



แบบ 56-1 ONE REPORT รายงานประจำปี 2568

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ปรัชญาองค์กร

บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิต
ที่ดีขึ้นของประชาชน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคม สิ่งแวดล้อม



วิสัยทัศน์

ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคงในธุรกิจ
น้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์

พันธกิจ

- พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี และดิจิทัล
- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการ ตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกัน
- มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคต ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่
- มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชน ดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม



รางวัลแห่งความสำเร็จ



บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด บริษัทน้ำมันพืชไทย จำกัด
National CG Councilrice National CG Councilrice National CG Councilrice National CG Councilrice National CG Councilrice

ได้รับการประเมินจากโครงการผลสำรวจการกำกับ
ดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR)
ประจำปี 2568 ในระดับดีเลิศ (5 ดาว) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7
และได้รับการจัดอยู่ใน กลุ่ม Top Quartile ของ
บริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market
Capitalization) ระหว่าง 10,001-30,000 ล้านบาท
และในกลุ่มอุตสาหกรรมเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร



ได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุ
การเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อ
ต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 2 จาก
คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้าน
คอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี
(ปี 2568 - 2571)



ได้รับตราสัญลักษณ์
CAC Change Agent จาก
การสนับสนุนและเชิญชวน
ให้บริษัทผู้ค้ามาประกาศ
เจตนารมณ์กับ CAC
ภายใต้โครงการ CAC
Change Agent



ได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET
ESG Ratings
ประจำปี 2568 ในระดับ AAA



ได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพ
การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)
ประจำปี 2568 ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน อยู่ในระดับ
“ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5



ได้รับการคัดเลือก
ให้อยู่ในกลุ่มหลักทรัพย์
ESG100
ต่อเนื่องเป็นปีที่ 10



ได้รับรางวัล “โครงการส่งเสริม
โรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน
(CSR-DIW Continuous Award)”
ประจำปี 2568 โดยได้รับต่อเนื่องเป็นปีที่ 6
สำหรับโรงงานที่ TVO1 และต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
สำหรับโรงงาน TVO3 และ OP3



ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน
หรือ Sustainability Disclosure Award
ประจำปี 2568 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5



ได้รับรางวัล Thailand's Most
Admired Brand 2025
ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืช
ที่น่าเชื่อถือที่สุด
โดยนิตยสาร BrandAge



ได้รับรางวัล “อย. คอสลิต์
อวอร์ด ประจำปี 2568”
ประเภทสถานประกอบการ
ดีเด่นด้านอาหาร
จากกระทรวงสาธารณสุข



ได้รับรางวัลยอดขายอันดับ 1
ในกลุ่มน้ำมันถั่วเหลือง จาก NielsenIQ (NIQ)
บริษัทชั้นนำระดับโลกด้านการวิเคราะห์ข้อมูลและ
วิจัยตลาด สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้า
อุปโภค-บริโภคประเภทน้ำมันถั่วเหลือง ประจำปี 2568



สารบัญ



สารจากประธานกรรมการ

6



ข้อมูลทางการเงิน

8

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

10



1 โครงสร้างและการดำเนินงานของ กลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	11
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	17
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	34
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	37
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	37
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	38



2 การบริหารจัดการ ความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	39
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	41



3 การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

3.1 การกำกับดูแล (Governance)	54
3.2 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	60
3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	62



4 การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	64
4.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	69



5 ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	72
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	73
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	73



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

74



6 นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ

- 6.1 ภาพรวมของนโยบายและ
แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 75
- 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ 102
- 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของ
นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแล
กิจการในรอบปีที่ผ่านมา 103

7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ



- 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 106
- 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ 107
- 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย 117
- 7.4 คณะผู้บริหาร 124
- 7.5 บุคลากร 126
- 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ 127



8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

- 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของ
คณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 129
- 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของ
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
ในรอบปีที่ผ่านมา 146
- 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของ
คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ 147



9 การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

- 9.1 การควบคุมภายใน 150
- 9.2 รายการระหว่างกัน 153

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 161

ส่วนที่ 4 เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้ 216

เอกสารแนบ 218

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
เลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ
ของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน
ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับ
ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
- เอกสารแนบ 4 กริพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคา
กริพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแล
กิจการฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจ
และกฎบัตรของคณะกรรมการ
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและ
บริหารความเสี่ยง
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน
รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม
และบรรษัทภิบาล



สารจากประธานกรรมการบริษัท

ปี 2568 เป็นอีกหนึ่งปีที่บริษัทต้องดำเนินธุรกิจท่ามกลางความผันผวนของเศรษฐกิจโลก และอุตสาหกรรมสินค้าเกษตร ความไม่แน่นอนของการค้าโลก รวมถึงความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ยังคงส่งผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจของผู้ประกอบการในทุกระดับ อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี บริษัทได้ปรับกลยุทธ์การดำเนินงาน ควบคู่กับการบริหารจัดการต้นทุนและการควบคุมค่าใช้จ่ายให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง

เมื่อมองไปข้างหน้า ปี 2569 จะเป็นปีที่เต็มไปด้วยความท้าทายเชิงโครงสร้างของอุตสาหกรรม ความเสี่ยงจากข้อตกลงภาษีใหม่ระหว่างไทยและสหรัฐอเมริกา ที่อาจส่งผลกระทบต่อการแข่งขันในตลาดวัตถุดิบอาหารสัตว์ภายในประเทศ และการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะการนำ AI มาใช้ในการบริหารความเสี่ยง ล้วนเป็นทั้งโอกาสและความท้าทายที่บริษัทต้องปรับตัวอย่างรอบคอบ และทันที่

ขณะเดียวกัน บริษัทยังคงมุ่งมั่นรักษาการเติบโตอย่างสมดุลในทุกมิติ เพื่อสร้างผลประกอบการที่มั่นคงควบคู่กับการดำเนินงานตามพันธกิจด้านความยั่งยืน โดยในปี 2568 บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ (CGR) ในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 และได้รับการจัดให้อยู่ในกลุ่ม Top Quartile ของบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 10,001–30,000 ล้านบาท รวมถึงในกลุ่มอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)





**“บริษัทได้รับคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากการประเมินคุณภาพ
การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2568
อยู่ในระดับ 'ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง' ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5
และได้รับการจัดอันดับ 'SET ESG Ratings ระดับ AAA'
จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย”**

นอกจากนี้ บริษัทได้รับคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2568 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 และได้รับการจัดอันดับ SET ESG Ratings ระดับ AAA จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรางวัล CSR-DIW Continuous Award 2568 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม รวมถึงได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในทำเนียบ ESG100 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 และรางวัล Sustainability Disclosure Award ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 อีกทั้งยังได้รับการต่ออายุการรับรองสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เป็นครั้งที่ 2 สำหรับระยะเวลา 3 ปี (2568–2571) ซึ่งความสำเร็จดังกล่าวนับเป็นความภาคภูมิใจของบริษัทและพนักงานทุกคน และสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ เพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้มีอุปการคุณทุกท่าน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน ตลอดจนประชาชนทั่วไปและสื่อมวลชน ที่ให้การสนับสนุน มอบความเชื่อมั่น และให้ความไว้วางใจแก่คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทด้วยดีเสมอมา นอกจากนี้ ขอขอบคุณพนักงานของบริษัททุกท่านที่ร่วมกันขับเคลื่อนและนำพาองค์กรก้าวเดินต่อไปอย่างเข้มแข็ง บริษัทขอให้คำมั่นว่าจะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นและคุณค่าที่ยั่งยืนแก่สังคมอย่างต่อเนื่องตลอดไป

ดร.สุวิทย์ เมธินทรีย์
ประธานกรรมการ

ข้อมูลทางการเงิน



หน่วย: ล้านบาท

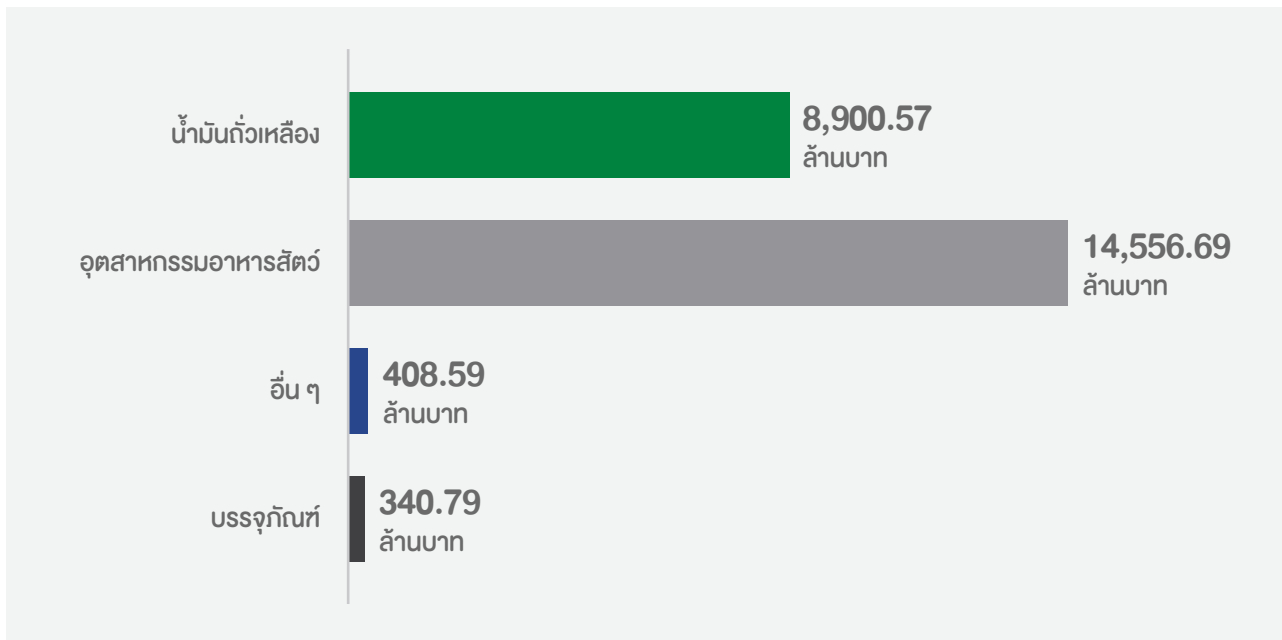
	2568	2567	2566	2565
ฐานะการเงิน				
สินทรัพย์รวม	14,602.76	14,892.23	13,076.07	18,417.43
หนี้สินรวม	2,617.65	3,559.83	2,607.88	7,792.16
ส่วนของผู้ถือหุ้น	11,566.91	10,918.30	10,071.36	10,235.99
ผลประกอบการ				
รายได้รวม	28,011.20	30,848.32	34,539.15	39,322.17
รายจ่ายรวม	25,275.26	28,194.08	33,610.46	37,287.61
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,735.94	2,654.24	928.69	2,034.56
กำไรสุทธิ	2,188.79	2,103.11	729.56	1,604.17
ข้อมูลผู้ถือหุ้น				
กำไรต่อหุ้น (บาท)	2.46	2.36	0.82	1.80*
มูลค่าต่อหุ้น (บาท)	13.00	12.28	11.32	11.51

หมายเหตุ: * ออกหุ้นสามัญเป็นผลระหว่างปี

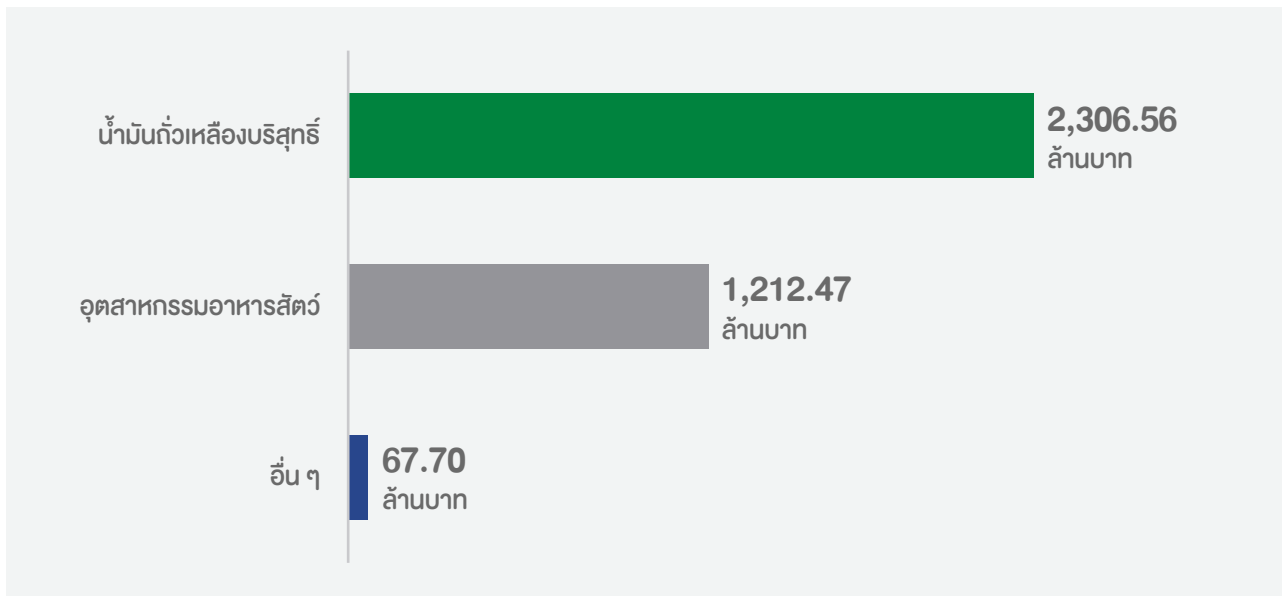


โครงสร้างรายได้

รายได้จากการขายภายในประเทศ ปี 2568

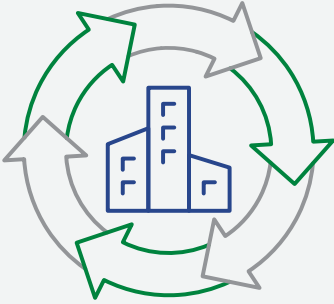


รายได้จากการขายในต่างประเทศ ปี 2568





ส่วนที่ **1**
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



1

โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานอย่างยั่งยืน ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้องเหมาะสมตามสถานการณ์ ทั้งในธุรกิจปัจจุบัน และธุรกิจในอนาคตอย่างรอบด้าน ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร และการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG เพื่อส่งมอบคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจทั้งในองค์กรและคู่ค้า รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ควบคู่ไปกับการมุ่งสู่เป้าหมาย Net-Zero ภายในปี พ.ศ. 2603 (ค.ศ. 2060) พร้อมกับการสร้างผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่เหมาะสม และสร้างคุณค่าร่วมไปกับสังคม สำหรับปี 2568 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กรร่วมกับผู้บริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2568

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท



วิสัยทัศน์ (Vision)

