแล้ว นอกจากนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมยังได้ระบุไว้ในส่วนที่สองของแบบ 56-1 One Report "โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท" ภายใต้หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ ซึ่งมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี ดังนั้น จึงไม่มีความจำเป็นต้องจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแยกต่างหาก โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้:

ข้อบังคับบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน)

หมวดที่ 3 : คณะกรรมการ

ข้อ 18 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

ข้อ 19 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ข้อ 20 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม(1/3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม(1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกก็ได้

ข้อ 21 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (50%) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ข้อ 22 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท และกรรมการที่ลาออก จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

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

ข้อ 24 ให้คณะกรรมการเลือกและแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งซึ่งมีสัญชาติไทยเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

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

ข้อ 26 กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาสภาพประโยชน์ของบริษัท

ข้อ 27 ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขัน

กับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่มีข้อจำกัด หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่เกี่ยวกับบริษัท หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

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

ข้อ 29 ในการลงนามผูกพันบริษัทให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

ข้อ 30 กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรอบของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดเป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนี้กรรมการอาจได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท ด้วย ความในวรรคก่อนไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ข้อ 31 คณะกรรมการมีอำนาจเลือกตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งให้เป็นคณะอนุกรรมการเพื่อดำเนินกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่าง โดยจะกำหนดเงื่อนไขอย่างไรก็ได้ หรืออาจจะมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ คณะอนุกรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการกำหนดนอกเหนือจากที่ได้รับตามข้อบังคับในฐานะกรรมการของบริษัท

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

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

(2) องค์ประกอบของกรรมการต้องมีความหลากหลายมีทักษะด้านอุตสาหกรรมและธุรกิจ กลยุทธ์ การบริหารจัดการ การบัญชีและการเงิน การตลาดและการขาย กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

(3) การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดโดยมีคุณสมบัติชัดเจนและต้องมีประวัติและข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับบุคคลที่จะแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(4) กรรมการจะต้องผ่านการสรรหาตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำหนดอย่างชัดเจนและโปร่งใส

(5) การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการต้องออกตามวาระจำนวนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น หากกรรมการมีได้ ตกลงกันเองเป็นวิธีอื่น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าจะใครจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยุติในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

(6) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

(7) ต้องเปิดเผยประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกคนในรายงานประจำปีทุกปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบโดยทั่วกัน และระบุว่า กรรมการรายใดเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการอิสระ

(8) คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการดูแลกิจการของคณะกรรมการและติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้กรรมการรับทราบ

(9) มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกันโดยชัดเจนเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

(10) เพื่อให้กรรมการสามารถใช้เวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกินจำนวนดังต่อไปนี้

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

บริษัท

(ข) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NON-EXECUTIVE DIRECTOR) หรือกรรมการมืออาชีพ (PROFESSIONAL DIRECTOR)

ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 6 บริษัท และ

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

ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาจนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

กรรมการก่อน

องค์ประกอบและคุณสมบัติกรรมการอิสระ

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

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

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

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

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือการให้อภัย ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 (สาม) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 (ยี่สิบ) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีมติตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective decision) ได้ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งของ (4) หรือ (6) ข้างต้น จะได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่แสดงว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาและให้ความเห็นที่เป็นอิสระ โดยจะต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ภาวะผู้นำและความเป็นอิสระของกรรมการ

(1) คณะกรรมการมีบทบาทในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบาย และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

(2) คณะกรรมการภายใต้การนำของประธานกรรมการ สามารถควบคุมการดำเนินงานของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการออกจกกันอย่างชัดเจน

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

(4) ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชดเชยหรือคณะอนุกรรมการ

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่บริษัทฯ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(ก) กำหนดโครงสร้างการองค์กรของบริษัทฯ ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(ข) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติเป็นรายปี

(ค) อนุมัติโครงการลงทุนตลอดจนโครงการขยายงานและหรือการลดขนาดของกิจการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ไม่รวมรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ง) อนุมัติแผนการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแผนการจัดหาเงินทุนและสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นระยะๆ

(จ) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุทธอระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีผู้ถือหุ้นแต่งตั้งทำการตรวจสอบและรับรองความถูกต้องก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นแต่ละปี ไป

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

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

(2) พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

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

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุทธอระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

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

(6) คณะกรรมการอาจจะมีมติมอบหมายให้คณะอนุกรรมการ กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีอำนาจยกเลิกเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกประการเมื่อเห็นสมควร

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง และกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

เป็นประจำทุกปี

(8) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตและการใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

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

(10) คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

(ก) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด

(ข) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

(ค) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.

ท.

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

(จ) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(ฉ) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

(ช) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(11) นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(ก) ต้องไม่มีประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในทางหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นกรรมการอิสระ และมีได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่แบ่งแยกกันไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายจัดการ เพื่อใหม่แน่ใจว่ามีการตรวจสอบและเป็นการถ่วงดุลอำนาจการตัดสินใจระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมีอำนาจเบ็ดเสร็จ โดยประธานกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการและให้คำปรึกษาในการกำหนดนโยบาย และกำหนดกลยุทธ์ของบริษัทฯ

(2) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีโครงสร้างที่เหมาะสมกับธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรตามแผนงานที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(4) กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(5) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุม และมีมาตรการที่ดูแลให้กรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนจัดสรรเวลาสำหรับการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างเพียงพอและส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

(6) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(7) เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่มีคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

(8) เป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เลขานุการบริษัทฯ : คณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นาง ประภัสสร กันทวงค์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ (ประวัติและข้อมูลรายละเอียดของเลขานุการบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1) โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้

(1) ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

(2) รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแล ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว

(3) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- (4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
- (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (จ) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร
- (5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย (5)

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ใตจนครบวาระ ทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน โดย

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติดังต่อไปนี้

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและหรือคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ
- (2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามมาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- (5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาใหม่หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใดเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (7) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(8) สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในและการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรของบริษัทและบริษัทในเครือหรือบริษัทในกลุ่มเดียวกัน

(9) สอบทานและดำเนินการให้ฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบหรือขบวนการรับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขและการกำกับดูแลเรื่องการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ให้มีความเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป

(10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

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

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด

(ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติตาม กฎบัตร (charter) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดขึ้น

(ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดโดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป

(13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

-ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อนคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทฯยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯต่อบุคคลภายนอก

-ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและนำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ทั้งนี้ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

-ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทฯหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

-เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุเป้าหมาย ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจดังต่อไปนี้

(1) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้จัดการ/หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารวมประชุมชี้แจง ให้ความเห็น หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็นได้ทุกประการ

(2) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

(ก) กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ข) ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้างและพิจารณาความดีความชอบหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(ค) ให้หลักประกันในความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน

(ง) ให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในอยู่ภายใต้การกำกับและควบคุมโดยตรงของคณะกรรมการตรวจสอบ (การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องมิใช่คอยดูแลและควบคุมการปฏิบัติงาน ซึ่งในแต่ละปีหน่วยงานตรวจสอบภายในจะต้องทำแผนงานตรวจสอบว่าจะทำอะไรบ้างแล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่ออนุมัติหรือขอความเห็นชอบ ส่วนการออกคำสั่งให้หน่วยงานตรวจสอบภายในไปปฏิบัติหน้าที่ตามแผนงานตรวจสอบ

ดังกล่าว ต้องอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของฝ่ายจัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพราะการรายงานผลการตรวจสอบที่จำเป็นจะต้องได้รับการแก้ไขทันที เพื่อที่ฝ่ายจัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะได้ออกคำสั่งแก้ไขได้ทันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น)

(3) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี

(ก) สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

(ข) เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีแก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งผลตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปีเพื่อขอรับการแต่งตั้งจากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นรวมทั้งเป็นผู้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมกลับเข้ามาใหม่หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม

(ค) กำหนดอัตราค่าจ้างในงานบริการ และงานที่ปรึกษาอื่นที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้บริการ

(ง) เมื่อได้รับแจ้งข้อเท็จจริงจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับพฤติการณ์อันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานได้กระทำความผิด ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก. ล. ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่
ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่ดำเนินการตามผู้สอบบัญชีแจ้งในวรรคก่อน ให้ผู้สอบบัญชีแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบ

(4) อำนาจในส่วนอื่น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้บริการหรือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสม ทั้งนี้ให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติตามบทบาทและหน้าที่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการตรวจสอบตามเอกสารที่แนบท้ายกฎบัตร ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรนี้

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

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

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังนี้

- (1) คณะกรรมการ กสต. มีจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน และอย่างน้อยต้องมีกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นพนักงานและหรือผู้บริหารบริษัทจำนวนอย่างน้อย 1 คน
- (2) เมื่อกรรมการ กสต. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 (สาม) คน คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องแต่งตั้งกรรมการ กสต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 (สาม) เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต.
- (3) ที่ประชุมคณะกรรมการ กสต. เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ กสต. คนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ กสต.
- (4) ให้คณะกรรมการ กสต. แต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการ กสต. และผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ กสต. โดยตำแหน่งเพื่อทำหน้าที่ในการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการ กสต. ตลอดจนเป็นผู้ประสานงานให้มีการรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)
- (5) เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ กสต. มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ กสต. แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่อย่างใดทั้งสิ้นในทุกกรณี
- (6) กรรมการ กสต. ต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต. และควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการ กสต. เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและเพื่อเพิ่มประสิทธิผลของคณะกรรมการ กสต.
- (7) กรรมการ กสต. รวมทั้งประธานกรรมการ กสต. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 (สาม) ปี กรรมการ กสต. ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้
- (8) นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการ กสต. จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัทฯ ลงมติให้ออกหรือถูกถอดถอน
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายนี้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการ กสต. วางลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทฯ อาจแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการ กสต. แทนโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการ กสต. แทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ กสต. ซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามกฎบัตรดังนี้

- (ก) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหาร
- (1) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ทดแทนกรรมการที่หมดวาระหรือตำแหน่งที่ว่างลงเพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
- (2) พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ ชดช้อยต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง
- (3) พิจารณาสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการและผู้อำนวยการในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง เพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
- (4) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการดำเนินงานของ คณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งติดตามผลการประเมินเพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณา
- (5) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ
- (6) พิจารณาโครงสร้างและคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และอนุกรรมการชดช้อย โดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือปรับปรุงแก้ไข
- (7) พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ
- (8) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการ

บริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีไป

(ข) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

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

(ค) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไป

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

นอกจากนี้กรรมการ กสศ. อาจเรียกประชุมคณะกรรมการ กสศ. เพื่อพิจารณาเรื่องที่อยู่ในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กสศ. ได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยให้เลขานุการดำเนินการเช่นเดียวกับวรรคก่อน

- (6) กรรมการ กสศ. ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดที่พิจารณา ห้ามแสดงความเห็นและออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ โดยให้ระบุชื่อกรรมการ กสศ. และเรื่องที่มีส่วนได้เสียไว้ในเอกสารประกอบการประชุมในเรื่องนั้นๆ อย่างชัดเจน
- (7) ในการประชุมคณะกรรมการ กสศ. แต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการ กสศ. มาประชุมด้วยตนเองเกินกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมที่จะพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้
- (8) การออกเสียงลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ กสศ. ให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมโดยประธานกรรมการ กสศ. ไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ให้บันทึกความเห็นของกรรมการ กสศ. ที่เห็นชอบและมีความเห็นแย้งไว้ในรายงานการประชุมในเรื่องที่ลงมตินั้น ๆ ด้วย

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป อย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยต้องมืองค์ประกอบและคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (2) กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานและควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (3) กรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 (สาม) ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีกนอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) พ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ
 - (ค) คณะกรรมการบริษัทลงมติให้ออกหรือถูกถอดถอน
 - (ง) ลาออก

ในกรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ บริหารความเสี่ยงจะต้องแจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 (หนึ่ง)

เดือนพร้อมด้วยเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

- (4) ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ ตามแต่จะเห็นสมควรโดยมีหน้าที่ ความรับผิดชอบต่อการเตรียมความพร้อม สำหรับการจัดประชุม เตรียมวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม และจัดส่งให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนทราบก่อนการประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้สอบทานข้อมูลอย่างละเอียด หรือขอข้อมูลเพิ่มเติมก่อนการประชุม และมีหน้าที่จัดส่งรายงานการประชุมให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนภายใน 7 วัน หลังจากการประชุมแต่ละครั้ง การรับรองรายงานการประชุมจะดำเนินการในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงครั้งต่อไป นอกจากนี้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล สำหรับรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย
- (5) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่อย่างใด ยกเว้น กรณีที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย จึงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยงเท่านั้น