ก้าวสู่ธุรกิจอาหารและรักษาความเป็นผู้นำอย่างมั่นคงในธุรกิจน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์



พันธกิจ (Mission)

- พัฒนาและสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล
- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าและบริการตรงตามความต้องการของลูกค้าที่แตกต่าง
- มุ่งสู่ธุรกิจอาหารและอาหารแห่งอนาคต ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ทั้งธุรกิจเดิมและธุรกิจใหม่
- มุ่งรังสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการดำเนินงานด้าน ESG อย่างยั่งยืน ตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่อยู่คู่กับชุมชน ดูแลสังคม และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

ค่านิยมขององค์กร: (TVO Way)



T

Trust & Teamwork

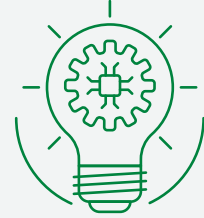
สร้างความเชื่อมั่น
พัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
ทำงานเป็นทีมเพื่อนำไปสู่ความสำเร็จ



V

Value Creation

สร้างคุณค่าให้กับองค์กร
เพื่อให้องค์กรเป็นผู้นำทั้งด้านธุรกิจ
น้ำมันพืชและธุรกิจอาหารสัตว์



O

Operational Excellence

รังสรรค์นวัตกรรม เพิ่มประสิทธิภาพ
สู่ความเป็นเลิศ ก้าวไปข้างหน้า
เป็นผู้นำที่มั่นคงและยั่งยืนตลอดไป



กลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน

วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทเชื่อมั่นในศักยภาพการเติบโตของอุตสาหกรรมเกษตรและอาหาร โดยมีแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อยกระดับคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยตามมาตรฐานระดับสากลบนพื้นฐานการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รังสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งเพิ่มศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขัน ควบคู่กับการดูแลสังคมและชุมชน และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน อันนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์

และกลยุทธ์ บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบด้าน และการควบคุมภายในที่เพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับปี 2568 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายบริหารทบทวนผลการดำเนินงานและสถานการณ์โลกที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงโอกาสและความท้าทายที่จะทำให้บริษัทสามารถแข่งขันและเติบโตได้อย่างมั่นคง จำเป็นต้องมีการปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งประกอบด้วย



การพัฒนายกระดับธุรกิจ

เพื่อรักษาความเป็นผู้นำและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน บริษัทได้วางกลยุทธ์สำคัญ 2 ด้าน ได้แก่

เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน โดยการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อลดต้นทุน เพิ่มคุณภาพ และประสิทธิภาพ รวมถึงการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้ทันสมัยผ่าน Digital Transformation การผลิตอัจฉริยะ พร้อมกับการเสริมสร้างความสามารถในการวิเคราะห์ข้อมูลด้วยการใช้ AI เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจทางธุรกิจ

ยกระดับการเติบโตอย่างยั่งยืน มุ่งเน้นให้ธุรกิจมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แบ่งเป็น **ธุรกิจปัจจุบัน** โดยการขยายกำลังการผลิตโรงสกัดน้ำมันพืช และ **ธุรกิจใหม่** ผ่านการควบรวมกิจการ และการร่วมทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอาหาร ต่อยอดห่วงโซ่คุณค่าเดิม โดยการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในประเทศและระดับสากล

การพลิกโฉมองค์กร

เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว จำเป็นต้องมีการปรับเปลี่ยนและพัฒนาในระดับองค์กร ซึ่งต้องอาศัยปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญ ได้แก่

บุคลากร การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยลงทุนในการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะใหม่ ๆ เพื่อให้พนักงานพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีและสภาวะแวดล้อมทางธุรกิจ พร้อมทั้งสร้างกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร

เทคโนโลยี บริษัทจะนำเทคโนโลยีอัจฉริยะ เช่น AI, ระบบอัตโนมัติ และพัฒนาการวิจัยและนวัตกรรมใหม่ ๆ มาใช้ในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความสามารถในการแข่งขัน

จากกลยุทธ์ทั้งหมดนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่า จะสามารถก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่งและมั่นคง โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

อำนาจในการควบคุมบริษัทในปีที่ผ่านมา

รายละเอียดผู้ถือหุ้น ปรากฏในหัวข้อผู้ถือหุ้น

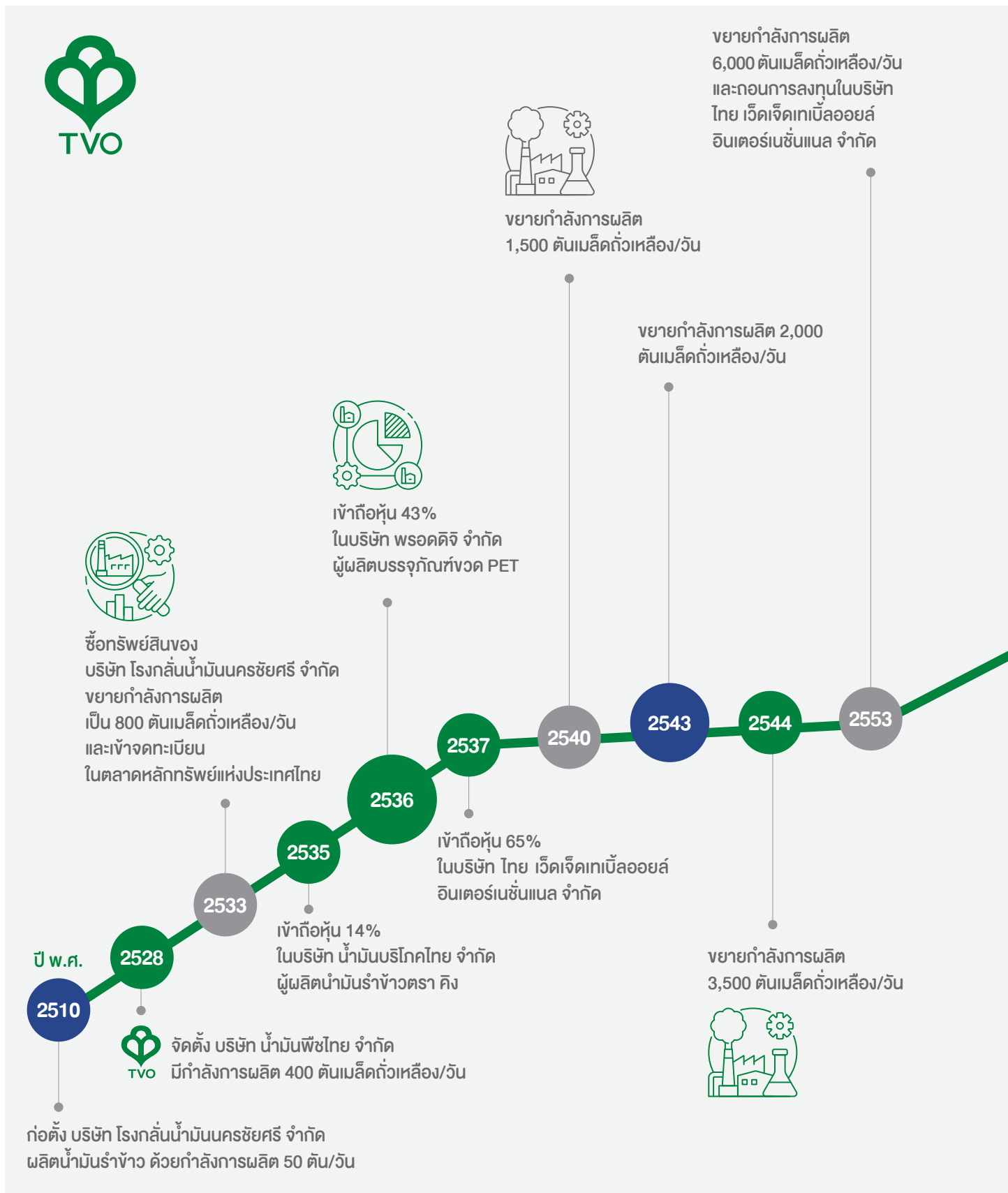
ลักษณะการประกอบธุรกิจในปีที่ผ่านมา

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งในปี 2510 ภายใต้ชื่อ บริษัท โรงกลั่นน้ำมันนครชัยศรี จำกัด ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันรำข้าว จากนั้นในปี 2528 ได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืชบริโภคและวัตถุดิบอาหารสัตว์ และได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 14 พฤศจิกายน 2533 เป็น บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) หรือ TVO จากการดำเนินธุรกิจก้าวเข้าสู่ปีที่ 59 บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมน้ำมันพืชและวัตถุดิบอาหารสัตว์ ตลอดจนสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับปี 2568 บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจบนพื้นฐาน ด้าน ESG ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน อย่างไรก็ตาม ด้วยสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ในการพัฒนา ยกระดับธุรกิจ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน โดยการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อลดต้นทุน เพิ่มคุณภาพ และประสิทธิภาพในการผลิต พร้อมทั้งมุ่งแสวงหาและศึกษาการทำธุรกิจใหม่เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ



พัฒนาการที่สำคัญ





บริษัท พรอดิจ จำกัด (มหาชน)
มีการเพิ่มทุน
ทำให้สัดส่วนการถือหุ้น
ของบริษัทเป็น 31.85%

2557

2558

ออกผลิตภัณฑ์
Healthy Chef และ Queen
สำหรับตลาด CLMV



2560

ส่งออกกากถั่วเหลือง
ไปต่างประเทศ



ปรับเทคโนโลยีการผลิต
ฟูแลพตชอย /
โครงการนวัตกรรม
Nano Neutralization

2561

2562

ปรับโถมวดจุ่นใหม่
จับถนัดมือ ฝาไม่ขาด
เทไม่เลอะ

2563

ปรับโถมวดน้ำมันพืชโดยใช้เม็ดพลาสติกน้อยลง
4 กรัมต่อจวด (ยังคงมาตรฐานความแข็งแรงตามเดิม)
ช่วยลดปริมาณการใช้เม็ดพลาสติกได้ถึง 350,000
กิโลกรัมต่อปี และพัฒนากล่องลูกฟูกสำหรับบรรจุ
น้ำมันพืชเป็นกระดาษรีไซเคิล

2565-
2566



ปรับปรุง
โรงงาน TVO1

2566-
2567

โรงงาน TVO1 ภายหลังการปรับปรุง
ส่งผลให้บริษัทมีกำลังการผลิตรวม
7,000 ตันเมล็ดถั่วเหลือง/วัน



2568

- โครงการ ICE Condensing เพื่อปรับปรุงคุณภาพน้ำมัน
- โครงการคาโนลา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มจากผลิตภัณฑ์ใหม่
- โครงการ Expander เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลือง
เลขทะเบียน	เลขที่ 0107537001536
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
โทรศัพท์	สำนักงานใหญ่: (02) 477-9020 โรงงาน: (034) 265-620-29
โทรสาร	สำนักงานใหญ่: - โรงงาน: (034) 265 610
เว็บไซต์	www.tvothai.com
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์: (02) 009 9999 โทรสาร: (02) 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 1875 อาคาร วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้นที่ 34-37 ถนนพระรามที่ 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: (02) 264 9090 โทรสาร: -
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด สำนักกฎหมาย เลขที่ 195 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้นที่ 30-33 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: (02) 636 2000 โทรสาร: (02) 636 2111



1.2

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น	2568	%	2567	%	2566	%
รายได้จากการขายภายในประเทศ								
น้ำมันถั่วเหลือง	TVO	100	8,901	32.02	6,942	22.69	6,493	18.99
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	14,557	52.37	17,980	58.77	20,043	58.62
อื่น ๆ	TVO	100	409	1.47	444	1.45	927	2.71
บรรจุกักตุน	พรอดคิจ	31.85	341	1.23	391	1.28	424	1.24
รายได้จากการขายในต่างประเทศ								
น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธ์	TVO	100	2,307	8.30	3,702	12.10	3,685	10.78
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	TVO	100	1,212	4.36	1,051	3.44	1,527	4.46
อื่น ๆ	TVO	100	68	0.24	86	0.28	1,097	3.21
รวมทั้งสิ้น			27,793	100	30,596	100	34,195	100

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์ บริการ และพัฒนาวัตกรรม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ประกอบการอุตสาหกรรมเกษตร ผลิตและจำหน่ายสินค้า 2 ประเภท คือ น้ำมันพืชบริโภค และวัตถุดิบอาหารสัตว์ โดยแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 22 ชนิด ดังนี้

น้ำมันพืชบริโภคในประเทศ

1



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “องุ่น” เป็นน้ำมันพืชที่ผลิตจากถั่วเหลืองคัดคุณภาพ 100% ผ่านกระบวนการกลั่นแบบสมบูรณ์ (Fully Refined) มีกรดไขมันไม่อิ่มตัว ซึ่งกรดไขมันไม่อิ่มตัวนั้นเป็นกรดไขมันจำเป็นต่อร่างกาย ช่วยให้ร่างกายดูดซึมวิตามินที่ละลายในไขมันได้ดียิ่งขึ้น ใช้ได้ดีในการปรุงอาหารในครัวเรือนหรือร้านอาหารที่ต้องการอุณหภูมิสูง อีกทั้งยังเป็นวัตถุดิบหลักที่สำคัญของอุตสาหกรรมผลิตอาหารสำเร็จรูปต่าง ๆ เช่น อุตสาหกรรมผลิตปลากระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตน้ำพริกเผา อุตสาหกรรมซอสปรุงรส และอื่น ๆ **น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “องุ่น”** ได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคและอุตสาหกรรมต่าง ๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากคุณภาพที่มีความบริสุทธิ์สูง ไม่เป็นไข และให้คุณค่าทางโภชนาการที่ดีต่อสุขภาพ

2



น้ำมันข้าวโพด ตรา “องุ่น” สกัดจากเมล็ดข้าวโพดคัดคุณภาพ 100% มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไลโนเลอิก รวมทั้งมี Phytosterol สูง ช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิดไม่ดี (LDL) โดยจะเข้าแข่งขันการดูดซึมกับคอเลสเตอรอล ทำให้คอเลสเตอรอลถูกดูดซึมไม่ได้ จึงทำให้คอเลสเตอรอลชนิด LDL ในร่างกายลดลง

น้ำมันพืชบริโภคในประเทศ

3



น้ำมันทานตะวัน ตรา “อ๋องุ่น” ผลิตจากเมล็ดทานตะวัน 100% เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันไม่อิ่มตัวสูง อุดมไปด้วยกรดไลโนเลอิก ซึ่งเป็นกรดไขมันที่มีประโยชน์ต่อร่างกาย รวมถึงสารต้านอนุมูลอิสระ ที่ช่วยลดการอักเสบในร่างกายและโรคหัวใจ ปลอดภัยต่อสุขภาพของผู้บริโภค ส่วนใหญ่ใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารทะเลส่งออก เช่น พูม่าในน้ำมันทานตะวันบรรจุกระป๋อง