โดยมี นายศุภชัย แก้วเฟื่อง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ทั้งนี้ต้องครอบคลุมความเสี่ยงทั้ง 9 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ (Business Risk), ความเสี่ยงในการผลิต (Production Risk), ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operation Risk), ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม (SHE Risk), ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสถานะภูมิอากาศและอุบัติภัยร้ายแรง (Climate Change & Hazard Risk), ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk), ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk), ความเสี่ยงจากทรัพย์สินไม่มีตัวตน (Intangible Assets Risk), ความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption & Fraud Risk)
- (2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กร (Enterprise Wide Risk Management) โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง (Risk Awareness) ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ ในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม
- (3) ศึกษา วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง แนวโน้ม ที่เกิดและอาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัททั้งภายในและภายนอก
- (4) นำเสนอแผนงานและรายงานที่เกี่ยวข้องกับความเพียงพอของการดำเนินการตามแผนงาน และระบบการควบคุมความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- (5) ทำหน้าที่เป็นศูนย์รวมในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่าง ๆ
- (6) ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจปรึกษาผู้เชี่ยวชาญอิสระใด ในกรณีที่ทำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ
- (8) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือ

- กรรมการบริหารความเสี่ยงเกินกว่ากึ่งหนึ่ง อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม
- (9) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละครั้งจะต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงมาประชุมด้วยตนเองเกินกว่ากึ่งหนึ่ง จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมที่จะพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้ ถ้าประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธาน
- (10) การออกเสียงลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ถือเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ให้บันทึกความเห็นของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เห็นชอบและมีความเห็นแย้งในรายงานการประชุมในเรื่องที่ลงมตินั้น ๆ ด้วย
- (11) กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้ใดมีส่วนได้เสียเป็นกรณีส่วนตัวในเรื่องใด หรือมีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องพิจารณาจะเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ไม่ได้
- (12) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่จะเห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บทบาทหน้าที่

- บรรษัทภิบาล
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

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

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- (1) วาระกรรมการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“CG COMMITTEE”)
- (ก) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้
- (ข) เมื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ขาดคน คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่มีสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ขาดคนเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน
- (2) โดยที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯ อยู่แล้วจึงไม่ได้กำหนดค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- (1) พิจารณาและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่ดีในกิจกรรมด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE)
- (2) จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE HANDBOOK) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยถือเป็นการระงับข้อพิพาทที่ทุกคู่กรณีต้องไม่ละเลยในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) ติดตาม ปรับปรุงและสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
- (4) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการชุดย่อยรวมทั้งให้ความเห็นเพื่อนำคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นแต่ละปีๆ ไป
- (5) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่น
- (ก) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (ข) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและ/หรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไปโดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น
- (ค) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ
- (ง) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- กำกับดูแลด้านการบริหารงานของฝ่ายจัดการ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- (1) บริหารจัดการและกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องพิจารณาหาหนทางแก้ไขงบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งดำเนินกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ ด้วย
- (2) ติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมทั้งให้คำปรึกษา แนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง อย่างเหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- (3) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับโครงการข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็นเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติตามลำดับ
- (4) ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามนโยบายของบริษัทฯหรือตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆไป
- (5) คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ภายในขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหารได้ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้ด้วยเช่นเดียวกัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลสูงสุด ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ลิงก์กฎบัตร

-

หมายเหตุ : ⁽⁵⁾ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ในการประชุมครั้งที่ 14/2567 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2567

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย เผด็จภัย มีคุณเยี่ยม เพศ: ชาย อายุ : 79 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่าง และไม่มีกรลาออกระหว่างปี)	18 ต.ค. 2550	ตรวจสอบภายใน, การตรวจ สอบ, วิศวกรรม, ความ รับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน
2. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง(*) เพศ: ชาย อายุ : 81 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการ แต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	1 ส.ค. 2556	บัญชี, การเงิน, การตรวจ สอบ, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ
3. นาย สาธิต ชาญเขาวนกุล เพศ: ชาย อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการ แต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	1 ส.ค. 2556	วิศวกรรม, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, การจัดการ ความเสี่ยง, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ⁽⁶⁾

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย ศิวะ มหาสันทนะ เพศ: ชาย อายุ : 62 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 ธ.ค. 2567
2. นาย สืหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ เพศ: ชาย อายุ : 65 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	1 ธ.ค. 2567
3. นาย ก้าวหน้า ดิลัน เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 ม.ค. 2568

หมายเหตุ : ⁽⁶⁾ (1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 14/2567 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วย นายสืหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ ประธานกรรมการบริหาร และนายศิวะ มหาสันทนะ กรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 เป็นต้นไป

(2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 15/2567 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้ง นายก้าวหน้า ดิลัน เป็นกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ⁽⁷⁾

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย สาธิต ขาญเชาว์กุล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สืหศักดิ์ อารีราชการัญญ์	กรรมการชุดย่อย
	นาย อนันต์ เล้าเรณู	กรรมการชุดย่อย
	นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ	กรรมการชุดย่อย

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย สาธิต ชาญเขานันกุล	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว กัญญาพัชร จินันท์เดช	กรรมการชุดย่อย
	นาง สมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการชุดย่อย
	นาย อนันต์ ราษฎร์	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว วิระพร ทองเดช	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว ธีรนนท์ คุณะเกษม	กรรมการชุดย่อย
	นาย ก้าวหน้า ตีลัน	กรรมการชุดย่อย
	นาย ศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการชุดย่อย
	นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	นาง สมฤดี สุวรรณรูป	กรรมการชุดย่อย
	นางสาว กัญญาพัชร จินันท์เดช	กรรมการชุดย่อย
	นาย ก้าวหน้า ตีลัน	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์	ประธานกรรมการชุดย่อย

หมายเหตุ : ⁽⁷⁾ นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ ลาออกจากตำแหน่ง ในคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ทุกคณะ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 เป็นต้นมา

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ⁽⁸⁾

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาง สมฤดี สุวรรณรูป ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 56 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายการเงิน	1 ม.ค. 2563	บัญชี, การเงิน, การจัดการ องค์กร, การจัดทำงบประมาณ
2. นางสาว กัญญาพัชร จินันท์เดช เพศ: หญิง อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายพาณิชย์	1 ม.ค. 2563	ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, การ ตลาด, การเจรจาต่อรอง, พาณิชย์
3. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ เพศ: ชาย อายุ : 76 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส (ผู้บริหารสูงสุด)	1 ธ.ค. 2564	ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, พลังงานและสาธารณูปโภค, วิศวกรรม, ผู้นำ, บรรษัทภิบาล / การกำกับดูแล
4. นาย ก้าวหน้า ดิลัน เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อาวุโส (ผู้บริหารสูงสุด)	1 ธ.ค. 2567	วิศวกรรม, ผู้นำ, ปีโตรเคมี และเคมีภัณฑ์

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นาย อนันต์ รวยรุจิ ^(***) เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการพัฒนาธุรกิจและโครงการพิเศษ	16 ม.ค. 2568	วิศวกรรม, การจัดการองค์กร
6. นางสาว วิระพร ทองเดช ^(***) เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการโรงงาน	16 ม.ค. 2568	วิศวกรรม, การจัดการองค์กร

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นงวดบัญชี ณ ปีรายงาน

หมายเหตุ : ^(๑) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ ลาออกจากตำแหน่ง "ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส" ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567 โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเพียงตำแหน่งเดียว

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

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

สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการกำหนดอย่างเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรมและสมเหตุสมผล คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสต.) เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการด้วย จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะที่เป็นกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็น : มี

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

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

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	15,890,000.00	18,050,000.00	19,100,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	15,890,000.00	18,050,000.00	19,100,000.00

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารในรูปของเงินเดือนและเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีข้อมูลเปรียบเทียบตั้งแต่ปี 2565-2567 ดังตารางข้างต้น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารใน : 0.00
รอบปีที่ผ่านมา

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	253	251	241
พนักงานชาย (คน)	186	182	172
พนักงานหญิง (คน)	67	69	69

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	172	168	157
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	12	12	13
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	2	2

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	56	57	56
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	8	10	10
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	2	3

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	71,623,126.05	71,670,000.00	71,170,000.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	49,598,311.19	48,580,000.00	48,590,000.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	22,024,814.86	23,090,000.00	22,580,000.00

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: "I Code") และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุน อย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม

สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติ ตามหลักธรรมาภิบาล การลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุน ที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	65	187	134
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	25.69	74.50	55.60
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	3,140,000.00	2,887,283.07	3,462,672.02

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

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

รายชื่อเลขานุการบริษัท

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

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ศุภชัย แก้วเฟื่อง	suphachai@thaiagroenergy.com	02-6273890

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ศุภชัย แก้วเฟื่อง	suphachai@thaiagroenergy.com	02-6273890

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : ไม่มี

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท ⁽⁹⁾

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคซ์ดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 2264 9090	1,330,000.00	-	1. นาย สำราญ แต่งฉำ อีเมล: samran.taengcham@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 8021 2. นางสาว ณัฐธีรา พงษ์พินิจปิญโญ อีเมล: natteera.pongpinitpinyo@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 7362 3. นาย สมศักดิ์ จิรัฎฐิตำไพวงศ์ อีเมล: somsak.chiratdhitiamphyvong@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 8874

หมายเหตุ : ⁽⁹⁾ บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

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

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	18 ต.ค. 2550	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, เหมืองแร่, ความยั่งยืน, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ
นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	18 ต.ค. 2550	ตรวจสอบภายใน, การตรวจสอบ, วิศวกรรม, ความรับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

องค์ประกอบและคุณสมบัติกรรมการอิสระ

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

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

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

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

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

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเข้าหรือให้เข้าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือการให้อุ้ม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 (สาม) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 (ยี่สิบ) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาหรือเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 (หนึ่ง) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) ข้างต้นแล้ว

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

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ : ไม่มี
ของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 5 คนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ ลานานารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ด้วย

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : 5
แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา (คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้น

(1) คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น

(1.1) ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน

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

(1.3) ต้องเป็นผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดสิทธิในการเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปีนั้น

(2) การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ

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

(2.2) กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายรวมกันเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นทุกรายจะต้องกรอก แบบฟอร์ม ข. พร้อมทั้งลงชื่อไว้เป็นหลักฐานโดยแยกหนึ่งแบบฟอร์มต่อการเสนอชื่อกรรมการหนึ่งคน แล้วรวบรวมส่งเป็นชุดเดียวกัน

(2.3) บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความสมัครใจดังนี้

(2.3.1) มีความสมัครใจ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อบังคับของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการของบริษัทมหาชนจำกัด

(2.3.2) มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพที่สามารถเอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ อันจะเป็นประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

(2.3.3) มีคุณลักษณะ และภาพลักษณ์ที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือแก่บริษัทฯ อาทิเช่น คุณธรรม จริยธรรม ความเป็นอิสระ กล้าแสดงความคิดเห็น มีความคิดสร้างสรรค์ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและความซื่อสัตย์ ทุ่มเท อุทิศเวลา และเป็นที่ยอมรับของสังคม

(2.4) ในกรณีที่ไม่เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(2.4.1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ไม่นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลที่เสนอแต่งตั้งรายนั้นๆ ด้วย

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

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

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

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

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

(2.4.7) ไม่เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(2.4.8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(2.5) ในกรณีที่เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(2.5.1) ต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตาม (2.4)

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

(2.5.3) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัท

จดทะเบียน

(2.5.4) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กสท.) มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ แล้วจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นหรือยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (BOARD DIVERSITY) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงานประกอบการพิจารณาเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ของกรรมการ (BOARD SKILL MATRIX) และมีการทบทวนความหลากหลายของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี ประกอบกับการพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของคณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการเพื่อให้อนาคตจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้ง บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้ง บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จะต้องมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการทุกคนล้วนแล้วแต่มีประสบการณ์การทำงาน หรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและภาคธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมพลังงานอันเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ กรรมการส่วนใหญ่จบการศึกษาด้านวิศวกรรมศาสตร์และมีความรู้เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ โดยมีกรรมการที่จบการศึกษาด้านกฎหมายด้วย ซึ่งทำให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันมีผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย วิรัช อภิเมธีอำรุง ประธานกรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2546: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2558: CGI : Corporate Governance for Capital Market Intermediaries รุ่นที่ 5/2015 • 2557: หลักสูตรสัมมนา R-CF : Chairman Forum “Chairman Role in Building Independence across the Board” รุ่นที่ 1/2014 และรุ่นที่ 1/2015 • 2555: Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 4/2012 • 2553: หลักสูตรสัมมนา R-SS : Special Seminar รุ่นที่ 1/2010 • 2552: หลักสูตรสัมมนา M-DLB : Director Luncheon Briefing รุ่นที่ 1/2009 • 2552: หลักสูตรสัมมนา M-AGM : Annual General Meeting รุ่นที่ 1/2009
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี รองประธานกรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2548: Director Accreditation Program (DAP)
3. นาย อนันต์ เล้าหระณู กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2546: Director Accreditation Program (DAP) • 2546: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2563: Board Nomination and Compensation Program Class 10/2020 (BNCP 10/2020) • 2559: R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016) • 2558: CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล <ul style="list-style-type: none"> • 2558: CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board • 2558: CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ปี 2558 <ul style="list-style-type: none"> • 2558: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายในปี 2558 <ul style="list-style-type: none"> • 2558: M&A บทบาทของกรรมการ ปี 2558 • 2557: CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ <ul style="list-style-type: none"> • 2551: Role of compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 7/2008 • 2550: Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007 • 2550: Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007 • 2550: Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation ปี 2550 • 2549: DCP Refresh Course (RE.DCP) รุ่นที่ 2/2006 • 2549: Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006 • 2547: Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
4. นาย สืทศักดิ์ อารีราชการัญญ์ กรรมการ	เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2557: Director Accreditation Program (DAP) • 2557: Director Certification Program (DCP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2567: The Board’s Role in Mergers and Acquisitions (BMA) รุ่นที่ 7/2024 (ปี 2567) • 2567: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board ESG (ปี 2567) • 2567: Subsidiary Governance Program (SGP) รุ่นที่ 8/2024 (ปี 2567) • 2567: Board’s Roles in Purpose-driven Transition (PDT) รุ่นที่ 1/2024(ปี 2567) • 2567: บทบาทผู้บริหารและพนักงานในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (ปี 2567) • 2566: Director’s Briefing 2/2023 Webinar: How Planet and People Lead to Profit Series with Thantawan Industry PLC. (ปี 2566) • 2566: Delivering “Net Zero” Together (ปี 2566) • 2566: Director’s Briefing 6/2023 Webinar Sustainability Trends in Business (ปี 2566) • 2565: Director Refreshment Training Program (ปี 2565) • 2565: Director Forum 1/2022: From “Net-Zero” to “Set-Zero” reimagining business landscape (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing: What Director Should Know about Quantum? (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing 2/2022 : Workplace Health & Safety : New Priorities for Board (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing 4/2022 : Building 21st Century Companies in Asia (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing 5/2022 : Leadership that Shapes the Future (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing 6/2022 : Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era (ปี 2565) • 2565: Independent & Chartered Director Forum 2022 : “Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role” (ปี 2565) • 2565: Disrupt Corruption with Power of Business Unity (ปี 2565) • 2565: Wisdom for Future : Harmonizing the Diverse Boards & Notice of Privacy policy and Privacy statement (ปี 2565) • 2565: Director’s Briefing 9/2022 : Geopolitical Risk and Opportunity (ปี 2565) • 2565: IOD Refreshing Course – Outbound Investment (ปี 2565) • 2564: Chairman Forum: Chairing a Virtual Board Meeting (ปี 2564) • 2564: Director Briefing 1/2021 : Governing in Tomorrows World (ปี 2564) • 2564: Director Forum 1/2021 : GRC Through the Perfect Storm (ปี 2564) • 2564: Director Refreshment Training Program (ปี 2564) • 2564: Director’s Briefing 5/2021 : Roadmap and action plan for a post-pandemic world (ปี 2564) • 2564: Nation Director Conference 2021 : Leadership Behind Closed Door (ปี 2564) • 2564: Successful Formulation & Execution of Strategy (ปี 2564)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
		<ul style="list-style-type: none"> • 2564: การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (ปี 2564) • 2563: Risk Management for Corporate Leaders (RCL 20/2020) (ปี 2563) • 2562: Corporate Governance for Execution (CGE 14/2019) (ปี 2562) • 2562: Chairman Forum 2019 : “Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices” (ปี 2562) • 2562: Director Briefing : Boardroom Transformation (ปี 2562) • 2562: IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future (ปี 2562) • 2561: Strategic Board master Class (SBM4/2018) (ปี 2561) • 2560: Boards that Make a Difference (BMD 5/2017) (ปี 2560) • 2559: The Power of Culture : From Performance Culture to Winning Culture (ปี 2559) • 2558: Anti-Corruption Seminar 1/2015 “ผีนึกเสียง 400 บริษัทเพื่อสู้ปัญหาคอร์รัปชันเชิงระบบ” (ปี 2558) • 2557: How to Develop a Risk Management Plan Class 6/2014 (ปี 2557)
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2557: Director Certification Program (DCP) • 2552: Director Accreditation Program (DAP)
6. นาย เพลิงภัย มีคุณเยี่ยม กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2565: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2556: หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 42/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 17/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 14/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 10/2013 • 2556: หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 15/2013
7. นาย สาธิต ชาญเชาวน์กุล กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2562: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 7/2019 • 2558: Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 7/2015
8. นาย วิสิฐ ตันตีสุนทร กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2544: Director Certification Program (DCP)
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2561: Role of the Chairman Program (RCP) • 2558: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2558: Corporate Governance for Executive (CGE) ปี 2558

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
10. นาย สมจิตต์ ลิ้มวัณณะกุล กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2557: Director Accreditation Program (DAP)

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ก.ก.ก.) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการต่อไป

ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทมีหัวข้อในการประเมินแบบทั้งคณะและรายบุคคล ดังนี้

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

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะ และให้รายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำขึ้นตามกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้าง คุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ตามกฎบัตรและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขานุการบริษัทฯ ได้สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยมีดังนี้

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	95.58	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	95.58	100
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	97.71	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	97.71	100
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	97.65	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	97.65	100
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหาร	การประเมินแบบรายคณะ	ไม่มี	ไม่มี
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	ไม่มี	ไม่มี
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	การประเมินแบบรายคณะ	95.67	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	95.67	100
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	98.40	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.40	100
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา : 15
(ครั้ง)
- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 25 เม.ย. 2567
- การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	15	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)	15	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย อนันต์ เล้าหระณู (กรรมการ)	15	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย สหศักดิ์ อารีราชการณีย์ (กรรมการ)	14	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ (กรรมการ)	14	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย เมตต์จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	15	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย สาธิต ขาญเชาว์กุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	15	/	15	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร (กรรมการ)	11	/	15	0	/	0	N/A	/	N/A
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ (กรรมการ)	11	/	15	0	/	0	N/A	/	N/A
10. นาย สมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร (กรรมการ)	3	/	3	0	/	0	N/A	/	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2567

- (1) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท 3 เนื่องจากลาออกจากตำแหน่งกรรมการตั้งแต่วันที่ 24 เมษายน 2567
- (2) นายวิสิฐ ตันติสุนทร และ นายศิวะ มหาสันทนะ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตั้งแต่วันที่ 25 เมษายน 2567 จึงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพียง 11 ครั้ง

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 90 วรรคแรก กำหนดว่า “ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการเว้นแต่จ่ายเป็นคำตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ” และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 30 กำหนดว่า “กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทฯ ในรูปของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับหรือตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ ไป หรือจะให้ผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นกรรมการอาจได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบของบริษัทฯด้วย” จึงขอชี้แจงโครงสร้างคำตอบแทนกรรมการดังนี้

องค์ประกอบของค่าตอบแทนกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนดังต่อไปนี้
- (1.1) ค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการจะได้รับเดือนละ 45,000.- บาท และกรรมการจะได้รับเดือนละ 30,000.- บาทต่อคน โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราผลตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด
- (1.2) บำเหน็จกรรมการ ในปี 2567 งดจ่ายเงินบำเหน็จกรรมการ
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด
- (3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 15,000.-บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม โดยใช้หลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนที่จ่ายเช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด
- (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการบริหารความเสี่ยงจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม ซึ่งค่าตอบแทนจะจ่ายให้แก่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งกรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก
- (5) คณะกรรมการบริหาร จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการบริหารจะได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการบริหารจะได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน ซึ่งค่าตอบแทนจะจ่ายให้แก่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก ทั้งนี้ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป
- (6) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก เช่นเดียวกับปีก่อน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด สำหรับจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายให้กรรมการแต่ละคนในระหว่างปี 2567 ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2567(แบบ 56-1 One Report) ภายใต้อำนาจ “ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ”

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย วิรัช อภิเมธีอึ้ง (ประธานกรรมการ)			720,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	540,000.00	540,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	0.00	180,000.00	180,000.00	ไม่มี	
2. นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (รองประธานกรรมการ)			405,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	45,000.00	0.00	45,000.00	ไม่มี	
3. นาย อนันต์ เล้าเรณู (กรรมการ)			390,000.00		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
4. นาย สีศักดิ์ อารีราชารัตน์ (กรรมการ)			390,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
5. นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ (กรรมการ)			390,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
6. นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการ)			660,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	0.00	240,000.00	240,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
7. นาย สาธิต ชาญเชาวน์กุล (กรรมการ)			660,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	360,000.00	360,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	0.00	180,000.00	180,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	90,000.00	0.00	90,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
8. นาย วิสิฐ ตันติสุนทร (กรรมการ)			240,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	240,000.00	240,000.00	ไม่มี	
9. นาย ศิวะ มหาสันทนะ (กรรมการ)			270,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	240,000.00	240,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	30,000.00	0.00	30,000.00	ไม่มี	
10. นาย ก้าวหน้า ดีสัน (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
11. นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชื่อย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
12. นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช (กรรมการชื่อย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
13. นาย อนันต์ รวยรุจิ (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
14. นางสาว วิระพร ทองเดช (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
15. นางสาว อีรฉัตร คุณเกษม (กรรมการชุดย่อย)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
16. นาย สมจิตต์ ลีวัฒนะกูร (กรรมการ)			120,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	120,000.00	120,000.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปค่าตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	0.00	3,300,000.00	3,300,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	0.00	600,000.00	600,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	165,000.00	0.00	165,000.00
5. คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง	180,000.00	0.00	180,000.00
6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	0.00	0.00	0.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย : 0.00
ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่	: ไม่มี
กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	: ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ	: การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง, การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์

การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

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

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

กระบวนการอนุมัติ: รายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับความสำคัญของรายการนั้นๆ โดยรายการที่มีความสำคัญหรืออาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นอาจต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ความยุติธรรมและความโปร่งใส: การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องดำเนินการโดยใช้เงื่อนไขที่เหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (arm's length) โดยบริษัทต้องรักษาความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งระบุเหตุผลและเงื่อนไขของการทำรายการนั้นๆ

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

การตรวจสอบและการปฏิบัติตาม: บริษัทได้จัดทำกระบวนการเพื่อการติดตามและตรวจสอบรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการทั้งหมดปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการตรวจสอบการทำรายการเหล่านี้ และให้ความมั่นใจว่าการทำรายการทั้งหมดปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทและข้อกำหนดทางกฎหมาย ข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์: กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องจะต้องเปิดเผยข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น และงดออกเสียงในการประชุมที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าว

การตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน: พนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะทำการตรวจสอบรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายและข้อกำหนดทางกฎหมาย หากพบการละเมิดหรือปัญหาการปฏิบัติตามจะรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเพื่อดำเนินการแก้ไข

พิจารณาความจรรยาบรรณ: บริษัทยึดมั่นในหลักการปฏิบัติที่มีจรรยาบรรณในการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการเหล่านี้ดำเนินการอย่างมีความซื่อสัตย์และในประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทมุ่งหมายเพื่อรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ อย่างเต็มที่

การกำกับดูแลการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เป็นระบบที่บริษัทใช้ในการดูแลและควบคุมการทำธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการดังกล่าวเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และเป็นธรรม โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

รายละเอียดของกลไกในการกำกับดูแลการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประกอบด้วย:

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

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

การเปิดเผยข้อมูลและการรายงาน (Disclosure and Reporting) บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์อย่างโปร่งใสและถูกต้อง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนและทันเวลา ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยอาจรวมถึงรายละเอียดของสินทรัพย์ที่ทำรายการ, ราคาหรือมูลค่าที่ทำรายการ, และผลกระทบต่อทางการเงินของการทำรายการนั้น ๆ รายงานเกี่ยวกับการทำรายการจะถูกส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนด

การตรวจสอบภายใน (Internal Control and Audit) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ต้องผ่านการตรวจสอบภายใน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือการทุจริต ผลการตรวจสอบภายในจะถูกส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อพิจารณาและติดตามผล

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

การคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น (Shareholder Interests) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายสินทรัพย์ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น โดยต้องมีการประเมินว่าแต่ละการทำรายการจะมีผลกระทบต่อมูลค่าของบริษัทอย่างไร ในบางกรณี การทำรายการอาจต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นหากการทำรายการนั้นมีผลกระทบต่อบริษัทหรือหากเกินขอบเขตที่คณะกรรมการมีอำนาจตัดสินใจ

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

-ไม่มี

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง : มี
ทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามนิยามของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือความเกี่ยวข้องกับการที่พิจารณา ก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการที่มีความเกี่ยวข้องต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจอนุมัติรายการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2568 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพิจารณาให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน : มี
เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายเรื่องการใช้อข้อมูลภายในไว้ว่าคือมี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ” เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใส ในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือเปิดเผยให้บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ

กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) มีหน้าที่รายงานการ

เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนด และแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบล่วงหน้า 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล(รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯจนกว่าได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว

เลขานุการบริษัทฯได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แจ้งให้แก่กรรมการบริษัทฯทราบเป็นประจำทุกเดือน โดยบริษัทฯเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทฯและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทฯและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ในปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทฯได้สื่อสารนโยบายถึงคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้ทราบและเชิญชวนให้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2568 คณะกรรมการบริษัทฯได้ทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน โดยได้พิจารณาเพิ่มเติมหัวข้อ“การจ้างพนักงานรัฐ” ไว้ในนโยบายดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ในรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiaagroenergy.com