4



น้ำมันคาโนลา ตรา “อ๋องุ่น” ผลิตจากเมล็ดคาโนลา 100% เป็นน้ำมันที่มีกรดไขมันอิ่มตัวต่ำกว่า 10% และมีกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยว (MUFA) ซึ่งช่วยลดระดับคอเลสเตอรอลชนิด LDL (ไขมันไม่ดี) และเพิ่ม HDL (ไขมันดี) รวมถึงไม่ก่อให้เกิดไขมันในเลือด จึงช่วยลดโอกาสเสี่ยงต่อการเกิดโรคหลอดเลือดหัวใจและความดันโลหิตสูง

5



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “แฮมป์” น้ำมันพืชที่ผลิตจากถั่วเหลือง 100% โภชนาการครบถ้วน โดยมีกรดไขมันไม่อิ่มตัวที่ดีต่อร่างกาย อุดมไปด้วย โอเมก้า 3,6,9 ซึ่งเป็นทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับครัวเรือนขนาดเล็กและดีต่อสุขภาพในชีวิตประจำวันอย่าง “คุ้มค่า คุ้มราคา”

6



น้ำมันมะกอกธรรมชาติ ตรา “โมนินี” (MONINI) (Classico Extra Virgin Olive Oil) น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์สกัดจากผลมะกอกที่โตเต็มที่ด้วยรสชาติที่ สมดุล กลมกล่อม และกลิ่นหอมสดชื่น อันเป็นเอกลักษณ์ ให้สัมผัสของความสดใหม่ที่ชวนให้นึกถึงกลิ่นหญ้าสดที่เพิ่งตัดใหม่ ๆ ผลิตจากการสกัด น้ำมันมะกอกจากผลมะกอกคุณภาพโดย ไม่ผ่านความร้อนและไม่ใช้สารเคมี อุดมด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยว (MUFA) ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL พร้อมทั้งวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระอย่างโพลีฟีนอลในปริมาณสูง ด้วยรสชาติที่เข้มข้นแต่สมดุล ใช้งานได้หลากหลายจึงเหมาะกับทุกเมนู ไม่ว่าจะเป็นสลัด อาหารอิตาเลียน หรือการปรุงอาหารในชีวิตประจำวัน และยังเป็นที่ยืนชอบของผู้บริโภคมาอย่างยาวนาน ด้วยคุณภาพและความลงตัวในทุกมิติ ทำให้ MONINI Classico เป็นน้ำมันมะกอกเอ็กซ์ตราเวอร์จิ้นที่มียอดขายอันดับ 1 ในประเทศอิตาลี

7



น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา “โมนินี” (MONINI) (Anfora Olive Oil) น้ำมันมะกอกที่ให้รสชาติ นุ่มละมุน กลิ่นอัลมอนด์อ่อน ๆ พร้อมสีเหลืองนวลประกายทอง ดูสวยงามเป็นธรรมชาติ ด้วยความอ่อนโยนเป็นพิเศษของ ANFORA จึงไม่กลบกลิ่นรสตามธรรมชาติของวัตถุดิบ ทำให้อาหารยังคงรสชาติเดิมอย่างสมดุล เหมาะสำหรับการใช้งานหลากหลายรูปแบบ ทั้งการปรุงอาหารทั่วไปและการทอด เป็นน้ำมันมะกอกที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคที่ต้องการความเบา นุ่ม ใช้งานง่าย และเหมาะกับการทำอาหารในชีวิตประจำวัน



น้ำมันพืชบริโภคในประเทศ

8



น้ำมันมะกอกผ่านกรรมวิธี ตรา “โมนินี” (MONINI) (Mild & Light Olive Oil) ได้จากกระบวนการกลั่นที่ทันสมัยที่สุด ผสมกับน้ำมันมะกอกธรรมชาติคุณภาพดี รสชาติอ่อนละมุนนุ่มนวลเป็นพิเศษ สามารถนำมาประกอบอาหารทั้งการผัด การอบ และการทอดน้ำมันท่วม ช่วยให้อาหารมีสีเหลืองทองกรอบสวย เหมาะสำหรับใช้แทนเนยหรือน้ำมันพืชในการปรุงอาหารที่ต้องใช้อุณหภูมิสูง โดยไม่ทำให้เสียรสชาติที่แท้จริงของอาหาร เหมาะสำหรับใช้งานในชีวิตประจำวัน

9



น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ปรุงรส ตรา “โมนินี” (MONINI) (White Truffle) น้ำมันมะกอกธรรมชาติปรุงแต่งรสและกลิ่น โดยมีส่วนผสมของวัตถุดิบหายาก เช่น เห็ดทรัฟเฟิลขาว ช่วยเพิ่มรสชาติ กลิ่น และเพิ่มอรรถรสให้กับอาหารมื้อพิเศษของคุณ

10



น้ำส้มสายชูพรีเมียมหมักจากไวน์อูญ ตรา “โมนินี” (MONINI) (BALSAMIC VINEGAR OF MODENA I.G.P.) น้ำส้มสายชูพรีเมียมที่ผ่านกระบวนการผลิตอย่างพิถีพิถัน ให้กลิ่นหอมของไวน์ที่หมักจากองุ่นอิตาลีและมีรสชาติหวานอมเปรี้ยวอย่างโดดเด่นสไตล์อิตาลีแท้

11



น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ออร์แกนิก ตรา “โมนินี” (Monini BIOS Extra Virgin Olive Oil) น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ Bios สกัดมาจากผลมะกอกที่ปลูกโดยวิธีอินทรีย์และได้รับการรับรองอย่างเป็นทางการจาก ICEA สถาบันด้านจริยธรรมและการรับรองสิ่งแวดล้อมของอิตาลี ผลิตด้วยความพิถีพิถันและอุทิศให้กับผู้บริโภคทุกคนที่เลือกใช้ชีวิตอย่างกลมกลืนกับธรรมชาติ

Bios มีลักษณะเด่นคือมีกลิ่นหอมสดชื่นของหญ้าและรสชาติผลไม้ที่มีความขมและเผ็ดเล็กน้อย อุดมไปด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL รวมถึงวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระอย่างโพลีฟีนอลสูง

12



น้ำมันมะกอกธรรมชาติอายุน้อยโมนินี (Monini GranFruttato Extra Virgin Olive Oil) น้ำมันมะกอกบริสุทธิ์ที่ผ่านการคัดสรรด้วยผลมะกอกอายุน้อย สำหรับผู้บริโภคที่ชอบรสชาติเข้มข้นสดชื่น ละมุนไปด้วยกลิ่นหอมธรรมชาติโดยไม่ผ่านความร้อนและสารเคมี ประกอบด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวเชิงเดี่ยวสูง ซึ่งช่วยลดคอเลสเตอรอลชนิด LDL อุดมด้วยวิตามินอีและสารต้านอนุมูลอิสระสูง อย่างโพลีฟีนอล (Polyphenols) ซึ่งเป็นสารต้านอนุมูลอิสระที่ดีต่อสุขภาพ ช่วยลดการอักเสบและป้องกันการเกิดโรคเรื้อรังต่าง ๆ เหมาะสำหรับทานสดหรือใช้เป็นส่วนผสมของน้ำสลัดหรือจิ้มขนมปัง

น้ำมันพืชบริโภคในต่างประเทศ

13



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “Healthy Chef” ทำมาจากถั่วเหลือง 100% ไขมันทรานส์ 0 กรัมต่อหนึ่งหน่วยบริโภค มีแหล่งโอเมก้า 3 และ 6 ที่ดี ซึ่งช่วยในการลดความดันโลหิตและป้องกันโรคหัวใจ นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย

14



น้ำมันคาโนลา ตรา “Healthy Chef” มีความโดดเด่นในจุดเกิดควันสูง และมีโอเมก้า 3, 6, 9 สูง มีไขมันอิ่มตัวต่ำ ซึ่งเหมาะสำหรับการป้องกันความดันโลหิตสูง

15



น้ำมันทานตะวัน ตรา “Healthy Chef” อุดมไปด้วยวิตามินอีที่ช่วยป้องกันความสึกหรอของเซลล์ และทำหน้าที่เป็นสารต้านอนุมูลอิสระในร่างกาย ช่วยในการปรับสภาพผิวโดยตรงและยังสร้างเซลล์ใหม่จากการทำลายของแสงแดด

16



น้ำมันถั่วเหลือง ตรา “ควีน” ทำมาจากถั่วเหลือง 100% เป็นน้ำมันอเนกประสงค์ใช้สำหรับทำอาหารทอด ผัด ทำน้ำสลัด หรือใช้สำหรับหมักอาหาร นอกจากนี้ยังอุดมไปด้วยวิตามินอี และช่วยในการดูดซึมวิตามินเอ วิตามินดี วิตามินอี และวิตามินเค จากอาหารเข้าสู่ร่างกาย



วัตถุดิบอาหารสัตว์

17



กากถั่วเหลือง เป็นวัตถุดิบแหล่งโปรตีนหลักที่ต้องใช้เพื่อผลิตอาหารสัตว์ กากถั่วเหลืองของบริษัทจำหน่ายภายใต้ชื่อ “ทีวีโอไฮโปรมีลโปรตีนสูง45%” เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางในวงการอุตสาหกรรมการเลี้ยงสัตว์ เนื่องจากมีคุณภาพสูง สม่ำเสมอ และได้มาตรฐาน

18



ดีฮัล ซอยมีล ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ดีฮัล ซอยมีล” เมล็ดถั่วเหลืองกะเทาะผิวออก ให้โปรตีนและคุณค่าทางโภชนาการอื่น ๆ สูงขึ้น เหมาะสำหรับสัตว์ที่ต้องการอาหารคุณภาพสูงเพื่อการเติบโตและให้ผลผลิตสูงสุด

19



ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ฟูลแฟตซอย” เป็นวัตถุดิบใช้ผสมอาหารเพื่อเลี้ยงลูกสุกรและไก่ให้โปรตีนและพลังงานสูงสุด อุดมด้วยกรดไขมันไม่อิ่มตัวซึ่งจำเป็นสำหรับสัตว์เลี้ยงชนิดต่าง ๆ โดยเฉพาะสัตว์เลี้ยงระยะเล็ก นอกจากนี้ ยังประกอบไปด้วยเลซิทินที่ช่วยในการย่อยไขมัน และวิตามินอีช่วยส่งเสริมการเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพ

20



ดีฮัล ฟูลแฟตซอย ภายใต้ชื่อ “ทีวีโอ ดีฮัล ฟูลแฟตซอย” ถั่วเหลืองอบไขมันเต็มชนิดกะเทาะผิว เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำเมล็ดถั่วเหลืองไขมันเต็มคุณภาพสูง มากะเทาะผิวออก แล้วนำไปผ่านกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานสูง (Extruded Thermal Treatment) ทำให้ได้รับความร้อนในปริมาณที่เพียงพอ เพื่อกำจัดสารขัดขวางโภชนะในเมล็ดถั่วเหลืองให้มากที่สุด เหมาะกับการเลี้ยงสัตว์วัยอ่อน เช่น ลูกสุกรระยะดูนและอนุบาล ไก่เนื้อ ไก่ไข่ เป็ด และสัตว์น้ำ เช่น กุ้ง ปลา เพราะทำให้สัตว์ได้รับสารอาหารที่เหมาะสม สุขภาพดี โตเร็ว ทั้งนี้ รวมถึงสัตว์ที่ต้องการพลังงานสูงมาก ๆ เช่น แม่สุกรระยะเลี้ยงลูก เป็นต้น “ทีวีโอ ดีฮัล ฟูลแฟตซอย” จึงเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบโจทย์อุตสาหกรรมการผลิตอาหารสัตว์ในปัจจุบันอย่างตรงจุด

21



ทีวีโอ เลซิทิน ใช้เป็นส่วนผสมในการผลิตอาหารสัตว์ เช่น กุ้ง ปลา ไก่ และสุกร มีสารสำคัญคือ ฟอสโฟลิพิด เป็นแหล่งของโคลีนซึ่งเป็นสารสำคัญในอาหารสัตว์น้ำโดยเฉพาะอาหารกุ้งและอาหารสัตว์ระยะเล็ก นอกจากนี้ เลซิทินยังทำหน้าที่ลดขนาดของไขมันในอาหารให้เล็กลง (Fat Emulsifier) ซึ่งเป็นอิมัลซิไฟเออร์ธรรมชาติ มีส่วนช่วยให้การดูดซึม และเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ประโยชน์ของไขมันได้ดีขึ้น

22



ทีวีโอ ซอยอัล เป็นผลิตภัณฑ์ทำจากผิวถั่วเหลืองร้อนออกจากเมล็ดถั่วเหลือง เป็นแหล่งของไฟเบอร์ที่ดี โดยเฉพาะอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง เช่น โคเนื้อ โคนม แพะ แกะ และอาหารสัตว์ที่ต้องการไฟเบอร์สูงในบางระยะ เช่น แม่สุกรอุ้มท้อง

การตลาดและการแข่งขัน

การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาด

เพื่อรักษาการเป็นผู้นำด้านการผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลืองในภูมิภาคอาเซียน บริษัทมีแผนกลยุทธ์ทางการตลาด ดังนี้

- **ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง** โดยเลือกใช้วัตถุดิบคุณภาพจากแหล่งเพาะปลูกที่เชื่อถือได้ และกระบวนการผลิตที่ทันสมัย ควบคู่ไปกับการพัฒนาด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยของกระบวนการผลิต โดยมีการควบคุมคุณภาพอย่างเข้มงวดในทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบ การผลิต จนถึงการบรรจุและขนส่ง เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
- **วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง** เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคในปัจจุบัน โดยให้ความสำคัญกับเทรนด์สุขภาพและไลฟ์สไตล์
- **สร้างแบรนด์ให้มีความแข็งแกร่งและยั่งยืน** โดยการสร้างการรับรู้แบรนด์ให้เป็นที่จดจำในฐานะแบรนด์ที่ใส่ใจสุขภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น สื่อสารถึงคุณค่าทางโภชนาการของผลิตภัณฑ์ สื่อสารถึงกระบวนการผลิตที่ยั่งยืน เป็นต้น
- **บริหารความเสี่ยงในการจัดซื้อวัตถุดิบ** รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตและต้นทุนทางอ้อมอื่น ๆ เพื่อให้ต้นทุนโดยรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ในระยะยาว
- **พัฒนาระบบบริหารจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM)** เพื่อสร้างความไว้วางใจและความร่วมมือระยะยาวกับลูกค้าทุกกลุ่มเป้าหมาย โดยศึกษาความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมายอย่างละเอียด เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มเป้าหมาย
- **ส่งมอบสินค้ารวดเร็วและตรงต่อเวลา** รวมทั้งให้ความสำคัญกับการรักษาคุณภาพของสินค้าในระหว่างการขนส่งด้วย โดยใช้บรรจุภัณฑ์ที่มีคุณภาพและวิธีการขนส่งที่เหมาะสม เพื่อให้สินค้าถึงมือผู้บริโภคในสภาพที่ดีที่สุด

- พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพและครอบคลุมพื้นที่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปยังพื้นที่ใหม่ ๆ

ลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

มูลค่าการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการขายภายในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 87 ของยอดการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งหมด ส่วนที่เหลือเป็นการส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นประเทศในอาเซียน และครอบคลุมประเทศในทวีปเอเชีย ได้แก่ อินเดีย จีนฮ่องกง เกาหลีใต้ และญี่ปุ่น

บริษัทมีกลุ่มลูกค้าและช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้

วัตถุดิบอาหารสัตว์

กากถั่วเหลือง, กากถั่วเหลืองดีฮัล, ฟูลแฟตซอ, ดีฮัลฟูลแฟตซอ, และทีวีโอ ซอยฮัล บริษัทจำหน่ายตรงให้ผู้ประกอบการโรงงานผลิตอาหารสัตว์และกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ภายในประเทศ และขยายตลาดไปในกลุ่มประเทศอาเซียน โดยมีสัดส่วนการขายในประเทศและต่างประเทศอยู่ที่ 92 : 8

น้ำมันพืชบริโภค

- **น้ำมันพืชบริโภค ตรา “อจูน”**: เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพ จัดจำหน่ายภายในประเทศโดยบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ผ่านช่องทาง ร้านค้าส่ง (Wholesaler) ดิสคานต์สโตร์ (Discount Store) ซุปเปอร์มาร์เก็ต (Supermarket) ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Hypermarket) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) และร้านค้าปลีกทั่วไป ซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 58.46 ของปริมาณการขายน้ำมันถั่วเหลืองทั้งหมด (ที่มา: NielsenIQ)



- น้ำมันพืชบริโภค ตรา “Healthy Chef” และ “Queen” : เป็นตราสินค้าผลิตภัณฑ์น้ำมันพืชบริโภคสำหรับตลาดต่างประเทศ โดยที่ “Healthy Chef” และ “Queen” เป็นน้ำมันพืชสำหรับกลุ่มผู้บริโภคที่ใส่ใจในสุขภาพในตลาดต่างประเทศ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ทำการกระจายสินค้าทั่วประเทศกัมพูชา และเมียนมาร์ ผ่านช่องทางตัวแทนในต่างจังหวัด, ร้านค้าส่ง, ซูเปอร์มาร์เก็ต, ไฮเปอร์มาร์เก็ต, ร้านสะดวกซื้อ และร้านค้าปลีกทั่วไปในตลาด
- น้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand): บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) เป็นตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายน้ำมันมะกอก ตรา โมนินี (Monini Brand) แต่เพียงผู้เดียวซึ่งเป็นแบรนด์น้ำมันมะกอกยอดเยี่ยมอันดับ 1 จากประเทศอิตาลี ทางบริษัทมีการวางแผนการตลาดและการกระจายสินค้าผ่านทุกช่องทางการจัดจำหน่ายที่ตรงตามเป้าหมายของลูกค้ากลุ่มน้ำมันประเภทนี้

น้ำมันอุตสาหกรรม

บริษัทจำหน่ายน้ำมันพืชทั้งภายในประเทศและต่างประเทศโดยมีลูกค้าเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมหลัก อาทิเช่น อุตสาหกรรมท่อน้ำประปอง อุตสาหกรรมสี อุตสาหกรรมอาหารแปรรูปแช่แข็ง เป็นต้น โดยบริษัทได้จำหน่ายโดยตรงให้กับผู้ประกอบการ และผ่านตัวแทนจำหน่าย

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ทั้งนี้ ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในปี 2568 พบว่า ลูกค้ามีความพึงพอใจโดยรวมอยู่ที่ร้อยละ 92.82 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในความเป็นผู้นำด้านคุณภาพสินค้าที่เหนือกว่าอย่างยั่งยืน รวมทั้งบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับเพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าหรือบริการใหม่ ๆ ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุดและเชื่อมั่นในสินค้าและบริการของบริษัท

ภาพรวมอุตสาหกรรมและแนวโน้ม สถานการณ์เศรษฐกิจปี 2568 และแนวโน้มปี 2569

สถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจโลก

เศรษฐกิจโลกในปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่ชะลอลงเล็กน้อยที่ระดับประมาณ 3.3% ขณะที่อัตราเงินเฟ้อโลกมีแนวโน้มลดลงเข้าสู่กรอบเป้าหมาย ทำให้ธนาคารกลางหลักหลายแห่งเริ่มทยอยปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ซึ่งเป็นปัจจัยบวกต่อต้นทุนทางการเงินและการบริโภค ขณะเดียวกันความเสี่ยงภูมิรัฐศาสตร์ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงสำคัญ โดยเฉพาะความขัดแย้งในภูมิภาคตะวันออกกลางและยุโรปตะวันออก ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาลงงานและต้นทุนการขนส่งสินค้าโภคภัณฑ์ทั่วโลก

กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์เศรษฐกิจโลกปี 2569 จะขยายตัวต่อเนื่องที่ระดับ 3.3% โดยมีความท้าทายใหม่จากนโยบายกีดกันทางการค้าที่อาจเข้มข้นขึ้น ซึ่งบริษัท ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดเนื่องจากอาจกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการเกษตรโลก

สถานการณ์เศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่ชะลอลงมาที่ระดับประมาณ 2.4% ปัจจัยหนุนหลักมาจากการส่งออกที่ขยายตัวสูงในกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์และทองคำ ประกอบกับแรงขับเคลื่อนจากภาครัฐผ่านการเร่งรัดเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการกระตุ้นการบริโภคอย่าง "คนละครึ่งพลัส" อย่างไรก็ตาม อุปสงค์ในประเทศยังคงอ่อนแอสะท้อนจากเงินเฟ้อที่คาดว่าจะอยู่ระดับต่ำใกล้ 0% และภาวะการเงินตึงตัวในกลุ่มครัวเรือนและ SMEs ส่งผลให้คาดการณ์ว่า คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายลงสู่ระดับ 1% ภายในครึ่งแรกของปีหน้า เพื่อช่วยประคองเศรษฐกิจท่ามกลางความไม่แน่นอนทางการเมืองและช่วยลดภาระหนี้สินให้ภาคเอกชน

เศรษฐกิจไทยปี 2569 มีแนวโน้มขยายตัวในระดับต่ำที่ 1.5% โดยได้รับแรงกดดันทั้งจากสงครามการค้าและมาตรการกีดกันทางภาษีของสหรัฐฯ ที่ดูภาคการส่งออก รวมถึงการแข่งขันด้านท่องเที่ยวที่สูงขึ้น ด้านปัจจัยภายในถูกกดดันจากหนี้ครัวเรือนและภาวะสินเชื่อดังตัว แม้คาดว่า กนง. จะผ่อนคลายนโยบายการเงินโดยลดดอกเบี้ยเหลือ 1.0% แต่ความเสี่ยงทางการเมืองยังคงเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการขับเคลื่อนการลงทุนภาครัฐ

	2568	2569
อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจ	2.4	1.5
การบริโภคภาคเอกชน	2.4	1.9
การลงทุนภาคเอกชน	2.0	2.2
การอุปโภคภาครัฐ	0.3	0.0
การลงทุนภาครัฐ	7.1	0.8
มูลค่าการส่งออกสินค้า	12.0	0.6
มูลค่าการนำเข้าสินค้า	13.3	1.3
จำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศ	33.0	35.0
อัตราเงินเฟ้อทั่วไป	-0.1	0.3
อัตราเงินเฟ้อพื้นฐาน	0.8	0.8

ภาพที่ 1 อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทยปี 2567-2569
ที่มา: ธพท. (ม.ค. 2569)

อัตราแลกเปลี่ยนและปัจจัยที่ส่งผลต่อค่าเงินบาท

ในปี 2568 ค่าเงินบาทมีความผันผวนสูงในทิศทางที่แข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยเคลื่อนไหวอยู่ในกรอบกว้างระหว่าง 31.00 – 34.50 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ปัจจัยสนับสนุนหลักมาจากการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ที่เป็นผลมาจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ซึ่งส่งผลให้เม็ดเงินลงทุนไหลกลับเข้ามาในตลาดเกิดใหม่รวมถึงประเทศไทย ประกอบกับแรงหนุนจากการขายทำกำไรทองคำในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีกระแสเงินไหลเข้าและกดดันให้ค่าเงินบาทแข็งค่าเร็วกว่าสกุลเงินคู่แข่งในช่วงเวลา นอกเหนือปัจจัยดังกล่าว เสถียรภาพด้านต่างประเทศของไทยยังเป็นปัจจัยพื้นฐานที่ช่วยพยุงค่าเงินบาท โดยเฉพาะการเกินดุลบัญชีเดินสะพัดที่ฟื้นตัวชัดเจนจากรายได้ภาคการท่องเที่ยวและการส่งออกที่ขยายตัวได้ดี

สถานการณ์ตลาดถั่วเหลืองและผลิตภัณฑ์ในปี 2568

ราคาถั่วเหลือง

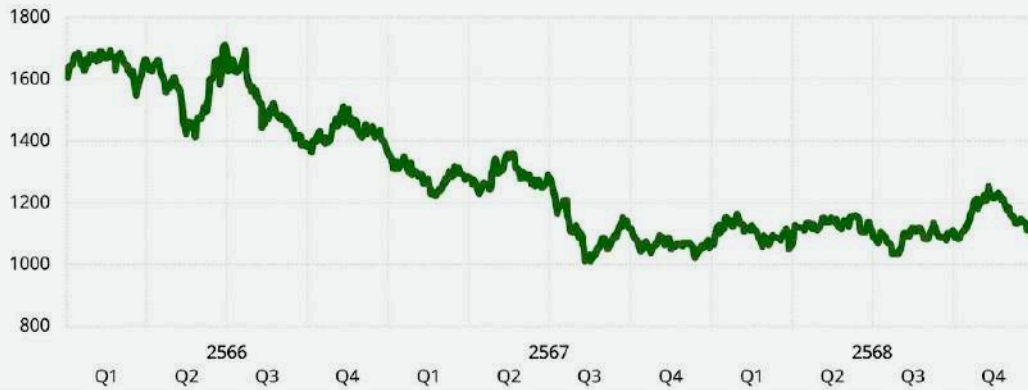
ราคาถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2568 อยู่ที่ 10.40 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบูเชล ลดลงเมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยในปี 2567 ที่ 11.00 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบูเชล (ภาพที่ 2) การลดลงของราคามีสาเหตุหลักจากผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯกับจีน ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของสต็อกถั่วเหลืองในตลาดโลกที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นสูงสุดเป็นประวัติการณ์ ขณะที่สต็อกปลายฤดูการผลิต 2568/69 ของสหรัฐฯ คาดว่าจะอยู่ในระดับสูงสุดในรอบ 6 ปี



ผลผลิตและความต้องการถั่วเหลือง

กระทรวงเกษตรสหรัฐฯ (USDA) คาดการณ์ว่าในปี 2568/69 ผลผลิตถั่วเหลืองของโลกจะอยู่ที่ 426 ล้านตัน ลดลง 1.5 ล้านตัน หรือ 0.4% จากปีก่อนหน้า ขณะที่ความต้องการใช้ถั่วเหลืองทั่วโลกอยู่ที่ 423 ล้านตัน เพิ่มขึ้น 10 ล้านตัน หรือ 2.4% จากปีก่อนหน้า (ภาพที่ 3)

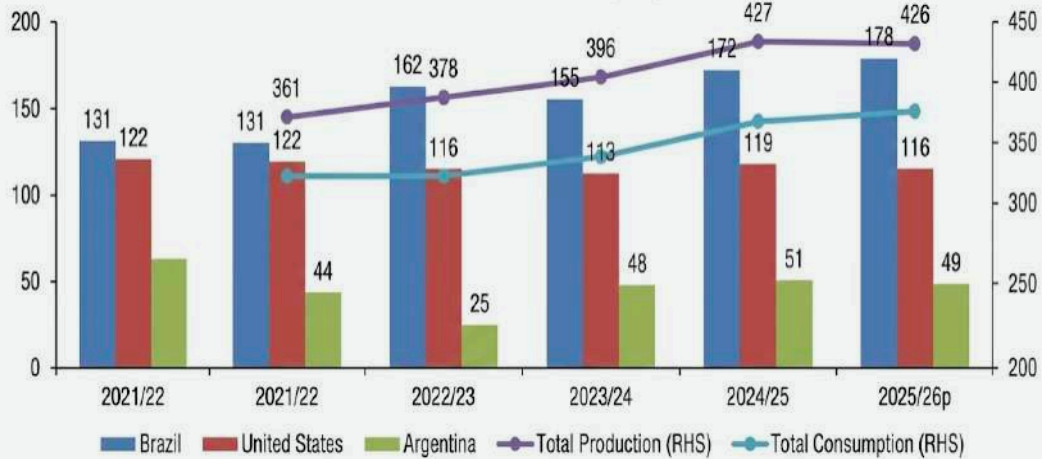
ราคาถั่วเหลืองตลาด CBOT
(ดอลลาร์สหรัฐฯต่อบุชเชล)



ภาพที่ 2 การเคลื่อนไหวของราคาถั่วเหลืองตลาด CBOT ปี 2566-2568
ที่มา: LSEG

GLOBAL SOYBEAN MARKET: PRODUCTION & CONSUMPTION

Unit: Million Metric Tons (mMT)



ภาพที่ 3 อุปสงค์-อุปทานของถั่วเหลืองโลกปี 2564-2569

ราคาผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง

กากถั่วเหลือง: ราคากากถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2568 อยู่ที่ 291 ดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อชอร์ตตัน ลดลงจากปี 2567 ซึ่งเฉลี่ยอยู่ที่ 334 ดอลลาร์สหรัฐฯต่อชอร์ตตัน

น้ำมันถั่วเหลือง: ราคาน้ำมันถั่วเหลืองในตลาด CBOT เฉลี่ยในปี 2568 อยู่ที่ 49.1 เซนต์ต่อปอนด์ เพิ่มขึ้นจากค่าเฉลี่ยปี 2567 ที่ 44.4 เซนต์ต่อปอนด์ เนื่องจากนโยบายเชื้อเพลิงชีวภาพ (Biofuel Mandates) ของสหรัฐฯ และบราซิลทำให้ความต้องการใช้น้ำมันถั่วเหลืองเพื่อผลิต น้ำมันดีเซลหมุนเวียน (Renewable Diesel) ขยายตัวสูงมาก

ภาพรวมอุตสาหกรรมการเลี้ยงสัตว์ในประเทศไทย สถานการณ์และแนวโน้มอุตสาหกรรมไก่เนื้อ (ปี 2564 - 2569)

สถานการณ์ไก่เนื้อตลาดโลก

การผลิต:

เพิ่มขึ้นเฉลี่ย 1.01% ต่อปี (ปี 2568 คาดผลิตได้ 105.8 ล้านตัน) โดย สหรัฐฯ เป็นผู้ผลิตอันดับ 1 รองลงมาคือ จีน และบราซิล

การบริโภค:

เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับการผลิต (ปี 2568 คาดบริโภค 103.1 ล้านตัน) ผู้บริโภคหลักคือ สหรัฐฯ และจีน

การส่งออก:

บราซิล ครองแชมป์ส่งออกอันดับ 1 (5.1 ล้านตัน) ตามด้วยสหรัฐฯ สหภาพยุโรป และ ไทย (อันดับ 4) โดยสหรัฐฯ มีแนวโน้มส่งออกลดลง

การนำเข้า:

ญี่ปุ่น นำเข้ามากที่สุด รองลงมาคือ เม็กซิโก และสหราชอาณาจักร

แนวโน้มปี 2569:

คาดว่าจะขยายตัวเพิ่มขึ้นทุกด้าน ทั้งการผลิต การบริโภค และการค้าขายระหว่างประเทศ

สถานการณ์ไก่เนื้อของไทย

การผลิต:

ขยายตัวสูงเฉลี่ย 4.0% ต่อปี (ปี 2568 คาดผลิต 3.47 ล้านตัน) เพื่อรองรับตลาดต่างประเทศ

การส่งออก:

เติบโตโดดเด่นเฉลี่ย 7.0% ต่อปี (ปี 2568 คาดส่งออก 1.20 ล้านตัน)

- ไก่สดแช่แข็ง: ตลาดหลักคือ ญี่ปุ่น จีน มาเลเซีย
- ไก่แปรรูป: ตลาดหลักคือ ญี่ปุ่น อังกฤษ ยุโรป

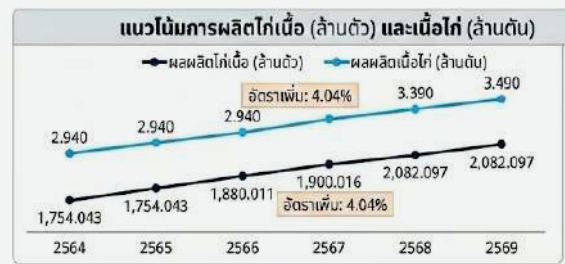
แนวโน้มปี 2569:

- คาดว่าการผลิตและการส่งออกจะขยายตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อย (ผลิตเพิ่ม 0.5%, ส่งออกเพิ่ม 1.2%)
- ราคาไก่หน้าฟาร์มและราคาส่งออกคาดว่าจะปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อย

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อไทย

อุตสาหกรรมไก่ไทยได้รับอานิสงส์จากคู่แข่งเผชิญโรคระบาดและต้นทุนวัตถุดิบอาหารสัตว์ที่เริ่มลดลง รวมถึงมีโอกาสขยายตลาดใหม่ในตะวันออกกลาง แต่ยังคงเผชิญความท้าทายจากต้นทุนการผลิตรวมที่สูงกว่าคู่แข่ง ทั้งค่าพลังงานและแรงงาน อีกทั้งต้องรับมือกับมาตรการกีดกันทางการค้าที่เข้มงวดขึ้นด้านสิ่งแวดล้อม (ESG) และความผันผวนของค่าเงินที่กระทบขีดความสามารถในการแข่งขัน

อุตสาหกรรมไก่เนื้อไทย: การเติบโตอย่างต่อเนื่องของ การผลิตและการส่งออก (2564-2569)



ภาพที่ 4 ปริมาณการผลิต การบริโภค และส่งออกเนื้อไก่
และผลิตภัณฑ์ของไทย
ที่มา: สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2568)



ประเด็นสำคัญ	
อัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR)	
• ผลผลิตไก่เนื้อ:	+4.04%
• ผลผลิตเนื้อไก่:	+4.04%
• การบริโภค:	+2.63%
• ส่งออกไก่สด:	+10.01%
• ส่งออกไก่แปรรูป:	+5.06%
ส่งออกรวม:	+7.00%

ภาพที่ 4 ปริมาณการผลิต การบริโภค และส่งออกเนื้อไก่ และผลิตภัณฑ์ของไทย
ที่มา: สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2568)

สถานการณ์การเลี้ยงสุกร (ปี 2564 - 2568)

สถานการณ์สุกรตลาดโลก

การผลิต:

แนวโน้มเพิ่มขึ้น 1.73% ต่อปี (ปี 2568 คาดเพิ่ม 0.2%)

ผู้ผลิตหลัก:

จีน (อันดับ 1 แต่ลดลง), สหภาพยุโรป (ลดลง), สหรัฐฯ และบราซิล (เพิ่มขึ้น)

การบริโภค:

เพิ่มขึ้น 1.7% ต่อปี (สหรัฐฯ และรัสเซียบริโภคเพิ่มขึ้น ขณะที่จีนและยุโรปลดลง)

การค้าโลก:

การส่งออกและนำเข้ามีแนวโน้มลดลง

ผู้ส่งออกหลัก:

สหรัฐฯ (อันดับ 1), ยุโรป, บราซิล

ผู้นำเข้าหลัก:

เม็กซิโก (เพิ่มขึ้น), ญี่ปุ่น, จีน

สถานการณ์สุกรของไทย

ภาพรวม:

ฟื้นตัวจาก ASF การผลิตเพิ่มสูงขึ้น ราคาหน้าฟาร์มปี 2568 ปรับตัวดีขึ้น

การผลิต:

แนวโน้มเติบโตสูง +8.3% ต่อปี (ปี 2568 ผลิต 23.6 ล้านตัว) เนื่องจากการฟื้นตัวจากโรค ASF และระบบ Biosecurity ที่ดีขึ้น

การบริโภค:

แนวโน้มเพิ่มขึ้น 9.4% ต่อปี

การส่งออก:

- สุกรพันธุ์และสุกรมีชีวิต: เติบโตกระโดด (มูลค่า +109% และ +42% ตามลำดับ)
- เนื้อสุกรแช่เย็น/แปรรูป: ปริมาณลดลง แต่เนื้อสุกรแช่เย็นมูลค่าเพิ่มขึ้น (ตลาดหลัก: ฮองกง, เพื่อนบ้าน)

แนวโน้มปี 2569

- **โลก:** การผลิตและการบริโภคทรงตัวใกล้เคียงปี 2568 จีนยังเป็นผู้นำตลาด สหรัฐฯ ครองแชมป์ส่งออก
- **ไทย:**
 การผลิต: เพิ่มขึ้นเล็กน้อย (+0.3%) ประสิทธิภาพแม่พันธุ์ดีขึ้น แต่ต้นทุนยังสูง
 ตลาด: การบริโภคและส่งออกขยายตัวเล็กน้อย ตามความเชื่อมั่นในมาตรฐานสินค้า
 ราคา: คาดว่าจะทรงตัวใกล้เคียงปี 2568 เนื่องจากเป็นสินค้าควบคุม

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อไทย

- **โรค ASF:** การระบาดในเอเชียและยุโรป ทำให้ผลผลิตโลกผันผวน เป็น "โอกาส" ส่งออกของไทย
- **ต้นทุนการผลิต:** ค่าอาหารสัตว์และพลังงานยังอยู่ระดับสูง กระทบขีดความสามารถในการแข่งขัน
- **นโยบายรัฐ:** มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและการปราบปรามการนำเข้าผิดกฎหมาย ช่วยพยุงราคาในประเทศ

ภาพรวมตลาดและแนวโน้ม (2564-2569)

การผลิต (Production)							การส่งออก (Export)						
	2564	2565	2566	2567	2568	2569		2564	2565	2566	2567	2568	2569
การผลิต (ล้านตัว)	19.276	15.815	20.456	23.457	23.584	↑ 8.30 - 43%	การส่งออก (พันตัน)	NA	↑ 3.33 -	↑ -1.98 - 6.5%	↑ 2.20 - 2.6%	↓ 0.41 - 12.4%	↓ -18.58 NA
การผลิต (พันตัน)	1,446	1,186	1,534	1,759	1,769	NA		19,714	5,894	5,955	7,163	6,400	NA
การนำเข้า (Import)							การบริโภค (Consumption)						
	2564	2565	2566	2567	2568	2569		2564	2565	2566	2567	2568	2569
การนำเข้า (พันตัน)	NA	NA	↑ 0.18 - 0%	↑ -0.7%	↓ -0.28 -	-8.76 NA	การบริโภค (พันตัน)	NA	NA	↑ 8.30 - 2%	↑ 1.42 - 0.7%	↑ 9.36 -	NA NA
	0.348	0.405	0.262	0.318	0.378	NA		1,347	1,180	1,519	1,737	1,736	NA

ภาพที่ 5 ปริมาณการผลิต การบริโภค และส่งออกสุกรของไทย
 ที่มา: สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร (ธันวาคม 2568)

ภาพรวมอุตสาหกรรมน้ำมันพืชโลก แนวโน้มการผลิตและความต้องการปี 2568/69

- 1 น้ำมันถั่วเหลืองเป็นผู้นำการเติบโตทั้งการผลิตและความต้องการใช้ ตามมาด้วยน้ำมันปาล์ม น้ำมันคาโนลาอยู่ในภาวะคงที่ ในขณะที่น้ำมันเมล็ดทานตะวันที่เผชิญกับการหดตัวของอุปทาน
- 2 การเปลี่ยนแปลงส่วนแบ่งการตลาด (Shifting Market Share) คาดการณ์ได้ว่าน้ำมันถั่วเหลืองมีแนวโน้มที่จะได้รับส่วนแบ่งการตลาดเพิ่มขึ้น ในทางกลับกัน น้ำมันเมล็ดทานตะวันมีความเสี่ยงจากภาวะอุปทานที่ลดลง ซึ่งอาจส่งผลให้ราคาสูงขึ้นและกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว

Global Vegetable Oil Industry Overview

PRODUCTION (Millions of Tonnes)				DEMAND (Millions of Tonnes)			
	2567/68	2568/69	%YoY		2567/68	2568/69	%YoY
Palm Oil	78.4	80.2	+3% YoY	Palm Oil	75.0	77.4	+1% YoY
Soybean Oil	70.0	71.1	+9% YoY	Soybean Oil	68.2	70.3	+8% YoY
Canola Oil	34.2	35.7	0% YoY	Canola Oil	34.2	35.2	0% YoY
Sunflower Seed Oil	20.2	20.0	-9% YoY	Sunflower Seed Oil	18.9	18.9	-10% YoY

ภาพที่ 6 ภาวะอุปสงค์-อุปทานของน้ำมันพืชของโลก
 ที่มา: กระทรวงเกษตรสหรัฐฯ (USDA)



ภาพรวมอุตสาหกรรมโรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองของประเทศไทย

แนวโน้มราคาวัตถุดิบ (ถั่วเหลืองและกากถั่วเหลือง)

- ปี 2568:** ตลาดถั่วเหลืองโลกมีแนวโน้มเผชิญกับภาวะอุปทานสูงจากปริมาณผลผลิตที่คาดว่าจะทำสถิติสูงสุดใหม่ในบราซิลและสหรัฐอเมริกา ส่งผลให้ราคาเมล็ดถั่วเหลืองในตลาดโลกปรับตัวลดลง หรือทรงตัวในระดับต่ำ ประกอบกับผลกระทบจากสงครามการค้าสหรัฐฯ-จีน อันเป็นผลมาจากมาตรการภาษีตอบโต้ (Reciprocal Tariffs) ของประธานาธิบดี โดนัลด์ ทรัมป์ ทำให้ประเทศจีนในฐานะผู้ซื้อรายใหญ่ที่สุดของโลก ชะลอและลดปริมาณการนำเข้าจากสหรัฐฯ เพื่อตอบโต้มาตรการดังกล่าว ซึ่งเป็นปัจจัยบวกต่ออุตสาหกรรมโรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองบริษัทในแง่การบริหารจัดการต้นทุนวัตถุดิบ
- ปี 2569:** คาดการณ์ว่าราคาจะยังคงผันผวนตามสภาพอากาศ (La Niña/El Niño) แต่คาดว่าจะคงเหลือปลายงวดของโลกที่อยู่ในระดับสูงจะเป็นตัวช่วยจำกัดการปรับขึ้นของราคาอย่างรุนแรง

แนวโน้มอุตสาหกรรมปศุสัตว์ (Livestock Sector)

ธุรกิจสุกรและไก่เนื้อในประเทศไทยเริ่มฟื้นตัวจากปัญหาราคาตกต่ำและโรคระบาดในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา ต้นทุนการเลี้ยงสัตว์ที่ลดลงตามราคาวัตถุดิบอาหารสัตว์ เป็นแรงจูงใจให้เกษตรกรเพิ่มปริมาณการเลี้ยง ซึ่งจะส่งผลให้ความต้องการใช้กากถั่วเหลืองขยายตัวต่อเนื่อง อุตสาหกรรมโรงสกัดน้ำมันถั่วเหลืองของไทยมีการเติบโตควบคู่กับการขยายตัวของธุรกิจอาหารสัตว์ ซึ่งได้รับแรงสนับสนุนจากการเติบโตของภาคปศุสัตว์ โดยเฉพาะการส่งออกเนื้อไก่ที่ขยายตัวถึง 6% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ปัจจัยสนับสนุนสำคัญได้แก่ ความเชื่อมั่นจากประเทศคู่ค้า ในด้าน Compartment, Traceability และมาตรการควบคุมป้องกันโรคระบาดสัตว์ที่เข้มงวดของไทย

ในส่วนของอุตสาหกรรมสุกร การผลิตสุกรเพิ่มขึ้น 8% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากการฟื้นตัวจากโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (African Swine Fever: ASF) ส่งผลให้ปริมาณแม่พันธุ์และจำนวนสุกรเพิ่มขึ้น ซึ่งปัจจัยดังกล่าวผลักดันให้ความต้องการวัตถุดิบอาหารสัตว์ เช่น กากถั่วเหลืองและฟูลเฟดชอย ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

นโยบายพลังงาน (Biofuel Policy)

ภาครัฐมีนโยบายปรับลดชนิดน้ำมันดีเซลหมุนเร็ว โดยยกเลิก B10 และเหลือเพียงดีเซล B5 และ B20 เพื่อบริหารจัดการสต็อกน้ำมันปาล์มดิบ (CPO) แม้จะจำกัดการเติบโตแบบก้าวกระโดดของการใช้น้ำมันพืชในภาคพลังงาน แต่ช่วยให้เกิดเสถียรภาพด้านราคาและการจัดหาวัตถุดิบในตลาดน้ำมันพืชบริโภคมากขึ้น

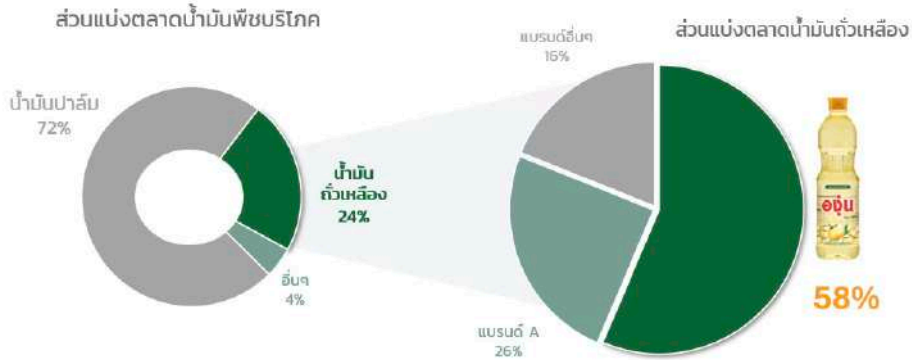
ทิศทางกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินงานในปี 2569