บริษัทฯได้รับการรับรองและต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน(Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption) มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทฯได้ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นตามแผนจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลการปฏิบัติตามรายงานการประเมินความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดนโยบาย กำกับและควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯตามลำดับ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต บริษัทฯกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- ฝ่ายตรวจสอบจัดให้มีกระบวนการตรวจประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญๆ เช่น ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการขาย ระบบการบันทึกบัญชี การชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม
- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยมีนโยบายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัทฯและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- หัวหน้างาน มีความรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายฯ การปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบตามลำดับ

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน : มี
 ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
 รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) บททั่วไป

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบเพื่อปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้อง และเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาว ทั้งนี้นโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนทุกระดับต้องถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

(2) คำนิยาม

ตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

“ทุจริต” (Fraud) หมายถึง เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองและผู้อื่น รวมถึงการแสดงเจตนาหลอวงหรือปกปิดไม่ว่าจะโดยวิธีการใดทั้งในการจัดทำเอกสารหรือวาจาเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์และเกิดความเสียหายแก่ผู้ถูกระทำ เช่น บริษัทฯ ลูกค้า เพื่อนร่วมงาน เป็นต้น

“การคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาโดยหน้าที่ในการหาประโยชน์ส่วนตัวหรือการกระทำใดๆ ไม่ว่าจะเป็นการเสนอการให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การให้หรือรับ ทริพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ทั้งจากเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานเอกชน รวมถึงการเอื้อประโยชน์ในทางธุรกิจให้กับตนเองหรือพวกพ้องไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ ยกเว้นกรณีที่ถูกหมาย ระเบียบ ขอบบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” (Conflict of interest) หมายถึง ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ขององค์กรหรือส่วนรวม หรือการกระทำที่มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้ามาเกี่ยวข้องโดยการกระทำดังกล่าวอาจเกิดขึ้นโดยรู้ตัวหรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาหรือไม่เจตนา

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

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

“การถูกข่มขู่หรือเรียกรงผลประโยชน์” (Economic Extortion) หมายถึง การเสนอขายหรือรับสิ่งที่มีมูลค่าเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนหรือตอบแทนเงื่อนไขหรือการตัดสินใจธุรกรรมทางธุรกิจ เช่น การอนุมัติโครงการ อนุมัติรายการทางการเงิน เป็นต้น

“รูปแบบการคอร์รัปชัน” หมายถึง การกระทำที่สามารถนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน

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

“การรับหรือการให้ของขวัญ ทริพย์สินหรือผลประโยชน์อย่างอื่น” หมายถึง การรับหรือให้ทริพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด

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

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

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

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

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

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

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

“พนักงานรัฐ” หมายถึง ผู้ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติงานให้แก่รัฐหรือในหน่วยงานของรัฐ เช่น ข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานองค์กร มหาชน พนักงานรัฐวิสาหกิจ ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง โดยให้ครอบคลุมถึงพนักงานที่เกษียณอายุราชการ ครอบครัวยุ หรือ เครือญาติของพนักงานรัฐที่มีผลการเอื้อประโยชน์ นโยบายการจ้างงานพนักงานรัฐ

(3) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯมีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯจัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(3.1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจริยธรรมทาง

ธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริต คอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม อาทิเช่น ความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การให้สินบน, การจ่ายค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ, การใช้อำนาจในทางข่มขู่, การละเมิดในทรัพย์สินของบริษัท, การตกแต่งรายงานทางการเงินและการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เป็นต้น

(3.2) พนักงานของบริษัททุกระดับไม่พึงทะเลาะหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯรับทราบผ่านทางช่องทางที่ได้กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาหารือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

(3.3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางการปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(3.4) ผู้ที่กระทำความผิดคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดจริยธรรมทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะต้องได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(3.5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(4) แนวทางการดำเนินการ

(4.1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทน การเลิกจ้าง โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(4.2) การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในอนาคต

(4.3) การดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวัง โดยเฉพาะในเรื่องดังต่อไปนี้

(4.3.1) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(4.3.2) การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ให้เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องต่อต้านคอร์รัปชันเล่มนี้

(4.3.3) การรับหรือให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

(4.3.4) ห้ามรับหรือให้สินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด การดำเนินงานของบริษัทฯและการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัด

(5) หน้าที่ความรับผิดชอบ

(5.1) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดบริษัทฯและการกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(5.2) คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติเป็นไปตาม “นโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(5.3) ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(5.4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบ กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ ระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติดำเนินการตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5.5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและหรือคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆให้สอดคล้องกันเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชันคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังตามนโยบายในเรื่องดังต่อไปนี้

(6) นโยบายการช่วยเหลือทางการเมือง

การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้การสนับสนุนทางการเมืองหรือพรรคการเมืองทั้งที่เป็นตัวเงินหรือมิใช่ตัวเงิน การสนับสนุนที่มีใช้ตัวเงินจะรวมถึงการให้ยืมหรือบริจาคอุปกรณ์ การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง และ/หรือการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า ทั้งนี้บริษัทฯมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมือง ดังนี้

(6.1) บริษัทฯดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ทางการเมือง หรือกับนักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

(6.2) บริษัทฯไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ เพื่อให้การช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายของคำนิยามของการช่วยเหลือโดยมิวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ

(6.3) พนักงานมีสิทธิ เสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ทั้งนี้ ต้องไม่อ้างความเป็น

พนักงานหรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวัง ไม่ให้การดำเนินการใดๆทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง

(6.4) บริษัทฯ แจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบ ว่า บริษัทฯ จะไม่เข้าร่วมหรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

(7) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

การบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้หรือการสละเวลา เป็นต้น บริษัทฯ สามารถกระทำได้ โดยอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยมีได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ อย่างไรก็ตามการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนทำให้บริษัทฯ เกิดความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันเนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชันและเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง ดังนั้น จะต้องดำเนินการอย่างรอบคอบเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับรวมทั้งข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนดังนี้

(7.1) กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน (“ผู้ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน”) จะต้องจัดทำแบบคำขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนโดยระบุชื่อผู้รับบริจาค และหรือผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

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

(7.2.1) ต้องมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยง ในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

(7.2.2) ต้องพิสูจน์ได้ว่ามีการจัดกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริงหรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

(7.2.3) ต้องพิสูจน์ได้ว่ากิจกรรมดังกล่าวเป็นไปเพื่อการกุศลไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์

ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป

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

(7.4) การติดตามและสอบสวนเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการใช้จ่ายเงินสนับสนุนไม่ได้กระทำเพื่อการคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับและตรวจสอบภายใน

(8) นโยบายการรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อย่างอื่น

คณะกรรมการต้องการปลุกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสร้างค่านิยมที่ถูกต้องด้วยการไม่รับ ไม่ให้และไม่สนับสนุนการกระทำใดๆ ที่สื่อไปในทางมิชอบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงานและหรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ในทางลบหรือในทางเสียหายโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

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

(8.2) การรับหรือการให้ของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม หรือมารยาททางสังคมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป จะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส ในที่เปิดเผย ซึ่งจะต้องเป็นของที่มีมูลค่าเล็กน้อย เช่น กระจ่างของขวัญ ของชำร่วย หรือของที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่มั่นใจให้ปรึกษาหารือหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสิ่งสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

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

(8.4) การรับหรือการให้ของขวัญในรูปแบบเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ ัญมณี หรือของมีค่าต่างๆ ให้ถือว่าเป็นการรับหรือการให้ที่ไม่เหมาะสมและไม่บังควรอย่างยิ่ง โดยให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าเป็นการกระทำที่สื่อไปในทางมิชอบหรือมีการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบอันเนื่องมาจากหน้าที่การงานที่รับผิดชอบอยู่

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

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

(8.6.1) การให้และรับผลประโยชน์อื่นๆ เช่น การสังสรรค์รับรอง ต้องไม่จัดในสถานที่โจครและจะต้องยืนยันได้ว่าการ

รับรองนั้นได้มีลักษณะเป็นการใช้จ่ายเงินมากเกินสมควรหรือกระทำบ่อยครั้ง จนทำให้เกิดข้อผูกมัดกับผู้ที่จัดการสังสรรค์รับรองนั้น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

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

(8.6.3) บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทราบ ถึงนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของบริษัทฯ ผ่านเอกสารแนะนำบริษัทฯ หรือแผ่นพับที่ใช้ประชาสัมพันธ์กิจการของบริษัทฯ

(8.7) แนวทางปฏิบัติวิธีการปฏิบัติในการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใดต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและกระทำในที่เปิดเผย

(8.7.1) การให้ของขวัญ ทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่หน่วยงานของรัฐ

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

(ข) รูปแบบการให้ของขวัญในกรณีงานแต่งงานและงานบวชจะต้องดำเนินการ ดังนี้

(ค) มูลค่าของขวัญไม่เกิน 3,000 บาท (ให้เป็นเงินสดหรือสิ่งของ) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจาก

ประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

(ง) การให้เงินช่วยเหลือและ/หรือพวงหรีดในงานศพ เงินสดช่วยเหลือไม่เกิน 3,000 บาทและกรณีบริษัทฯ เป็นเจ้าภาพมูลค่าไม่เกิน 5,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านด้าน

(จ) การจัดซื้อของขวัญและการเบิกค่าใช้จ่ายต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

(ด) ไม่สามารถให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

· การให้ของขวัญในรูปแบบเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ

· การให้ที่ก่อให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่าง

ชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม

· เช่าขายการรับสินบนหรือการทุจริต

· สื่อลามก อนาจารและสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.2) การให้ของขวัญกรณีบุคคลทั่วไป องค์กรทางธุรกิจหรือองค์กรอื่นใดนอกเหนือจากข้อ (8.7.1) จะต้องรายงานและขออนุมัติดังนี้

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

(ข) รูปแบบการให้ของขวัญในกรณีงานศพ งานแต่งงานและงานบวชจะต้องดำเนินการ ดังนี้

· มูลค่าของขวัญไม่เกิน 2,000 บาท (ให้เป็นเงินสดหรือสิ่งของ) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติ

จากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

· มูลค่าเกิน 2,000 บาท (ให้เป็นสิ่งของเท่านั้น) ต่อ 1 งาน ดำเนินการขออนุมัติจากผู้จัดการฝ่าย

ที่เกี่ยวข้อง

· การให้เงินช่วยเหลือและ/หรือพวงหรีดในงานศพ

- กรณีพนักงานบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือสวัสดิการพนักงาน ข้อ 3. เรื่อง

สวัสดิการครอบครัว ข้อ 1. เงินสงเคราะห์งานศพครอบครัว (บิดา มารดา คู่สมรสและบุตรของพนักงานเท่านั้น) รับผิดชอบโดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล

- เงินสดช่วยเหลือกรณีบริษัทฯ เป็นเจ้าภาพมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขอ

อนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง

- เงินสดช่วยเหลือกรณีบริษัทฯ เป็นเจ้าภาพมูลค่าเกิน 3,000 บาทต่อ 1 งาน ดำเนินการขอ

อนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(ค) การจัดซื้อของขวัญและการเบิกค่าใช้จ่ายเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

(ง) กรณีที่ไม่สามารถให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

· การให้ของขวัญในรูปแบบเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ

· การให้ที่ก่อให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่าง

ชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม

· เช่าขายการรับสินบนหรือการทุจริต

· สื่อลามก อนาจาร และสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.3) การรับของขวัญจะต้องดำเนินการ ดังต่อไปนี้

(1) การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม หรือมารยาททางสังคมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วจะต้องเข้าเงื่อนไข

· ของขวัญควรมีมูลค่าเล็กน้อย ไม่เกินกว่าสมควร

· จะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส ในที่เปิดเผย

- จัดทำรายงานการรับของขวัญ
- (2) ห้ามรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้
 - การรับของขวัญในรูปเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณีหรือของมีค่าต่างๆ
 - การรับที่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม
 - เข้าข่ายการรับสินบนหรือการทุจริต
 - สื่อลามก อนาจาร และสิ่งผิดกฎหมาย

(8.7.4) วิธีปฏิบัติในการเลี้ยงรับรอง ค่าใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองโดยมารยาททางธุรกิจควรใช้อย่างเหมาะสมและเป็นค่าใช้จ่ายตามจริง ทั้งนี้ การจัดเลี้ยงหรือรับเลี้ยงจะต้องรายงานและขออนุมัติ ดังนี้

(ก) การเลี้ยงรับรองต่อหน่วยงานของรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในแต่ละโอกาสไม่เกิน 1,000 บาทต่อคน โดยให้ดำเนินการขออนุมัติล่วงหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่ด้าน

- (ข) กรณีบุคคลทั่วไป องค์กรทางธุรกิจหรือองค์กรอื่นใดนอกเหนือจากข้อ
 - มูลค่าไม่เกิน 2,000 บาทในแต่ละโอกาส ให้ผู้จัดการแผนกขึ้นไปเป็นผู้ขอเบิกจ่ายโดยรายงานและได้รับอนุมัติจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
 - มูลค่าเกินกว่า 2,000 บาทในแต่ละโอกาส ให้ดำเนินการขออนุมัติล่วงหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง

(ค) ต้องทำรายงานสรุปแจ้งเป็นรายเดือนต่อผู้บังคับบัญชา ระดับประธานเจ้าหน้าที่ด้านขึ้นไปและจัดเก็บรายงานดังกล่าวไว้ที่หน่วยงานธุรการ