ท่ามกลางความท้าทายของอุตสาหกรรมในปี 2569 ทั้งด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ และอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทได้วางรากฐานการบริหารจัดการอย่างมีกลยุทธ์ เพื่อเปลี่ยนความท้าทายเป็นโอกาสทางธุรกิจผ่าน 4 เสาหลักสำคัญ:

- 1 การบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงรุก:** ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจอย่างใกล้ชิดและยกระดับการควบคุมภายในทุกภาคส่วน เพื่อลดผลกระทบจากปัจจัยภายนอกให้เหลือน้อยที่สุด
- 2 การจับเคสด้วยนวัตกรรมและตลาดเชิงกลยุทธ์:** ปรับเปลี่ยนแผนการตลาดให้ยืดหยุ่นตามสถานการณ์ พร้อมเร่งพัฒนาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมที่มีมูลค่าเพิ่ม (High Value-Added) เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป
- 3 การรักษามาตรฐานความเป็นเลิศ:** ตอกย้ำจุดแข็งด้านคุณภาพและความสดใหม่ของผลิตภัณฑ์ ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญที่สร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- 4 การสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน:** มุ่งเน้นความคล่องตัว (Agility) ในการดำเนินงาน เพื่อสร้างโอกาสใหม่ในตลาดและรักษาตำแหน่งผู้นำอุตสาหกรรม

ด้วยวิสัยทัศน์ที่ชัดเจนและการเตรียมความพร้อมอย่างครอบคลุม บริษัทมั่นใจว่าจะสามารถก้าวผ่านความเปลี่ยนแปลง และสร้างการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

สภาพการแข่งขัน ตลาดน้ำมันพืชในประเทศไทย



ภาพที่ 7 ส่วนแบ่งการตลาดน้ำมันพืชบริโภคของประเทศไทยปี 2568
ที่มา: NielsenIQ

ส่วนแบ่งตลาดน้ำมันบริโภคในประเทศไทย

ในปีที่ผ่านมา ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันปาล์มบริโภค ปรับลดลงมาอยู่ที่ 72% ขณะที่ ส่วนแบ่งตลาดของน้ำมันถั่วเหลืองบริโภค เพิ่มขึ้นเป็น 24% (ภาพที่ 7) การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งตลาดน้ำมันถั่วเหลืองเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันปาล์มในประเทศที่ปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่องจากไตรมาสที่ 4/2567 ส่งผลให้น้ำมันถั่วเหลืองได้รับประโยชน์จากความแตกต่างของราคาที่แคบลงระหว่างน้ำมันทั้งสองประเภท

ขณะที่ส่วนแบ่งตลาดน้ำมันถั่วเหลืองบริโภคในประเทศ “น้ำมันถั่วเหลืองตราอู่น” ครองความเป็นเจ้าตลาดโดยมีส่วนแบ่งการตลาดเกินครึ่งหนึ่งของตลาดน้ำมันถั่วเหลืองทั้งหมด แสดงถึงความแข็งแกร่งของแบรนด์, ความเชื่อมั่นของผู้บริโภค, และช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุม ทำให้เป็น Top-of-mind brand ในกลุ่มสินค้านี้

สภาพการแข่งขันในตลาดกากถั่วเหลืองในประเทศไทย

บทบาทและความสำคัญของกากถั่วเหลือง

กากถั่วเหลืองเป็นผลิตภัณฑ์พลอยได้จากกระบวนการสกัดน้ำมันถั่วเหลือง ซึ่งเป็นแหล่งโปรตีนคุณภาพสูงที่จำเป็นสำหรับการผสมในสูตรอาหารสัตว์ สินค้าทดแทนกากถั่วเหลืองมีความจำกัด ทั้งในด้านปริมาณที่ไม่สม่ำเสมอตลอดปีและราคาที่มีอยู่ในระดับสูง ทำให้กากถั่วเหลืองยังคงเป็นวัตถุดิบสำคัญในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์

ภาพรวมตลาดปี 2568

ในปี 2568 ปริมาณความต้องการใช้กากถั่วเหลืองในประเทศไทยอยู่ที่ประมาณ 5.11 ล้านตัน ในขณะที่ความสามารถในการผลิตในประเทศอยู่ที่ 2.4 ล้านตัน/ปี ส่งผลให้ประเทศไทยต้องพึ่งพาการนำเข้ากากถั่วเหลืองจากต่างประเทศในปริมาณ 3.2 ล้านตัน/ปี



แนวโน้มตลาดปี 2569

สำหรับปี 2569 ปริมาณความต้องการใช้กากถั่วเหลืองในประเทศไทยอยู่ที่ประมาณ 5.28 ล้านตัน ในขณะที่ความสามารถในการผลิตในประเทศอยู่ที่ 2.6 ล้านตัน/ปี ส่งผลให้ประเทศไทยต้องพึ่งพาการนำเข้ากากถั่วเหลืองจากต่างประเทศในปริมาณ 2.9 ล้านตัน/ปี

การเติบโตของความต้องการใช้กากถั่วเหลืองได้รับแรงหนุนจาก:

- การบริหารจัดการฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้มาตรฐาน และการควบคุมโรคอย่างมีประสิทธิภาพ
- ความต้องการที่เพิ่มขึ้นจากตลาดส่งออกและมาตรฐานการผลิตฟาร์มที่มีประสิทธิภาพสูง
- การฟื้นตัวของเศรษฐกิจในภาคบริการและการท่องเที่ยวของไทย

ด้วยปัจจัยดังกล่าว อุตสาหกรรมกากถั่วเหลืองในประเทศไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง ทั้งในด้านการผลิตในประเทศและการนำเข้า เพื่อตอบสนองความต้องการของอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ที่เติบโตควบคู่กับการขยายตัวของภาคปศุสัตว์ (ข้อมูลจากสมาคมผู้ผลิตอาหารสัตว์ไทย)

แหล่งที่มาของข้อมูล

- ธนาคารแห่งประเทศไทย
- สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร
- กรมศุลกากร
- กรมการค้าภายใน
- สมาคมผู้ผลิตอาหารสัตว์ไทย
- NielsenIQ
- กระทรวงเกษตรสหรัฐอเมริกา (USDA)
- กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF)
- Refinitiv
- แผนวิจัย บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 7,000 ตัน/วัน และมีอัตราการใช้กำลังการผลิตมากกว่าร้อยละ 80 **นโยบายการผลิต** เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า สอดคล้องกับแนวโน้มตลาดในสถานการณ์ปัจจุบัน

โดยมีรายละเอียดของโรงงาน และสำนักงานใหญ่ ดังนี้

สำนักงานใหญ่

เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก
(ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโโล
เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

โรงงานที่ 1

เลขที่ 101/2 หมู่ 1 ตำบลขุนแก้ว
อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120

โรงงานที่ 2

เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลนครชัยศรี
อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม 73120

โรงงานที่ 3 (โซน 1)

เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1
ตำบลไทยवास อำเภอนครชัยศรี
จังหวัดนครปฐม 73120

โรงงานที่ 3 (โซน 2)

เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยवास
อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม
73120

การจัดหาวัตถุดิบ

เมล็ดถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท โดยบริษัทจะรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองที่ผลิตได้ภายในประเทศไทยก่อนเป็นอันดับแรก อย่างไรก็ตาม ปริมาณผลผลิตเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศไทยมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ บริษัทจึงต้องนำเข้าเมล็ดถั่วเหลืองจากต่างประเทศ ได้แก่ บราซิลและสหรัฐอเมริกา ร้อยละ 90 ของปริมาณวัตถุดิบรวม โดยราคานำเข้าจะอิงกับราคาตลาดโลกและได้รับยกเว้นภาษีนำเข้าตามนโยบายเสรีนำเข้าถั่วเหลืองตามข้อผูกพันองค์การการค้าโลก (WTO) ส่วนการรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองภายในประเทศ บริษัทจะรับซื้อจากเกษตรกร/พ่อค้าคนกลาง ซึ่งแหล่งเพาะปลูกถั่วเหลืองที่สำคัญของประเทศไทยอยู่ที่จังหวัด สุโขทัย กำแพงเพชร อุดรดิตถ์ เพชรบูรณ์ เชียงใหม่ และขอนแก่น เป็นต้น บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายของภาครัฐที่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขให้ผู้นำเข้าถั่วเหลืองต้องรับซื้อเมล็ดถั่วเหลืองในประเทศ ในสัดส่วนตามปริมาณนำเข้าระหว่างผู้นำเข้าทั้งหมด ตามราคาและเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา ซึ่งถูกกำหนดโดยคณะกรรมการพืชน้ำมันและน้ำมันพืช ที่สำคัญบริษัทยังได้สนับสนุนโครงการทดลองปลูกถั่วเหลืองแผนใหม่ในสายพันธุ์ต่างๆ เพื่อให้ได้ผลผลิตสูงขึ้น ส่งผลให้เกษตรกรมีกำไรและหันกลับมาปลูกถั่วเหลืองมากขึ้น

การผลิตถั่วเหลืองของโลกเฉลี่ยในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามความต้องการบริโภคเมล็ดถั่วเหลือง ทั้งนี้ ถั่วเหลืองเป็นสินค้าโภคภัณฑ์ที่มีการซื้อขายกันอย่างกว้างขวางในตลาดโลก สามารถจัดซื้อมาใช้เป็นวัตถุดิบได้อย่างสะดวกยังไม่เคยปรากฏมีปัญหาขาดแคลนจนหาซื้อไม่ได้ แต่อาจจะมีบ้างบางปีที่ราคาถั่วเหลืองปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งจะนำไปตามภาวะอุปสงค์และอุปทานของตลาดโลก อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ราคาถั่วเหลืองอย่างใกล้ชิดอยู่ตลอดเวลา เพื่อหาโอกาสในการจัดหาวัตถุดิบถั่วเหลือง เพื่อให้ได้ต้นทุนที่แข่งขันได้และมีคุณภาพที่ดี

โดยทั่วไปบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบเมล็ดถั่วเหลืองล่วงหน้าเป็นเวลาประมาณ 3-4 เดือน ตามแผนการขายและการผลิต โดยทำสัญญาซื้อล่วงหน้าจากผู้ขายหลายแหล่ง และจัดซื้อจากผู้ขายที่เสนอเงื่อนไขที่ดีที่สุด เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงด้านการจัดการและส่งมอบวัตถุดิบ ซึ่งบริษัทไม่ได้มีภาระผูกพันหรือมีนโยบายที่จะต้องซื้อจากผู้จำหน่ายแต่เพียงรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ เนื่องจากราคาวัตถุดิบถั่วเหลืองที่ตกลงซื้อขายกันในตลาดโลกอยู่ในรูปของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงเรื่องอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทจึงมีนโยบายทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (forward contract) ควบคู่ด้วย เพื่อบริหารต้นทุนวัตถุดิบในสกุลเงินบาทให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ของบริษัทย่อย

สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อยคือ ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรต่าง ๆ ที่ใช้ในการผลิตดังรายละเอียดต่อไปนี้

1 ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน มีมูลค่ารวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 888.68 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ไร่-งาน-ตารางวา	ลักษณะกรรมสิทธิ์
อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	3-1-49	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 1 เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	48-3-28	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 2 เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	14-2-82	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 1 เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยวาสา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	402-3-24	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 2 เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยวาสา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจิวราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม		
ที่ดิน ตำบลปากจั่น อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	14-2-50	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ที่ดิน) ตำบลปากจั่น อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	185-0-86	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระเบา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	17-0-93	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) 55 หมู่ 1 ตำบลบุฤาษี อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์	15-3-4	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์



2 อาคารและโรงงาน มีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 1,250.65 ล้านบาท

ที่ตั้ง	ขนาด ตารางเมตร	ประเภทการถือครอง กรรมสิทธิ์
อาคารสำนักงานใหญ่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	4,317	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 1 เลขที่ 101/2 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	74,020	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 2 เลขที่ 36 หมู่ 3 ตำบลขุนแก้ว อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	8,776.90	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 1 เลขที่ 81/7, 81/8, 82 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	123,538	บมจ. น้ำมันพืชไทย เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
โรงงานที่ 3 โซน 2 เลขที่ 89 หมู่ 1 ตำบลไทยาวาส อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม เลขที่ 3/2 หมู่ 2 ตำบลจิวราย อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม		
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระเบา อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม	11,801	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) 55 หมู่ 1 ตำบลบุฤๅษี อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์	2,408	บมจ. พรอดดิจ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์

3 เครื่องจักรและอุปกรณ์ บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์เครื่องจักรที่ใช้ในการผลิต โดยมูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 2,268.44 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วย

- บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

4 ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย
เป็นทรัพย์สินที่ไม่มีภาระค้ำประกัน

สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 23.52 ล้านบาท

1.3

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการดำเนินงานของบริษัท

ในกลุ่มบริษัทย่อยและร่วม

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีนโยบายลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องที่มีศักยภาพ เกื้อกูลผลประโยชน์และต่างประเทศไทย โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าไปลงทุนในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ และลงทุนในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด ผู้ผลิตน้ำมันรำข้าวตรา คิง

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินกิจการภายใต้นโยบายการบริหารจัดการ โดยกลุ่มผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมยึดมั่นหลักธรรมาภิบาลในการกำกับดูแล โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (นายพชาย จันทร์พิทักษ์) เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญต่อการดำเนินงาน

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ปัจจุบัน บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 31.85 และถือหุ้นในบริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 14

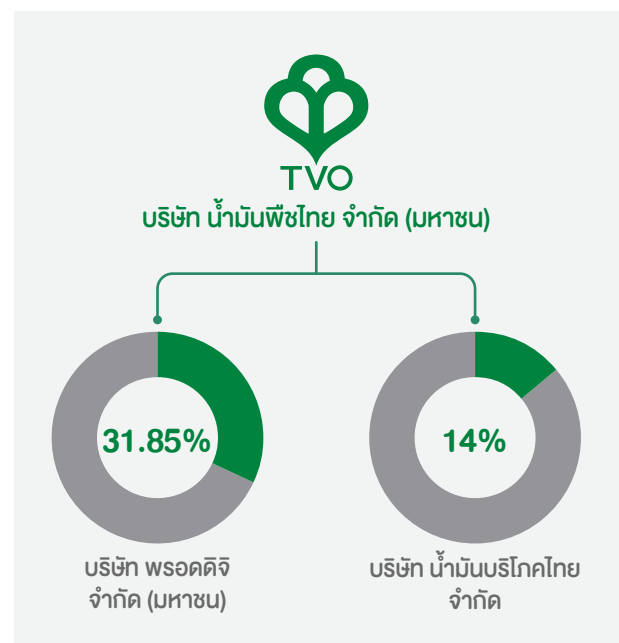
บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน)

ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายขวดพลาสติก PET และพรีฟอร์ม (Preform) เพื่อนำไปผลิตเป็นบรรจุภัณฑ์ สำหรับบรรจุอาหาร เครื่องดื่ม และอื่น ๆ รวมถึงน้ำมันพืชของบริษัท โดยจำหน่ายให้กับบริษัทและลูกค้าภายนอก คุณสมบัติของขวด PET มีความเหนียว ใส ทนต่อกรดและด่าง ป้องกันการซึมผ่านของก๊าซได้ดี ทำให้ถนอมรักษารสชาติของอาหารและคุณภาพของอาหาร และเครื่องดื่มได้ดี

ในรอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขาย 633.732 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 83.241 ล้านบาท โดยรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 2.382 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.38 รายได้จากการขายใกล้เคียงกับปีก่อน ในด้านต้นทุนสินค้าขายปรับลดลงร้อยละ 4.04 จากราคาวัตถุดิบที่ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า รวมถึงการบริหารจัดการสต็อกวัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ และการติดตามแนวโน้มของราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด ทั้งนี้ บริษัท ดำเนินการเพิ่มความหลากหลายของประเภทสินค้า และการขยายฐานลูกค้าให้มีจำนวนลูกค้า และประเภทของสินค้าให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น รวมถึงเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อเพิ่มยอดขายของบริษัทอย่างต่อเนื่องต่อไป

บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

ผลิตและจำหน่าย น้ำมันรำข้าว ตรา คิง ซึ่งวางขายทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ





นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

	บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด
	สำนักงานใหญ่ เลขที่ 7/3 ซอยสุขุมวิท ตำบลบางกระบือ อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม โทรศัพท์ (034) 332 611 - 2 โทรสาร (034) 332 613	สำนักงานใหญ่ เลขที่ 3366/6-8 ซอยมโนรมย์ ถนนพระราม 4 คลองตัน คลองเตย กรุงเทพฯ 10100 โทรศัพท์ (02) 249 9351 - 2 โทรสาร (02) 249 4914
ประเภทธุรกิจ	ผลิตบรรจุภัณฑ์	ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืช
จำนวนและชนิดของหุ้น ที่ออกจำหน่าย	หุ้นสามัญจำนวน 296,999,929 หุ้น	หุ้นสามัญจำนวน 13,980,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ	94,600,000 หุ้น	2,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	31.85%	14%

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก (ข้อมูลสรุปจากวัน Record Date ณ วันที่ 16 มีนาคม 2569)

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1.	กลุ่มวิสาหกิจฐานกรณ์	418,799,942	47.084
2.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ¹	43,445,947	4.884
3.	นางอัญชลี แจ่มใส	32,224,000	3.623
4.	บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด ²	31,192,252	3.507
5.	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited ³	15,143,597	1.703
6.	นายทวิลาภ แจ่มใส	10,000,000	1.124
7.	นางนลินี วงศ์จันทร์เพ็ญ	9,245,407	1.039
8.	นางสาวสุภรัตน์ ศักดิ์วรธาธรัตน์	8,184,825	0.920
9.	นายชัยพงศ์ เวชมาณเฑียร	6,219,400	0.699
10.	บริษัท อาคเนย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) ⁴	5,551,210	0.624
	รวมการถือหุ้น 10 รายแรก	580,006,580	65.208
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น ๆ	309,464,668	34.792
	รวมทั้งสิ้น	889,471,248	100.000

หมายเหตุ : ¹ บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงเพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้น

² บริษัทลงทุนในหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ / ลงทุนในบริษัทอื่นและลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ 305 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบวศาคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร 10600

³ บริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศ ที่อยู่ที่ติดต่อได้ ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด มหาชน (Securities Services) 140 ถนนวิบูลย์ ลุมพินี ปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

⁴ บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ที่อยู่ที่ติดต่อได้ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ชั้น 19 (Custodian:4811-0005) 1 ซอยราษฎร์บูรณะ 27/1 ถนนราษฎร์บูรณะ แขวงราษฎร์บูรณะ เขตราษฎร์บูรณะ กรุงเทพมหานคร 10140

โดยบริษัทมีสัดส่วนของการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มากกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด

กลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณ์			
	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	%
1.	นางสาวสุภารัตน์ วิทย์ฐานกรณ์	67,681,790	7.609
2.	นายวิชัย วิทย์ฐานกรณ์	64,643,950	7.268
3.	นางรัตนา จันทรพิทักษ์	51,277,160	5.765
4.	บริษัท โรงกลั่นน้ำมัน นครไชยศรี จำกัด ¹	21,752,214	2.446
5.	นางสาวอริญญา วิทย์ฐานกรณ์	20,223,355	2.274
6.	นางสาววรรณุช วิทย์ฐานกรณ์	15,161,911	1.705
7.	นายวัชร วิทย์ฐานกรณ์	15,000,000	1.686
8.	นายจักรรินทร์ วิทย์ฐานกรณ์	13,345,902	1.500
9.	นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	13,345,020	1.500
10.	นายอภิสิทธิ์ วิทย์ฐานกรณ์	13,049,791	1.467
11.	นายศุภชัย วิทย์ฐานกรณ์	12,460,908	1.401
12.	นางสรารัตน์ วิทย์ฐานกรณ์	11,730,695	1.319
13.	นายวิชิต วิทย์ฐานกรณ์	11,231,380	1.263
14.	นางปัทมา ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,598,348	1.079
15.	นายวรุตม์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	9,000,000	1.012
16.	นางคนุพร วิทย์ฐานกรณ์	8,605,000	0.967
17.	นางสาวอริษา วิทย์ฐานกรณ์	8,262,038	0.929
18.	นายชาญวิทย์ วิทย์ฐานกรณ์	7,883,535	0.886
19.	นางเบญญาภา วิทย์ฐานกรณ์	5,000,000	0.562
20.	นางสาวปรีนดา ตั้งพิรุฬห์ธรรม	4,567,320	0.513
21.	นางสาวปฐมา วิทย์ฐานกรณ์	3,957,880	0.445
22.	นางสาวสภิญญา วิทย์ฐานกรณ์	3,300,000	0.371
23.	นายวิษณ์ วิทย์ฐานกรณ์	3,300,000	0.371
24.	นายพชัย จันทรพิทักษ์	3,185,600	0.358
25.	นายคุณา วิทย์ฐานกรณ์	3,100,000	0.349
26.	นางสาวพาชื่น จันทรพิทักษ์	2,758,800	0.310
27.	นายพาโชค จันทรพิทักษ์	2,745,600	0.309
28.	นางสาวอิสรา วิทย์ฐานกรณ์	2,565,285	0.288
29.	นางสาววิไล ตั้งสิน	2,488,034	0.280
30.	นายสมฤกษ์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	1,850,000	0.208
31.	นางสาวศิษฏ์ศิริ วิทย์ฐานกรณ์	1,650,000	0.186
32.	นายภูมิพิทักษ์ วิทย์ฐานกรณ์	1,408,000	0.158
33.	นางสาววศิณา วิทย์ฐานกรณ์	1,158,144	0.130
34.	นางสาววริวรรณ์ วิทย์ฐานกรณ์	909,070	0.102
35.	นางสาววิษณุสุดา เหมะกุล	336,332	0.038
36.	นายคนุภัทร จันทรพิทักษ์	244,200	0.027
37.	นางสาวสาธินี ตั้งพิรุฬห์ธรรม	22,680	0.003
	รวมกลุ่มวิทย์ฐานกรณ์	418,799,942	47.084

หมายเหตุ : ¹ เป็นบริษัทลงทุนระยะยาวในนิติบุคคลอื่น ถือหุ้นโดยกลุ่มตระกูลวิทย์ฐานกรณ์ทั้งหมด



1.4

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียน 889,471,248 บาท เรียกชำระแล้ว 889,471,248 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ (ณ วันที่ 16 มีนาคม 2569)	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย		
บุคคลธรรมดา	723,277,532	81.31
นิติบุคคล	131,521,985	14.79
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว		
บุคคลธรรมดา	791,679	0.09
นิติบุคคล	33,880,052	3.81

การกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 16 มีนาคม 2569)				
จำนวนหุ้นที่ถือครอง	จำนวนผู้ถือหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%
1-999	7,697	37.12	2,186,212	0.25
1,000-10,000	9,374	45.20	33,586,416	3.78
10,001-100,000	3,185	15.36	89,781,350	10.09
100,001-น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	479	2.31	580,314,370	65.24
ร้อยละ 5 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	3	0.01	183,602,900	20.64
รวม	20,738	100.00	889,471,248	100.00

1.5

การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ซึ่งบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร สำหรับปี 2568 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน 2569 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.97 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้จ่ายปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.97 บาท รวมเป็น 1,752.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิปี 2568 โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการ โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 1.17 บาทต่อหุ้น ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 (สามารถดูได้ที่ **มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น** www.tvothai.com/th/investor/shareholders-meeting)

ข้อมูลการจ่ายปันผล	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	1.80*	0.82	2.36	2.46
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	1.15	0.81	1.73	1.97
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	62	99	73	80

*หมายเหตุ: ออกหุ้นสามัญปันผลระหว่างปี

บริษัทย่อมมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นทุกปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคณะกรรมการของบริษัทจะพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน และปัจจัยสำคัญอื่น ๆ ของแต่ละบริษัท โดยไม่มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำแต่อย่างใด

โดยในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากเงินปันผลรับจากบริษัทย่อยในรูปแบบเงินสด จำนวน 24,596,000 บาท



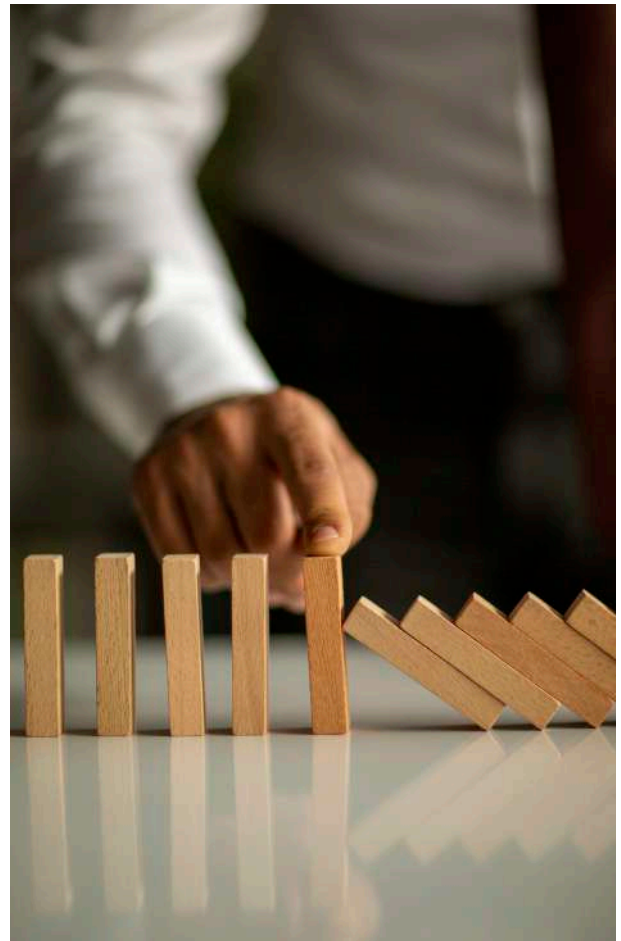
2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในระยะสั้นและระยะยาว โดยมุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องและเชื่อมโยงกับการจัดการเชิงกลยุทธ์ บริษัทได้กำหนดกรอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้เชิงกลยุทธ์ (Risk Appetite) เพื่อเป็นแนวทางในการประเมินและคัดเลือกกลยุทธ์ที่เหมาะสมสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ และสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ถูกออกแบบตามกรอบการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management - Integrated Framework) และใช้ควบคู่กับกรอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control - Integrated Framework) ของ COSO ซึ่งได้รับการปรับให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การบริหารจัดการเหล่านี้ช่วยให้บริษัทสามารถรับมือกับความไม่แน่นอน ตอบสนองต่อความท้าทาย และเสริมสร้างความมั่นคงในระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ



โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ผ่านคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร โดยความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบ และถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่เสนอโดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมถึงพิจารณาเกณฑ์และขอบเขตของความเสี่ยง การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

ร่วมกำหนดนโยบาย รับผิดชอบ และให้ความเห็นต่อผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยง ซึ่งรายงานโดยประธานคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยผู้บริหารจากฝ่ายต่าง ๆ ทำหน้าที่

- รวบรวมและจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง
- กำกับดูแลการดำเนินการตามแผนทั้งในระดับปฏิบัติการและระดับองค์กร
- ติดตามกระบวนการบ่งชี้ และประเมินความเสี่ยงที่สำคัญทั่วทั้งองค์กร
- สื่อสารข้อมูลความเสี่ยงให้บุคลากรทุกระดับทราบ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้องและสอดคล้อง

การบูรณาการและการสื่อสาร

บริษัทมุ่งเน้นการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงทั้งในเชิงนโยบายและการปฏิบัติ โดยส่งเสริมการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงมีความต่อเนื่องและทั่วถึงทั้งองค์กร

การรายงานความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่สำคัญจะถูกนำเสนอพร้อมกับแผนธุรกิจของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและกำหนดแนวทางการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม

เครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ศึกษาและนำเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในรูปแบบต่าง ๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงด้วยแผนที่ความเสี่ยง (Risk Map) การติดตามและบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) และการใช้ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) โดยบริษัทยังมุ่งเน้นการติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงใหม่ (Emerging Risk) เพื่อพัฒนามาตรการจัดการความเสี่ยงเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ และลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

บริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยครอบคลุมแนวโน้มทางเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม และพฤติกรรมของคู่แข่งเพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงในระดับองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทและผู้ลงทุนในปี 2568 การพิจารณาปัจจัยเหล่านี้ดำเนินการผ่านการประชุมของคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง และผลการวิเคราะห์ถูกเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาร่วมกับแผนธุรกิจของบริษัท โดยสรุปความเสี่ยงในแต่ละด้านได้อย่างชัดเจนและครอบคลุมทุกมิติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน



2.2

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

1.1 ความเสี่ยงจากการแข่งขันและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง



คำอธิบายและผลกระทบ

ในสภาวะอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันสูง คู่แข่งหลักมีการขยายกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้เกิดการแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดในผลิตภัณฑ์หลักอย่างรุนแรง ประกอบกับความผันผวนของส่วนต่างกำไรจากการสกัดหัวเหลือง (Crush Margin) ในตลาดโลกที่มีแนวโน้มลดลง และแรงกดดันจากราคาสินค้าทดแทนที่มีราคาต่ำลง ตัวอย่างเช่น น้ำมันปาล์มที่มีราคาต่ำลง ปัจจัยเหล่านี้กระทบโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไร และการรักษาส่วนแบ่งการตลาดของบริษัท หากไม่สามารถปรับกลยุทธ์เพื่อรักษาฐานลูกค้าและตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนไปได้ทันทั่วทั้งที่