(8.7.5) การรายงานรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด

(ก) เมื่อได้รับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด หรือการรับรองให้ดำเนินการแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที เพื่อขออนุมัติการรับหรือให้ และการรับรอง

- (ข) ระบุชื่อ นามสกุล และตำแหน่ง หรือชื่อหน่วยงาน สังกัด ของผู้รับหรือให้ หรือการรับรอง
- (ค) จัดทำแบบรายงานการรับหรือให้และการรับรองให้หน่วยงานธุรการเป็นรายเดือน
- (ง) ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ที่ได้รับให้นำส่งเป็นของส่วนกลางของบริษัทฯ
- (จ) ต้องนำส่งให้หน่วยงานธุรการภายใน 7 วัน นับแต่วันได้รับของขวัญหรือทรัพย์สิน

(8.7.6) การจัดทำทะเบียนและจัดเก็บเอกสารรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อื่นใด หรือการรับรอง ผู้จัดทำทะเบียนคุมของขวัญส่วนกลาง มีหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมของขวัญ ดังนี้

- (ก) จัดทำบันทึกข้อมูลลงทะเบียน และออกเลขที่สำคัญทุกครั้งที่มีการรายงานการรับหรือให้และการรับรอง
- (ข) ตรวจสอบของขวัญ ทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (ค) ควบคุมการเบิกของขวัญ ทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายในการรับรอง
- (ง) จัดเก็บเอกสารรายงานการรับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และการรับรอง

(8.7.7) การจัดสรรของขวัญที่ได้รับ

(ก) ของที่เน่าเสียได้ ให้จัดสรรแก่พนักงานภายในหน่วยงานอย่างเป็นธรรม จะต้องรายงานและขออนุมัติ ดังนี้

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

(ข) ของที่สามารถเก็บได้ให้ดำเนินการ ดังนี้

- ของที่ได้รับมีมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อขอความเห็นชอบในการจัดสรร

· มูลค่ามากกว่า 2,000 บาท แต่ไม่เกิน 3,000 บาท ให้ขออนุมัติรับจากประธานเจ้าหน้าที่ด้านที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความเห็นชอบในการจัดสรร

- หน่วยงานที่ได้รับอนุมัติให้รับของขวัญต้องทำรายงานสรุปส่งให้หน่วยงานธุรการจัดเก็บด้วย

(9) นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ

(9.1) นโยบายการจ้างพนักงานรัฐนี้ให้มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน และบริษัทที่มีอำนาจควบคุม(ถ้ามี) โดยให้นำไปปฏิบัติไปตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้มุ่งหวังให้คู่ค้า ตัวแทนจำหน่าย หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้การสนับสนุนการดำเนินงานตามนโยบายนี้ด้วย

(9.2) บริษัทฯ กำหนดนโยบายการจ้างงานพนักงานรัฐเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ หรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ ต้องมีกระบวนการคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง การกำหนดค่าตอบแทน และกระบวนการควบคุมเพื่อให้อย่างมั่นใจ ว่าการจ้างพนักงานรัฐจะไม่ได้เป็นการตอบแทนทางรายได้มาซึ่งประโยชน์ใดๆ การเอื้อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทำลายภาพลักษณ์ด้าน ความน่าเชื่อถือและความซื่อตรงของการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งมีความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน

(9.3) มาตรการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐมีมาตรการดำเนินงานอย่างชัดเจน จึงกำหนดมาตรการควบคุมเป็น

แนวทางดำเนินงาน ดังนี้

(9.3.1) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งงาน พนักงานระดับ ผู้จัดการฝ่ายลงไป ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความจำเป็นจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการจ้างพนักงานรัฐนั้นๆ

(9.3.2) การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการ และระดับ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความสำคัญอย่างระมัดระวังจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทน และเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

(9.3.3) บริษัทฯจะไม่จ้างพนักงานรัฐหากการจ้างพนักงานภาครัฐนั้นมีการเอื้อประโยชน์ต่อบริษัทฯหรือผลประโยชน์ต่างตอบแทน

(9.3.4) ให้เปิดเผยข้อมูลการจ้างพนักงานรัฐไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส

(9.3.5) ให้พนักงานฝ่ายบุคคลและธุรการ รับผิดชอบต่อขั้นตอนการจ้างพนักงานรัฐ หากมีการจ้างพนักงานรัฐ นักการเมือง ท้องถิ่นเข้า ปฏิบัติงานต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามขั้นตอนอนุมัติและการรายงานข้างต้น การสอบทานและการ รายงาน ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแลมีหน้าที่สอบทานให้เป็นไปตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบพิจารณาและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

(9.3.6) บทลงโทษการฝ่าฝืนนโยบาย กรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ฝ่าฝืน ละเลย ละเว้น หรือเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติตามนโยบายการจ้าง พนักงานรัฐ หรือกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกระทำความผิดวินัย ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณา โทษทางวินัยตามที่บริษัทฯ กำหนด นอกจากนี้จะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย รวมทั้งการอ้างว่าไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตาม

(10) นโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับ การกระทำใดๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

(11) การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชันหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทฯ ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของทุก คนดังต่อไปนี้

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

(11.2) ช่องทางในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

- ส่งทางไปรษณีย์มาที่ ประธานกรรมการตรวจสอบ 27/1 พหลโยธิน 37 แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

10900

- ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.thaiairoenergy.com/antiCorruption>
- ผ่านระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ <http://www.intranet.com/TAE>
- ทางโทรศัพท์ ติดต่อ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ หมายเลข 092-299-5663
- ส่งทาง E-mail padetpai@yahoo.com และ/หรือ Suphachai@thaiairoenergy.com

(11.3) ขอบเขตการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

(11.3.1) การไม่ปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันหรือ ฝ่าฝืนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯหรือการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ตลอดจน ข้อสงสัยพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชัน

(11.3.2) การกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์หรือกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

(11.3.3) ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติงานของพนักงานหรือบุคคลที่มีความ

เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

(11.4) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสผู้ กระทำผิด โดยจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว มีหน้าที่เก็บ รักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้ง เบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามวรรคหนึ่งข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด และบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้ ใน ระเบียบปฏิบัติงาน โดยมีให้ถือว่า การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีความผิดทางวินัย แม้ว่ากรกระทำดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ได้

(11.5) การพิจารณาข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

(11.5.1) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสมานั้น ต้องมีความชัดเจนและสามารถนำไปสืบหาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนต่อไปได้

(11.5.2) ข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับแจ้งถือเป็นความลับ บุคคลที่เกี่ยวข้องจะได้รับความคุ้มครองสิทธิโดยคำนึงถึง ความปลอดภัยเป็นหลัก

(11.5.3) บริษัทฯมีขั้นตอนตรวจสอบหาข้อเท็จจริงและตอบกลับไปยังผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสในระยะเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับลักษณะ ข้อเท็จจริงเป็นกรณีไป

- (11.6) หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
- (11.6.1) ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส เป็นแหล่งที่มาของข้อมูล
- (11.6.2) ประธานกรรมการตรวจสอบรับเรื่องร้องเรียน ฝ่ายตรวจสอบภายในเก็บรวบรวมข้อมูลเอกสารหลักฐานทั้งหมดในกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
- (11.6.3) ประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน
- (11.6.4) หน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา
- (11.6.5) ฝ่ายกฎหมาย เพื่อตรวจสอบการกระทำซึ่งถูกร้องเรียนหรือได้รับเบาะแส
- (11.6.6) คณะทำงานสอบสวนเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนผ่านช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแส และรับทราบผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงรวมทั้งเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในแก่คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทตามลำดับ
- (11.7) ขั้นตอนดำเนินการสอบสวนหาข้อเท็จจริงหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อเรียกร้อง
- (11.7.1) ลงทะเบียนรับเรื่อง ฝ่ายตรวจสอบภายในลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสที่ได้รับจากประธานกรรมการตรวจสอบหรือจากช่องทางอื่นๆ
- (11.7.2) การแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน ประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งเรื่องต่อฝ่ายบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน
- (11.7.3) คณะทำงานสอบสวนดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงด้วยการรวบรวมข้อมูลและเอกสาร หลักฐานรวมทั้งสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อสรุปผล จากนั้น จัดทำรายงานสรุปผลเสนอฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาและสั่งการและเสนอต่อประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบ
- (11.7.4) รายงานสรุปผลการดำเนินการ ปิดเรื่องร้องเรียนและแจ้งผลกลับยังผู้ร้องเรียน เมื่อคณะทำงานสอบสวนดำเนินการตามคำสั่งการแล้วเสร็จ ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการแจ้งตอบกลับผลให้ผู้ร้องเรียนทราบ(กรณีผู้ร้องเรียนมีความประสงค์หรือทราบข้อ)
- (11.7.5) การควบคุมและติดตามผล ฝ่ายตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการติดตามผลการปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่าสอดคล้องและเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ที่กำหนดหรือสั่งการหรือไม่ ทั้งนี้ ต้องรายงานผลต่อฝ่ายบริหารและประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป
- (11.7.6) ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการรายงานผลการตรวจสอบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนให้คณะกรรมการบริษัทารับทราบและพิจารณาต่อไป
- (11.8) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากกรณีผิดกฎหมาย ภายใต้อาณัติของพนักงานสอบสวนหรือผู้ร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป
- (11.9) การร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต ในกรณีที่บริษัทฯ พบว่า มีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสโดยไม่สุจริต หากผู้แจ้งเบาะแสหรือ ผู้ร้องเรียนเป็นพนักงานของบริษัทฯ จะได้รับการลงโทษทางวินัยและกรณีเป็นบุคคลภายนอกหากกระทำการดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินการคดีตามกฎหมายกับบุคคลดังกล่าว

(12) การอบรมและการสื่อสาร

บริษัทฯ สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลผู้มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯได้รับทราบ ผ่านทางการประชุมประจำของฝ่ายจัดการ การประชาสัมพันธ์ในวารสารรายเดือนของบริษัทฯ ป้ายประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ ระบบอินทราเน็ต แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรือช่องทางอื่นๆที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ เป็นองค์กรที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มีความโปร่งใสในการดำเนินงานสามารถตรวจสอบได้

- (12.1) แนวทางปฏิบัติในการสื่อสารให้บุคคลทั่วไปรับทราบ
- การประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางเว็บไซต์
 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
 - แนวทางปฏิบัติในการสื่อสารให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ
 - เลขานุการบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แก่กรรมการทุกคนรับทราบ
- รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เกี่ยวกับเรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่ทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และได้รับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่รวมทั้งการระบุ ข้อความที่แสดงถึงการยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯไว้ในสัญญาว่าจ้างแรงงานเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ใหม่ได้ลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
 - พนักงานปัจจุบันทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อช่วยให้อุ่นใจว่าได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
 - นอกจากนี้ ยังสามารถศึกษาข้อมูลรวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จาก เว็บไซต์ของบริษัทฯ และระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะแจ้งให้พนักงานทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ
 - ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ตระหนักถึงการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น รูปแบบต่างๆ ของการทุจริตคอร์รัปชันความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมใน การทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนวิธีการรายงานกรณีพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
 - การสื่อสารผ่านทางการประชุมประจำเดือนของฝ่ายจัดการ การประชาสัมพันธ์ในวารสารรายเดือนของบริษัทฯ และ

ป้ายประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ

(12.2) การสื่อสารให้ลูกค้าหรือคู่ค้ารับทราบ

บริษัทฯจะสื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ สนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา ยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การจัดทำเอกสาร สัญญา โดยระบุเงื่อนไขหรือข้อสังเกตให้กับลูกค้าหรือคู่ค้าทราบถึงนโยบายการต่อต้านทุจริต

คอร์รัปชันของบริษัทฯ

(13) การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบในการนำเสนอมูลผลการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันในกิจกรรมต่างๆ ของธุรกิจโดยระบุงานที่มีความเสี่ยงสูงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนการติดตามประเมินผล การปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดย จัดทำเป็นรายงาน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

(14) การควบคุมภายในและการตรวจสอบ การปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแล กิจการและกิจกรรมหรือระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ ว่ามีความ เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หรือของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมี การตรวจสอบงบการเงินและผลการดำเนินงานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เป็นประจำ ทุกไตรมาสและทุกปีเพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าข้อมูลและรายงานทางการเงินหรือบัญชีเป็นไป อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ทันเวลาและสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย

(15) การพิจารณาโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(15.1) หากกรรมการบริษัทฯและผู้บริหาร 4 รายแรก ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.

ล.ด.) ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ จะตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวโดยไม่ชักช้า ทั้งนี้ คณะกรรมการสอบสวนให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัทฯ ในกรณีที่การพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงในคราวใด มีกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นกรรมการอิสระ ห้ามกรรมการอิสระท่านนั้นเข้าเป็นคณะกรรมการสอบสวนในคราวดังกล่าว

(15.2) ในกรณีที่พิสูจน์ได้ว่ากรรมการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย ให้คณะกรรมการสอบสวนพิจารณาโทษ โดยพิจารณาจาก หลักฐานข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี และให้รายงานผลการสอบสวนรวมถึงการพิจารณาโทษให้คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยยกเว้นกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน)พิจารณาต่อไป ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

(15.3) หากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้จะมีโทษทางวินัยซึ่งวิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อม ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วย บริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดตำแหน่งลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ เสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

(15.4) บริษัทฯ ใช้ระบบการสื่อสารภายในองค์กรทุกระบบเพื่อประชาสัมพันธ์รับรู้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการไม่มีผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ เสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

(15.5) บริษัทฯ มีการสร้างการรับรู้ให้เกิดขึ้นกับพนักงานทั่วไป ถึงการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของพนักงานคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน เช่น การประกาศชมเชย หรือให้รางวัล เป็นต้น

(16) การทบทวน นโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกไตรมาสสุดท้ายของปี โดยทุกหน่วยงาน ตามโครงสร้างองค์กรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบร่วมกันในการทบทวน ให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม หากผู้ใดพบข้อสงสัย เกี่ยวกับการปฏิบัติงานหรือการทักกิจกรรม หรือรายการธุรกิจใดๆ ที่อาจเข้าข่ายฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันหรือ ละเมิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ จะต้องแจ้งหรือรายงานข้อมูลดังกล่าวต่อผู้ที่เกี่ยวข้องตามช่องทางในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส : มี
ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา ในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายในการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเข้มงวด โดยจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พนักงานและบุคคลภายนอกในการแจ้งเบาะแส โดยมีช่องทางแจ้งเบาะแสดังกล่าวหลาย ช่องทางผ่านทางเว็บไซต์: บริษัทได้เปิดเผยช่องทางแจ้งเบาะแสด้านเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งเป็นช่องทางที่สะดวกและปลอดภัยสำหรับผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ทุกที่ทุกเวลา

อีเมลล์: บริษัทได้กำหนดอีเมลล์ที่สามารถใช้ในการแจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งสามารถรายงานเหตุการณ์ที่สงสัยเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันได้โดยตรง

กล่องรับแจ้งในห้องพักพนักงาน: เพื่อเพิ่มความสะดวกและเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสได้อย่างปลอดภัยและไม่เปิดเผยตัวตน บริษัทได้ติดตั้งกล่องรับแจ้งเบาะแสในบริเวณห้องน้ำของพนักงานทุกห้องน้ำภายในสำนักงาน

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายการแจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชันให้กับหน่วยงานราชการและลูกค้าของบริษัทได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง และได้มีการรายงานผลการดำเนินการทุกไตรมาสเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลที่โปร่งใสและชัดเจนเกี่ยวกับการดำเนินงานในเรื่องนี้

ผลการดำเนินงานในปี 2567 พบว่าไม่มีการแจ้งเบาะแสร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันจากช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดเตรียมไว้ ซึ่งถือเป็นสัญญาณที่ดีว่าไม่มีการเกิดปัญหาทุจริตภายในองค์กรในระยะเวลาดังกล่าว บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นในการรักษาความโปร่งใสและเปิดโอกาสให้บุคคลสามารถแจ้งเบาะแสได้อย่างปลอดภัย และจะดำเนินการต่อไปในการพัฒนาระบบการแจ้งเบาะแสให้มีประสิทธิภาพและสามารถตอบสนองต่อความต้องการของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในอนาคต

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

สรุปผลการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ ในรอบปี พ.ศ. 2567

ในปี พ.ศ. 2567 บริษัทได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินการต่าง ๆ สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนด ผลลัพธ์สำคัญจากการติดตามและประเมินผลมีดังนี้

การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ: บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ได้รับการแนะนำจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยครอบคลุมการปฏิบัติในเรื่องของการจัดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

การตรวจสอบภายในเป็นประจำ: บริษัทได้ดำเนินการตรวจสอบภายในและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการตรวจสอบพบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้

ประสิทธิภาพของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย: บริษัทได้ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่าหน้าที่ด้านการกำกับดูแลการรายงานทางการเงิน การจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารได้รับการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานในอุตสาหกรรม

การจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน: บริษัทได้เสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า ความเสี่ยงต่าง ๆ ได้รับการระบุ ประเมิน และบรรเทาอย่างรวดเร็ว โดยบริษัทได้รักษาโครงสร้างการจัดการความเสี่ยงที่แข็งแกร่งตลอดทั้งปี

การปฏิบัติตามข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลและรายงาน: บริษัทได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการอย่างตรงเวลาและถูกต้อง ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การฝึกอบรมและการสร้างความตระหนัก: บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และการปฏิบัติตามกฎหมายให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ตลอดปี พ.ศ. 2567 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการละเมิดหรือปัญหาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดการกำกับดูแลกิจการได้ครบถ้วนและสอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนด สรุปได้ว่า บริษัทได้รักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่แข็งแกร่งตลอดปี พ.ศ. 2567 โดยมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ผลการติดตามแสดงให้เห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการอย่างครบถ้วน ซึ่งสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 7

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย เผด็จภัย มีคุณเยี่ยม (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	7	/	7
2 นาย วิรัช อภิเมธีธำรง (กรรมการตรวจสอบ)	7	/	7
3 นาย สาธิต ชาญเชาวนกุล (กรรมการตรวจสอบ)	7	/	7

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2567

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568 ซึ่งที่ประชุมได้พิจารณารายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2567 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและให้ความเห็นชอบ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเป็นอิสระไม่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารเพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งยังได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และรวมทั้งเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามควร โดยให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

(1) ได้สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาสและงวดประจำปี 2567 ซึ่งเห็นว่ามีความถูกต้องเชื่อถือได้ และเป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

(2) ได้พิจารณาผลการสอบทานระบบควบคุมภายในสำหรับปี 2567 ให้ความสำคัญถึงความเสี่ยงที่สำคัญตลอดจนแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(3) ได้สอบทานและให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2567 โดยเน้นความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่เปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันสามารถอ้างอิงและตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส

(4) ได้พิจารณาการทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2567 แล้วเห็นว่า เป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขทางการค้าตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งไม่ใช่ผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(5) ได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในรอบปี 2567 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขระบบงานและข้อบกพร่องต่าง ๆ ให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(6) ได้สอบทานความคืบหน้าเกี่ยวกับคดีความต่าง ๆ ในรอบปี 2567 โดยได้แนะนำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขการดำเนินคดีและการติดตามหนี้ที่ค้างค้างให้มีความรัดกุมและเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

(7) ได้สอบทานการกระบวนบริหารงานของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส ซึ่งในปี 2567 ไม่มีผู้ร้องเรียนผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่กำหนดไว้

(8) ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2567 โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(9) ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 โดยได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เสนอให้แต่งตั้ง นายสำราญ แดงคำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8021 และ/หรือ นางสาวณัฐธิดา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7362 และ/หรือ นายสมศักดิ์ จิรจิตต์อำไพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย

จำกัด ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ (10) ได้พิจารณาแผนงานและขอบเขตการตรวจสอบภายในประจำปี 2568 ตลอดจนอัตราค่าจ้างคนและการพัฒนาคุณภาพพนักงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเพียงพอ เหมาะสมสอดคล้องและสามารถรองรับปริมาณงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพที่ดี ในรอบปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลและการดำเนินงานอย่างโปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร ⁽¹⁰⁾

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ศิวะ มหาสันทนา (กรรมการบริหาร)	1	/	1
2 นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณย์ (ประธานกรรมการบริหาร)	1	/	1
3 นาย ก้าวหน้า ดีสัน (กรรมการบริหาร)	0	/	0

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 14/2567 เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติแต่งตั้ง "คณะกรรมการบริหาร" และเพิ่มเติมสมาชิกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2567 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2567 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป ดังนั้น ในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารจึงยังไม่มีผลการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด

หมายเหตุ : ⁽¹⁰⁾ นาย ก้าวหน้า ดีสัน ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ⁽¹¹⁾

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : 3
(ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ไกรสิทธิ์ ศิริรังษี (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3
2 นาย สาธิต ขาญเชาวน์กุล (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
3 นาย สีหศักดิ์ อารีราชการณย์ (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
4 นาย อนันต์ เล้าหระณู (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
5 นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ์ (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือ “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ จำนวนห้าคน โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป ทั้งนี้ คณะกรรมการ ก.ส.ต. ขอรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2567 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งห้าคนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญโดยสรุปได้ดังนี้

(1.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย วิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระและกรรมการเพิ่มเติมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 อนุมัติการแต่งตั้งในลำดับต่อไป

(2.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนออวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) หรือทางเว็บไซต์มายังเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนออวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 แต่อย่างไรก็ตาม

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

(3.1) คำตอบแทนต้องเหมาะสมสอดคล้องกับบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา

(3.2) คำตอบแทนต้องอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลการดำเนินงานใกล้เคียงกันและอยู่ในระดับที่เพียงพอจะจูงใจและรักษารายได้ของกรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ และ

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

(4.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส

(5.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือ KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลหรือโบนัสประจำปีให้พนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเหมาะสมให้สอดคล้องกับงบประมาณและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวม ตลอดจนสถานการณ์ตลาดและสภาวะเศรษฐกิจในแต่ละปี

(6.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2568 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2567 โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2567 ที่ผ่านมามาเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้อย่างถูกต้องเหมาะสมแล้ว โดยเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน ที่มีองค์กรอิสระสำรวจไว้ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำไปดำเนินการในแต่ละปี

(7.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดการองค์กร บัญชีอัตราพนักงานและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2568 แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำไปใช้ในการบริหารงานต่อไป

(8.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(9.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2567 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(10.) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจํา รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2567) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 9 มกราคม 2568

ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.

-ลายมือชื่อ-

(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)

ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

หมายเหตุ : ⁽¹¹⁾ นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ⁽¹²⁾

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 6

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย สาธิต ขาญเชาวน์กุล (ประธานกรรมการชุดย่อย)	6	/	6
2 นาย เผด็จภัย มีคุณเอี่ยม (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
3 นางสาว กัญญพัชร จินันท์เดช (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
4 นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
5 นาย อนันต์ รાયะรุจิ (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
6 นางสาว วิระพร ทองเดช (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
7 นางสาว อีรณันท์ คุณะเกษม (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
8 นาย ก้าวหน้า ดีลัน (กรรมการชุดย่อย)	6	/	6
9 นาย ศิวะ มหาสันทนะ (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
10 นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (กรรมการชุดย่อย)	5	/	5

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมในรอบปี 2567 รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบหรือ

โอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตโดยชอรายงานโดยสรุปดังนี้

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

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

(3) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างสม่ำเสมอโดยการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาบุคลากรตลอดจนข้อกำหนดและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขเร่งด่วน(Red Risk) ความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไข (Orange Risk) และระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวัง (Yellow Risk) ซึ่งอาจจะเป็นปัจจัยเสี่ยงในอนาคต

(4) คณะกรรมการ ก.บ.ส. กับฝ่ายบริหารกำหนดให้มีการทบทวนและทำการประเมินตนเองเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงานเพื่อนำผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้รับไปปรับปรุงแก้ไขกฎระเบียบและคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงนั้นๆ อย่างเหมาะสมและรัดกุม

(5) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ เพื่อนำความเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ มาปรับปรุงแก้ไขการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น.

(6) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2567 โดยให้ผู้ที่ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขด้วย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งขึ้นในปีต่อไป

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

(8) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2567 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 21 มกราคม 2568

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

-ลายมือชื่อ-

(นายสาธิต ขาญเขาวนกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ⁽¹²⁾(1)นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567

(2)นายศิระ มหาสินชนะ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2567

การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ⁽¹³⁾

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ครั้ง) : 1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาง สมฤดี สุวรรณรูป (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
2 นางสาว กัญญาพัชร จินันท์เดช (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
3 นาย ก้าวหน้า ตีลัน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	1	/	1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
4 นาย สมชาย โล่ห์วิสุทธิ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	0	/	0

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการ ก.ก.ก.”) ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงโดยตำแหน่งจำนวน 3 คน และเลขานุการจำนวน 1 คน มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

โดยในปี 2567 มีผลการดำเนินงานประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปลงสาระสำคัญได้ดังนี้

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

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุไว้เป็นส่วนหนึ่งของการประเมินทีมงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงานโดยได้จัดทำคู่มือให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วย

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในปี 2567 อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

(3.1) เพื่อให้ทราบปัญหา ข้อขัดข้อง และอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานในปีต่อไป

(3.2) เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนอย่างชัดเจน

(3.3) เพื่อช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการให้สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างเหมาะสมและประสานร่วมมือกันได้อย่างดี

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

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

(6) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในรอบปี 2567 อันได้แก่ หลักสูตร “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”

(7) บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2567 ดังนี้

(7.1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2567 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว โดยได้รับคะแนน 85% ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2567 ที่ได้รับคะแนนโดยรวมเฉลี่ย 84%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2567 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนน ซึ่งสูงกว่าคะแนนเฉลี่ยโดยรวมของบริษัทจดทะเบียนในปี 2567 ที่ได้รับ 94.25 คะแนน คณะกรรมการ ก.ก.ก. ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีพัฒนาการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลที่ดีและสร้างความมั่นใจให้เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

17 ธันวาคม 2567

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

-ลายมือชื่อ-

(นายก้าวหน้า ดิลน)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

หมายเหตุ : ⁽¹³⁾ นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ ลาออกจากตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2567

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

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

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

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

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

สำหรับปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแนวทางการประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำและฝ่ายตรวจสอบเป็นผู้สอบทานแล้วเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ด้านสรุปได้ดังนี้

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

การบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับขององค์กร โดยบริษัทฯ มีกระบวนการในวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โอกาสในการเกิดความเสี่ยง ผลกระทบจากความเสี่ยง รวมถึงมีการออกแบบให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่ามีการนำแผนการปฏิบัติงานไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องด้วย

กิจกรรมควบคุม บริษัทฯ มีการกำหนดระเบียบว่าด้วยอำนาจอนุมัติในการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ซึ่งจะประกอบที่ช่วยให้มั่นใจว่ามีการระบุวงเงินและวิธีการอนุมัติรายการแต่ละประเภทของผู้บริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการอนุมัติการทำธุรกรรมต่าง ๆ ได้รับความเหมาะสมโดยบุคลากรที่มีทักษะและความรู้ที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงหลักการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้มีการตรวจทานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งในส่วนการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงานอย่างเหมาะสม

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

การติดตามและประเมินผล บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบ ให้คำปรึกษา และประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานต่างๆ เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติภายใต้ระบบการควบคุมที่ชัดเจน มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

9.1.2 ขอบการพ้องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี
ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : เป็นบุคลากรภายในบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติและความสามารถของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายใน ความรู้ทางเทคนิค และความสามารถในการประเมินและจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ปัจจุบันผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมกับตำแหน่งดังกล่าว โดยมีประสบการณ์ในการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่สามารถรองรับและจัดการกับความเสี่ยงในองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังมีความรู้และความเข้าใจในกระบวนการตรวจสอบภายในและสามารถทำงานอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงาน และเห็นว่าการมีบุคลากรที่เพียงพอในการดำเนินการตรวจสอบภายในได้ตามมาตรฐานที่กำหนด

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

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

1. การแต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ต้องเป็นไปตามกระบวนการที่โปร่งใสและคำนึงถึงคุณสมบัติของบุคคลที่เหมาะสมกับตำแหน่งนี้ โดยปกติแล้วกระบวนการแต่งตั้งจะรวมถึงขั้นตอนดังนี้

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

2. การถอดถอนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การถอดถอนผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องเป็นไปตามกระบวนการที่ชัดเจน และต้องมีเหตุผลที่สมเหตุสมผล เช่น การประเมินผลงานที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ หรือการละเมิดจรรยาบรรณและระเบียบข้อบังคับขององค์กร กระบวนการถอดถอนสามารถดำเนินการได้ตามขั้นตอนดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีการพิจารณาและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับเหตุผลในการถอดถอน หากมีเหตุผลที่สมควร เช่น ผลการปฏิบัติงานไม่ดี หรือการกระทำที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอการถอดถอนต่อคณะกรรมการบริษัท การตัดสินใจจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและจะต้องดำเนินการตามกระบวนการที่โปร่งใสและเป็นธรรม

3. การโยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การโยกย้ายตำแหน่งของหัวหน้างานตรวจสอบภายในสามารถเกิดขึ้นได้หากมีความจำเป็น โดยการโยกย้ายจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกระบวนการโยกย้ายจะคำนึงถึงความเหมาะสมในการเปลี่ยนแปลงหน้าที่หรือความสามารถของบุคคลในการดำรงตำแหน่งใหม่

การโยกย้ายอาจเกิดขึ้นจาก ความต้องการของบริษัทในการพัฒนาบุคลากร, การปรับโครงสร้างองค์กร, การมีเหตุผลที่เหมาะสมอื่น ๆ ที่อาจทำให้การโยกย้ายตำแหน่งเป็นสิ่งที่เหมาะสม

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : ไม่มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล /ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ทรัพยากร (หมวดพลังงานและ สาธารณูปโภค)	บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ("LANNA")เป็นถือหุ้นใหญ่ของ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ("TAE")ในสัดส่วนร้อยละ 51 โดยมีกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการใน บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด(มหาชน) ด้วย รวมจำนวน 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายสีหศักดิ์ อารีราช การณย์, นายวิสิฐ ตันติสุนทร และ นายศิวัช มหาสันทนะ	31 ธ.ค. 2567

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด(มหาชน) ประจำปี 2567 ได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

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

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2567 แล้ว

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568

ในนามคณะกรรมการบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)



(นายวิรัช อภิเมธีธำรง)

ประธานกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงิน

31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21 เกี่ยวกับความเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้ของมันสำปะหลังเส้นที่เก็บไว้ในโกดังเก็บสินค้าของบริษัทฯที่เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 ซึ่งบริษัทฯได้บันทึกผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 แล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

บริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลและสารปรับปรุงดิน โดยบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้าราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่น ๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัท โดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างสัญญาขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีหรือไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้อง กับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัด อุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ใน รายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือใน สถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำ ดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสีย สาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สำราญ แสงฉ่ำ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8021

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 13 กุมภาพันธ์ 2568

งบการเงิน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7 38,353,249	47,132,086
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8 122,677,462	178,871,285
สินค้าคงเหลือ	9 166,699,654	217,488,639
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	10 101,100,000	35,013,261
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30 1,113,665	1,088,347
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,146,348	8,259,490
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	439,090,378	487,853,108
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11 3,088,822	-
สินทรัพย์ชีวภาพ	12 22,927,831	18,965,621
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13 2,394,830,783	2,538,251,456
สินทรัพย์สิทธิการไร่	18 19,559,415	20,488,857
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14 3,070,509	1,741,640
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23 17,296,229	23,822,070
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	817,320	817,320
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,461,590,909	2,604,086,964
รวมสินทรัพย์	2,900,681,287	3,091,940,072

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	938,490,567	984,585,957
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	40,390,196	69,157,653
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	18	4,331,344	6,102,500
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	99,873,000	128,641,762
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	19	680,920	118,869
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		21,000	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		12,317,792	22,159,195
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,096,104,819	1,210,765,936
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	16,707,134	16,489,643
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	99,921,015	199,794,015
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	11,795,424	11,195,818
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		128,423,573	227,479,476
รวมหนี้สิน		1,224,528,392	1,438,245,412

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,000,000,000	1,000,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,000,000,000	1,000,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	188,795,985	188,795,985
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	556,451	556,451
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	20 100,000,000	100,000,000
จัดสรรแล้ว - ดำรงทั่วไป	192,000,000	192,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	194,800,459	172,342,224
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,676,152,895	1,653,694,660
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,900,681,287	3,091,940,072
	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้	24	2,262,041,243	2,644,780,555
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์ลูกไหม้	21	70,909,140	-
รายได้อื่น		27,964,323	34,392,083
รวมรายได้		<u>2,360,914,706</u>	<u>2,679,172,638</u>
ค่าใช้จ่าย	22		
ต้นทุนขาย		2,048,865,629	2,414,484,697
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		15,844,077	29,526,178
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		129,731,557	129,025,003
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้	21	74,328,680	-
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,268,769,943</u>	<u>2,573,035,878</u>
กำไรจากการดำเนินงาน		92,144,763	106,136,760
รายได้ทางการเงิน		212,600	1,287,417
ต้นทุนทางการเงิน		(63,371,472)	(69,417,681)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		28,985,891	38,006,496
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(6,527,656)	(7,727,300)
กำไรสำหรับปี		<u>22,458,235</u>	<u>30,279,196</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<u>22,458,235</u>	<u>30,279,196</u>
กำไรต่อหุ้น	25		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรสำหรับปี		0.022	0.030
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<u>1,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนทุนจากการ จ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไรสะสม			รวม
				จัดสรรแล้ว			
				สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	142,063,028	1,623,415,464
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	30,279,196	30,279,196
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	30,279,196	30,279,196
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	172,342,224	1,653,694,660
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	172,342,224	1,653,694,660
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	22,458,235	22,458,235
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	22,458,235	22,458,235
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,000,000,000	188,795,985	556,451	100,000,000	192,000,000	194,800,459	1,676,152,895

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	2567	2566
		(หน่วย: บาท)
		<u>2566</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	28,985,891	38,006,496
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	186,612,720	184,038,415
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	17,859,120	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ	520,837	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการเช่า	(562,277)	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของ		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(25,318)	(14,595)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,301,457	1,295,682
รายได้ทางการเงิน	(212,600)	(1,287,417)
ต้นทุนทางการเงิน	63,441,298	69,530,871
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน		
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	297,921,128	291,569,452
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	56,200,791	6,761,282
สินค้าคงเหลือ	32,929,865	(65,628,328)
เงินจ่ายล่วงหน้าซื้อสินค้า	(66,086,739)	505,327,768
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(856,619)	14,308,734
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	(28,181)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(28,529,881)	(9,951,241)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	21,000	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(9,007,086)	15,512,903
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(139,800)	(1,329,826)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	282,452,659	756,542,563
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	205,632	1,286,669
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(62,915,460)	(66,964,854)
เงินสดรับคืนจากภาษีเงินได้	-	390
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(32,054)	(1,449)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>219,710,777</u>	<u>690,863,319</u>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
ซื้อต้นกล้าและต้นทุเรียนระหว่างปลูก	(4,483,047)	(3,796,697)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(40,894,946)	(90,272,278)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(521,950)	(385,600)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(45,899,943)</u>	<u>(94,454,575)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงสุทธิ	(46,245,390)	(319,962,091)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(128,807,180)	(244,000,000)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(6,492,364)	(6,882,653)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,044,737)	(373,663)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(182,589,671)</u>	<u>(571,218,407)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(8,778,837)	25,190,337
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	47,132,086	21,941,749
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	<u>38,353,249</u>	<u>47,132,086</u>

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,029,468	3,267,044
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการเช่าและหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,951,741	10,176,569
โอนที่ดินและอาคารเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,106,553	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดและได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2550 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ และมีบริษัท ชันไรส์ อีคิวดี จำกัด เป็นบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทย โดยมีธุรกิจหลักคือการผลิตและจำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงและสารปรับปรุงดิน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 888/114 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ชันไรส์ อีคิวดี จำกัด (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) ได้ร่วมกันทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) และบริษัทฯ การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 44.99 เป็นร้อยละ 61.44 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวส่งผลให้บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) นอกจากนี้ยังส่งผลให้บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

2. เงื่อนไขในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ - การปฏิรูปภาษีระหว่างประเทศ - กฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two model rules)

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดว่ากิจการต้องไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกฎโมเดลเสาหลักที่สอง (Pillar Two model rules) ที่เผยแพร่ โดยองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (OECD) โดยข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมีผลบังคับใช้ทันที

กลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้ขอบเขตของกฎการคำนวณภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two model rule) และได้ถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นที่กำหนดให้กิจการต้องไม่รับรู้และไม่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้เสาหลักที่สอง (Pillar Two) และตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของภาษีเงินได้เสาหลักที่สองและพิจารณาว่าบริษัทในกลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจในประเทศไทยซึ่งรวมถึงบริษัทฯ จะไม่มีภาระภาษีเพิ่มเติมเนื่องจากอัตราภาษีที่แท้จริงของกลุ่มบริษัทในประเทศไทยนั้นสูงกว่าร้อยละ 15

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้น ให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

4.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 50 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.5 เกษตรกรรม

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาและกระถินณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือ บริษัทฯ จะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลผลิตทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลาในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ จะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทฯ แสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

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

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

บริษัทฯ คัดลมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า หรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน บริษัทฯ บันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรในอัตราร้อยละ 20 สำหรับกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นทางการจะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า-บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทฯในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม-บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

การจัดประเภทของสัญญาเช่า – บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้เช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทฯอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ไม่มียอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24,484,129	21,656,215
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	471,541	447,850
รวม	<u>24,955,670</u>	<u>22,104,065</u>

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
เงินสด	47,581	45,967
เงินฝากธนาคาร	38,305,668	47,086,119
รวม	<u>38,353,249</u>	<u>47,132,086</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.40 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.50 ถึง 0.60 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ลูกหนี้การค้า	122,387,731	178,695,058
ลูกหนี้อื่น	281,811	175,275
ดอกเบี้ยค้างรับ	7,920	952
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	<u>122,677,462</u>	<u>178,871,285</u>

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 122.4 ล้านบาท (2566: 178.7 ล้านบาท) เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: บาท)

	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
สินค้ำสำเร็จรูป	111,036,356	51,686,027	(11,106,526)	-	99,929,830	51,686,027
งานระหว่างทำ	11,636,366	18,409,906	(1,504,868)	-	10,131,498	18,409,906
วัตถุดิบ	41,365,324	125,773,442	(5,247,726)	-	36,117,598	125,773,442
วัสดุสิ้นเปลือง	20,520,728	21,619,264	-	-	20,520,728	21,619,264
รวม	184,558,774	217,488,639	(17,859,120)	-	166,699,654	217,488,639

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 17.9 ล้านบาท (2566: ไม่มี) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลตามสัญญาซื้อกากน้ำตาล เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลเป็นจำนวน 101.1 ล้านบาท (2566: 35.0 ล้านบาท)

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

ราคาทุน	3,160,675
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(71,853)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,088,822

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	-
โอนเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	3,106,553
ค่าเสื่อมราคา	(17,731)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	3,088,822

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินและอาคารของบริษัทซึ่งมีมูลค่าสุทธิรวมจำนวนประมาณ 3.7 ล้านบาท มูลค่าสุทธิประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดสำหรับที่ดินให้เช่า และใช้เกณฑ์ราคาทุนสำหรับอาคารให้เช่า

12. สินทรัพย์ชีวภาพ

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	18,965,621
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	4,483,047
ลดลงจากการตัดจำหน่าย	(520,837)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	22,927,831

13. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย: บาท)						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	315,696,621	572,379,714	2,679,290,998	23,297,279	16,364,373	600,611,419	4,207,640,404
ซื้อเพิ่ม	2,259,506	18,210,894	11,592,434	1,418,593	71,980	57,081,850	90,635,257
โอนเข้า(ออก)	-	-	653,162,709	-	-	(653,162,709)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	317,956,127	590,590,608	3,344,046,141	24,715,872	16,436,353	4,530,560	4,298,275,661
ซื้อเพิ่ม	-	4,400,380	26,187,498	1,456,981	883,483	6,305,928	39,234,270
โอนเข้า(ออก)	(1,045,644)	(2,115,031)	10,836,488	-	-	(10,836,488)	(3,160,675)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	316,910,483	592,875,957	3,381,070,127	26,172,853	17,319,836	-	4,334,349,256
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	206,346,915	1,341,780,217	20,659,187	15,233,325	-	1,584,019,644
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,234,860	146,584,617	1,526,338	658,746	-	176,004,561
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	233,581,775	1,488,364,834	22,185,525	15,892,071	-	1,760,024,205
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,469,200	150,182,607	1,323,717	572,866	-	179,548,390
โอนออก	-	(54,122)	-	-	-	-	(54,122)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	260,996,853	1,638,547,441	23,509,242	16,464,937	-	1,939,518,473
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	317,956,127	357,008,833	1,855,681,307	2,530,347	544,282	4,530,560	2,538,251,456
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	316,910,483	331,879,104	1,742,522,686	2,663,611	854,899	-	2,394,830,783
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2566 (จำนวน 145 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							176,004,561
2567 (จำนวน 139 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							179,548,390

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้ร่วมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 0.1 ล้านบาท โดยคำนวณจากอัตราการจัดตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 3.3 ต่อปี

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวนประมาณ 1,020.9 ล้านบาท (2566: 1,118.6 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 15 และ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีเครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะจำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 237.4 ล้านบาท (2566: 212.7 ล้านบาท)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ราคาทุน	13,373,768	11,428,718
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,303,259)	(9,687,078)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	<u>3,070,509</u>	<u>1,741,640</u>

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	1,741,640	1,990,244
ซื้อเพิ่ม	1,945,050	385,600
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(616,181)	(634,204)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	<u>3,070,509</u>	<u>1,741,640</u>

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: บาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)			
	2567	2566	2567	2566
ตัวสัญญาใช้เงิน	5.00 - 5.50	4.50 - 5.45	938,490,567	984,585,957
รวม			938,490,567	984,585,957

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	984,585,957
บวก: เบิกเงินกู้เพิ่มระหว่างปี	2,361,401,687
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ระหว่างปี	150,000
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างปี	(2,407,647,077)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	938,490,567

วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 756.5 ล้านบาท (2566: 660.3 ล้านบาท)

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	21,664,924	47,222,219
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,139,665	18,349,827
เงินปันผลค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,585,607	3,585,607
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	40,390,196	69,157,653

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

ลำดับ ที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	(หน่วย: บาท)	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2566
1	418.0	3M BAYBIBOR + 1.97 (2566: 3M BAYBIBOR + 2.22)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี ชำระ คืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของ เดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (8 มิถุนายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็น รายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด งวดที่ หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และ งวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่าย ดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	-	28,768,762
2	500.0	3M BAYBIBOR + 2.22 (2566: 3M BAYBIBOR + 2.47)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระ คืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของ เดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (16 สิงหาคม 2564) โดยชำระคืนเงินต้นเป็น รายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดย ชำระงวดละ 50 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ย ทุก ๆ 3 เดือน	199,794,015	299,667,015
รวม				199,794,015	328,435,777
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(99,873,000)	(128,641,762)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				99,921,015	199,794,015

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	328,435,777
บวก: ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	165,418
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(128,807,180)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	199,794,015

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวกำกับประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของ
บริษัทฯ ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 13

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้บริษัทฯ แล้วเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯไม่มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้

18. สัญญาเช่า

18.1 บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 5 - 7 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)				
	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	10,814,135	273,229	93,151	6,531,423	17,711,938
เพิ่มขึ้น	7,176,475	-	-	3,000,094	10,176,569
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,514,368)	(172,836)	(40,000)	(3,672,446)	(7,399,650)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	14,476,242	100,393	53,151	5,859,071	20,488,857
เพิ่มขึ้น	-	-	-	8,951,741	8,951,741
ตัดจำหน่าย	(3,450,750)	(6)	-	(9)	(3,450,765)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,413,189)	(100,387)	(40,000)	(3,876,842)	(6,430,418)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	8,612,303	-	13,151	10,933,961	19,559,415

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	23,357,131	25,590,232
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(2,318,653)	(2,998,089)
รวม	<u>21,038,478</u>	<u>22,592,143</u>
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,331,344)	(6,102,500)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>16,707,134</u>	<u>16,489,643</u>

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ยอดคงเหลือต้นปี	22,592,143	19,298,227
การเพิ่มขึ้นระหว่างปี	8,951,741	10,176,569
การเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	1,044,737	373,663
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(4,013,042)	-
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(7,537,101)	(7,256,316)
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>21,038,478</u>	<u>22,592,143</u>

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 31 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,430,418	7,399,650
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,044,737	373,663
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	2,206,300	1,254,940
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	66,000	24,000
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	232,010	32,670

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 10.0 ล้านบาท (2566: 8.6 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

18.2 บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งประกอบด้วยที่ดินและอาคาร (ดูหมายเหตุ 11) โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 15 ปี

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

	(หน่วย: บาท)
ภายใน 1 ปี	691,450
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,314,867
มากกว่า 5 ปี	4,894,839
รวม	<u>7,901,156</u>

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	11,314,687	11,348,831
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	931,685	942,591
ต้นทุนดอกเบี้ย	369,772	353,091
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(139,800)	(1,329,826)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	<u>12,476,344</u>	<u>11,314,687</u>
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน		
หมุนเวียน	680,920	118,869
ไม่หมุนเวียน	11,795,424	11,195,818
	<u>12,476,344</u>	<u>11,314,687</u>

ในปี 2567 บริษัทฯคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี ข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 0.7 ล้านบาท (2566: 0.1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯประมาณ 10 ปี และ 13 ปี (2566: 10 ปี และ 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2567	2566
อัตราคิดลด	2.82, 3.21	2.82, 3.21
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0, 6.0	5.0, 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	2.9 - 34.4	2.9 - 34.4

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

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

(หน่วย: บาท)

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

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

21. ความเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้

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

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯได้บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องจากเหตุการณ์ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จดังนี้

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

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

		(หน่วย: บาท)
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,680,270,130	2,075,498,200
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	(52,576,789)	(8,033,924)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	186,284,910	183,878,997
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	100,887,287	95,352,134
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	159,021,437	117,108,694
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์	35,976,573	36,360,902
ค่าจัดจำหน่าย	15,557,886	29,297,081

23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	1,815	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	6,525,841	7,727,300
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	<u>6,527,656</u>	<u>7,727,300</u>
รายการกระทบยอดระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้		
		(หน่วย: บาท)
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	28,985,891	38,006,496
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	5,797,178	7,601,299
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	785,222	975,173
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(56,144)	(849,849)
อื่น ๆ	1,400	677
รวม	<u>730,478</u>	<u>126,001</u>
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	<u>6,527,656</u>	<u>7,727,300</u>

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบฐานะการเงิน	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	2,047,450	2,715,191
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,571,824	-
สัญญาเช่า	295,813	420,657
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	136,184	23,774
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,359,085	2,239,163
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	11,568,973	21,261,687
รวม	<u>19,979,329</u>	<u>26,660,472</u>
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	2,683,100	2,838,402
รวม	<u>2,683,100</u>	<u>2,838,402</u>
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี – สุทธิ	<u>17,296,229</u>	<u>23,822,070</u>

24. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

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

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทฯ เป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	<u>2567</u>	<u>2566</u>
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	-	-
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	2,262,041,243	2,644,780,555
รวม	<u>2,262,041,243</u>	<u>2,644,780,555</u>

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทฯรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง โดยบริษัทฯมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ได้แก่ ส่วนงานเอทานอลและส่วนงานสารปรับปรุงดิน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)					
	ส่วนงานเอทานอล		ส่วนงานสารปรับปรุงดิน		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้						
รายได้จากภายนอก	2,213,099,339	2,603,899,205	48,941,904	40,881,350	2,262,041,243	2,644,780,555
รวมรายได้	<u>2,213,099,339</u>	<u>2,603,899,205</u>	<u>48,941,904</u>	<u>40,881,350</u>	<u>2,262,041,243</u>	<u>2,644,780,555</u>
ผลการดำเนินงาน						
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นของส่วนงาน	218,370,991	218,646,465	(5,195,377)	11,649,393	213,175,614	230,295,858
ค่าสินไหมทดแทนจากเหตุการณ์เพลิงไหม้					70,909,140	-
รายได้อื่น					27,964,323	34,392,083
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย					(15,844,077)	(29,526,178)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(129,731,557)	(129,025,003)
ค่าเสียหายจากเหตุการณ์ลูกไหม้					(74,328,680)	-
รายได้ทางการเงิน					212,600	1,287,417
ต้นทุนทางการเงิน					(63,371,472)	(69,417,681)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					<u>28,985,891</u>	<u>38,006,496</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(6,527,656)	(7,727,300)
กำไรสำหรับปี					<u>22,458,235</u>	<u>30,279,196</u>

ในปี 2567 บริษัทฯมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 822 ล้านบาท 574 ล้านบาท และ 382 ล้านบาท (ปี 2566: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 838 ล้านบาท 815 ล้านบาท และ 569 ล้านบาท)

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3.5 ล้านบาท (2566: 2.9 ล้านบาท)

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน 0.3 ล้านบาท (2567: ไม่มี) ที่เกี่ยวข้องกับโครงการก่อสร้างอื่น ๆ

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

ก) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาบริการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการตามสัญญา ดังกล่าวดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	<u>2567</u>	<u>2566</u>
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	2.1	1.3
ข) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราค่าซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา		
ค) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 15 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีกคราวละ 5 ปี ซึ่งอัตราค่าซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา		

28.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 6.1 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (2566: 5 ล้านบาท)

29. คดีฟ้องร้อง

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

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

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทฯ แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทฯ จึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเพิ่มเติมจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลชั้นต้นได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าว และได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ต่อมาลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่ง โดยเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามคำสั่งศาลชั้นต้น ยกคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าว ปัจจุบันคดียังอยู่ในระยะเวลาฎีกา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าชื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	1,113,665	1,113,665	1,088,347	1,088,347

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 15 ถึง 45 วัน

บริษัทฯพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผล และสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป บริษัทฯจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากบริษัทฯได้มีการดำเนินการตามกฎหมายซึ่งจะถูกสอบทาน โดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทสำหรับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของบริษัทฯ โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทาน โดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิคนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมิน โดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ ไม่คาดว่าจะมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญจากรายการซื้อขายเนื่องจากรายการส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ย เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการจัดการหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด บริษัทฯ จะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	36.7	1.7	38.4	0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	122.7	122.7	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
	-	-	-	36.7	125.5	162.2	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	938.5	-	-	-	-	938.5	5.00 - 5.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	40.4	40.4	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.3	16.7	-	-	-	21.0	3.84 - 5.71
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	199.8	-	199.8	3M BAYBIBOR + 2.22
	942.8	16.7	-	199.8	40.4	1,199.7	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	45.2	1.9	47.1	0.50 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	178.9	178.9	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.1	1.1	-
	-	-	-	45.2	181.9	227.1	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	984.6	-	-	-	-	984.6	4.50 - 5.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	69.2	69.2	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6.1	16.5	-	-	-	22.6	0.58 - 5.71
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	328.4	-	328.4	3M BAYBIBOR + 2.22, 3M BAYBIBOR + 2.47
	990.7	16.5	-	328.4	69.2	1,404.8	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	2567		2566	
	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	ผลกระทบต่อ กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละต่อปี)	(พันบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมสกุลเงินบาท	+0.5	(999)	+0.5	(1,642)
	-0.5	999	-0.5	1,642

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอื่น	949,875	-	949,875
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	40,390	-	40,390
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,157	18,200	23,357
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	108,949	101,291	210,240
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	21	-	21
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,104,392	119,491	1,223,883

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

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

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.73:1 (2566: 0.87:1)

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดย ตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2024/1742775872997.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2024/1740963835166.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2024/1740963835172.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2024/1740963835178.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ

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



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1181/2024/1742775873008.pdf>