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในตลาดและสร้างความยั่งยืนของผลกำไร บริษัทได้กำหนดมาตรการจัดการ ดังนี้

● การรักษาจุดแข็งและสร้างความแตกต่าง

มุ่งเน้นความเป็นผู้นำด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์ (Branding) และการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขายที่เหนือกว่าคู่แข่ง เพื่อสร้างความภักดีต่อแบรนด์ (Brand Loyalty) ในระยะยาว

● การบริหารความสัมพันธ์ลูกค้าอย่างใกล้ชิด

ตอบสนองความต้องการพิเศษของลูกค้าแต่ละรายอย่างรวดเร็ว (Key Account Management) และใช้ข้อมูลสถิติเชิงลึกในอุตสาหกรรมเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ลูกค้า

● กลยุทธ์การตลาดเชิงรุก

ใช้กลยุทธ์ราคาที่ยืดหยุ่นและการส่งเสริมการขายเพื่อรักษาปริมาณการขาย (Volume) ในกลุ่มลูกค้าสำคัญ รวมถึงการขายล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงจากภาวะอุปทานล้นตลาด

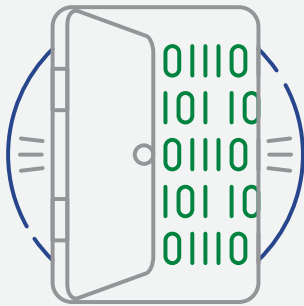
● การบริหารความเสี่ยงด้านราคา (Hedging)

ติดตามแนวโน้มราคาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ในตลาดโลกอย่างใกล้ชิด เพื่อพิจารณาทำประกันความเสี่ยงด้านราคา (Hedging) ในช่วงที่ส่วนต่างกำไรมีความผันผวน

● การเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน

ทบทวนแผนการผลิตและแผนการซ่อมบำรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ตลาด เพื่อบริหารจัดการต้นทุนและสต็อกสินค้าให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

1.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีและภัยคุกคามทางไซเบอร์



คำอธิบายและผลกระทบ

การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว (Disruptive Technology) และการเข้าสู่ยุคดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ นำมาซึ่งรูปแบบการทำธุรกิจและนวัตกรรมใหม่ที่ส่งผลต่อพฤติกรรมผู้บริโภคและโครงสร้างการแข่งขัน ขณะเดียวกัน ความก้าวหน้านี้ได้เพิ่มความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat) เช่น การโจมตีจากมัลแวร์เรียกค่าไถ่ (Ransomware) หรือการเจาะระบบเพื่อขโมยข้อมูลสำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล และความเชื่อมั่นของลูกค้า หากระบบสารสนเทศหลัก (เช่น SAP) ไม่สามารถใช้งานได้ หรือข้อมูลสำคัญเกิดการรั่วไหล

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปรับตัวทางเทคโนโลยีควบคู่ไปกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ จึงได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการ ดังนี้

● การยกระดับโครงสร้างพื้นฐานและเทคโนโลยี

บริษัทปรับปรุงกระบวนการทำงานให้ทันสมัยและยืดหยุ่น โดยนำระบบ Cloud Service มาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูล เช่น การเปลี่ยนระบบ E-mail เป็น Microsoft 365 เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพา Hardware เพียงอย่างเดียว รวมถึงการติดตั้งระบบสำรองข้อมูล (Backup) แบบ Off-line และ Off-site เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน

● การเฝ้าระวังและตรวจสอบเชิงรุก

ติดตามแนวโน้มเทคโนโลยีและภัยคุกคามใหม่ ๆ อย่างใกล้ชิด โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก (Outsource) ให้บริการด้าน Cyber Security Services เพื่อตรวจสอบช่องโหว่ (Penetration Test) และเฝ้าระวังภัยคุกคามตลอด 24 ชั่วโมง รวมถึงมีการตรวจสอบระบบภายในเป็นประจำทุกปี

● การเตรียมความพร้อมและการกู้คืนระบบ (BCP)

จัดทำแผนกอบกู้ระบบ (Disaster Recovery Plan: DRP) และจัดให้มีการซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีระบบล่มหรือถูกโจมตีทางไซเบอร์อย่างน้อยปีละ 1-2 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถกู้คืนระบบหลัก (SAP) ได้ภายในเวลาที่กำหนดและธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้

● การพัฒนาบุคลากรและสร้างความร่วมมือ

มุ่งเน้นการสร้างความรู้ด้านความปลอดภัยไซเบอร์แก่พนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนการเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ นอกจากนี้ยังร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจและผู้ให้บริการชั้นนำในการวางระบบป้องกันที่เข้มงวด เช่น การยืนยันตัวตน 2 ชั้น (2FA) และการปิดกั้นการเข้าถึงจากแหล่งที่มีความเสี่ยง



1.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตและเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ



คำอธิบายและผลกระทบ

การปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้องค์กรต้องเผชิญกับความท้าทายในการเตรียมความพร้อมของบุคลากร ทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ความเสี่ยงสำคัญเกิดจากการขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งงานหลัก (Critical Positions) เนื่องจากการเกษียณอายุ ปัญหาสุขภาพ หรือการถูกดึงตัวจากคู่แข่ง หากพนักงานขาดทักษะที่จำเป็นหรือไม่มีความรู้ที่เพียงพออาจส่งผลให้การบริหารงานสะดุดหยุดลง ขาดความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และสูญเสียองค์ความรู้สำคัญขององค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีบุคลากรที่พร้อมรองรับการเติบโตและเปลี่ยนแปลงในอนาคต บริษัทได้กำหนดมาตรการเชิงรุกดังนี้

● การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานสำคัญ

(Succession Planning)

บริษัทได้ระบุตำแหน่งงานหลักที่จำเป็นต้องมีผู้สืบทอด (Critical Position) โดยขยายขอบเขตครอบคลุมถึงระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป โดยตั้งเป้าหมายให้มีผู้สืบทอดอย่างน้อย 2 คนต่อตำแหน่ง เพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มทางเลือกในการคัดสรร

● การพัฒนาศักยภาพรายบุคคล

(Competency Development)

มุ่งเน้นการประเมินช่องว่างสมรรถนะ (Competency Gap) ของผู้สืบทอดตำแหน่ง เพื่อจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) ที่สอดคล้องกับทักษะที่องค์กรต้องการ เป็นการยกระดับทักษะ (Upskilling) และปรับปรุงทักษะ (Reskilling) ให้พร้อมสำหรับการเลื่อนตำแหน่ง

● การบริหารอัตรากำลังแบบยืดหยุ่น

นอกจากการสร้างบุคลากรภายใน บริษัทได้วางแผนสรรหาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาทดแทน ในกรณีที่ผู้สืบทอดภายในยังไม่พร้อมปฏิบัติหน้าที่ทันที เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจจะดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่หยุดชะงัก พร้อมทั้งมีการติดตามผลความก้าวหน้าของการพัฒนาผู้สืบทอดอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

② ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

2.1 ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบและการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน



คำอธิบายและผลกระทบ

ถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักในการดำเนินธุรกิจ ความผันผวนของปริมาณผลผลิตจากสภาวะอากาศโลกที่แปรปรวน (Climate Change) และภัยธรรมชาติในประเทศแหล่งปลูก อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและเสถียรภาพของอุปทาน นอกจากนี้ ปัจจัยด้านโลจิสติกส์ยังเป็นความเสี่ยงที่สำคัญ โดยเฉพาะปัญหาการขนส่งทางน้ำในช่วงฤดูแล้งที่ระดับน้ำลดต่ำลง จนเป็นอุปสรรคต่อเรือลำเลียงวัตถุดิบเข้าสู่โรงงาน หากบริหารจัดการไม่ทันทั่วทั้งที่ อาจส่งผลให้ขาดแคลนวัตถุดิบในกระบวนการผลิต (Stock Shortage) และกระทบต่อความสามารถในการส่งมอบสินค้าแก่ลูกค้า

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมุ่งเน้นการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อสร้างความมั่นคงทางวัตถุดิบ ผ่านมาตรการดังนี้

● การบริหารจัดการสินค้าคงคลังเชิงกลยุทธ์

กำหนดนโยบายเพิ่มระดับการสำรองเมล็ดถั่วเหลือง (Buffer Stock) ในคลังสินค้าโรงงานให้สูงขึ้น โดยเฉพาะในช่วงหน้าแล้งหรือช่วงรอยต่อฤดูกาล เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบและประกันความต่อเนื่องในการผลิต

● การบริหารความเสี่ยงด้านการขนส่ง (Logistics BCP)

ติดตามสถานการณ์ระดับน้ำและพยากรณ์อากาศอย่างใกล้ชิด เพื่อวางแผนการขนส่งล่วงหน้า กรณีเกิดวิกฤตภัยแล้งจนเรือใหญ่ไม่สามารถเข้าเทียบท่าได้ บริษัทได้เตรียมแผนจัดหาเรือโป๊ะขนาดเล็กและการขนส่งทางบก (รถบรรทุก) ไว้เป็นทางเลือกสำรอง เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุดิบจะถูกส่งถึงโรงงานตามกำหนด

● การวิเคราะห์และจัดหาวัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ

ทำงานร่วมกับคู่ค้าในการประเมินสถานการณ์อุปสงค์-อุปทานโลก รวมถึงติดตามข้อมูลพื้นที่เพาะปลูกและคุณภาพผลผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนการจัดซื้อที่สอดคล้องกับสถานการณ์ตลาด

● การส่งเสริมความมั่นคงทางวัตถุดิบในประเทศ

สนับสนุนนโยบายภาครัฐในการส่งเสริมการปลูกถั่วเหลืองในฤดูแล้งและพัฒนาเมล็ดพันธุ์คุณภาพ เพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้าและสร้างความยั่งยืนให้กับเกษตรกรไทยในระยะยาว



2.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์



คำอธิบายและผลกระทบ

เมล็ดถั่วเหลืองเป็นต้นทุนหลักในการผลิต (คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 90 ของต้นทุนรวม) ซึ่งราคา มีความผันผวนตามกลไกตลาดโลก (Chicago Board of Trade: CBOT) โดยได้รับอิทธิพลจากปัจจัยภายนอกที่ควบคุมไม่ได้ เช่น สภาพภูมิอากาศ ปริมาณผลผลิตโลก นโยบายการค้าระหว่างประเทศ และอัตราแลกเปลี่ยน ความผันผวนนี้ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต และส่วนต่างกำไรจากการสกัด (Crush Margin) หาก ราคาวัตุดิบปรับตัวสูงขึ้นแต่ราคาผลิตภัณฑ์ไม่สามารถ ปรับตามได้ทัน หรือถูกกดดันจากสินค้าทดแทน (ตัวอย่าง เช่น น้ำมันปาล์ม) อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถ ในการทำกำไรและผลประกอบการของบริษัทอย่างมี นัยสำคัญ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของราคา และ รักษาเสถียรภาพของผลประกอบการ บริษัทได้ดำเนิน มาตรการเชิงรุกดังนี้

● การติดตามและวิเคราะห์ตลาดเชิงลึก

คณะทำงานด้านการจัดซื้อและฝ่ายธุรกิจติดตาม ความเคลื่อนไหวของราคาและ ส่วนต่างราคา (Spread) ระหว่างเมล็ดถั่วเหลืองและผลิตภัณฑ์ใน ตลาดโลกอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินสถานการณ์และ วางแผนการจัดซื้อให้เหมาะสมกับช่วงเวลา

● การบริหารความเสี่ยงผ่านเครื่องมือทางการเงิน (Hedging)

ใช้ตราสารอนุพันธ์ในตลาดสินค้าโภคภัณฑ์ล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านราคา (Hedging) เมื่อ พิจารณาเห็นว่าส่วนต่างราคา (Crush Margin) มี แนวโน้มลดลงหรือมีความเสี่ยงที่จะขาดทุน เพื่อล็อก ต้นทุนและกำไรให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

● การบริหารกลยุทธ์การขาย (Forward Sales & Product Mix)

พิจารณาทำสัญญาขายล่วงหน้าเพื่อประกันราคา และปริมาณขาย (Secure Volume) ในช่วงที่ราคา เอื้ออำนวย รวมถึงปรับสัดส่วนการขายสินค้าน้ำมัน และกากถั่วเหลืองไปยังช่องทางหรือตลาดที่ให้ ผลตอบแทนสูงสุด เพื่อชดเชยผลกระทบหากราคา ผลิตภัณฑ์ตัวใดตัวหนึ่งลดต่ำลง

● การกำหนดขีดพาดความเสี่ยง (Risk Limit)

กำหนดวงเงินและเกณฑ์ความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับ การทำธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อควบคุมผลกระทบที่อาจ เกิดขึ้นต่อฐานะการเงินของบริษัท

2.3 ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของการดำเนินธุรกิจ (Business Continuity Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

การดำเนินธุรกิจของบริษัท อาจเผชิญกับเหตุการณ์ฉุกเฉินที่ไม่คาดคิด ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น ความขัดข้องของเครื่องจักรหลักในสายการผลิต หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ล่ม และจากปัจจัยภายนอก เช่น ภัยธรรมชาติ (น้ำท่วม ภัยแล้ง แผ่นดินไหว) หรือโรคระบาด เหตุการณ์เหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิตและการส่งมอบสินค้าหยุดชะงัก ซึ่งไม่เพียงแต่กระทบต่อรายได้และต้นทุนการดำเนินงาน แต่ยังสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียและชื่อเสียงขององค์กรในระยะยาว

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจจะสามารถดำเนินต่อไปได้อย่างต่อเนื่องแม้ในภาวะวิกฤต บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันและแผนรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน ดังนี้

● การบริหารจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM)

จัดทำและทบทวนแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) ที่ครอบคลุมทุกสถานการณ์ความเสี่ยงหลัก ทั้งอุทกภัย ภัยแล้ง แผ่นดินไหว และโรคระบาด โดยมีการซ้อมแผนฉุกเฉินร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทดสอบความพร้อมและปรับปรุงกระบวนการตอบโต้เหตุให้มีประสิทธิภาพ

● การบำรุงรักษาเชิงป้องกันและเชิงพยากรณ์

ลดความเสี่ยงจากเครื่องจักรขัดข้อง (Breakdown) โดยใช้ระบบการซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance: PM) และการซ่อมบำรุงเชิงพยากรณ์ (Predictive Maintenance: PdM) ซึ่งนำเทคโนโลยีมาวิเคราะห์สภาพเครื่องจักรเพื่อวางแผนซ่อมบำรุงล่วงหน้า พร้อมทั้งบริหารจัดการอะไหล่สำรอง (Spare Parts) ให้เพียงพอต่อการใช้งาน

● ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

ป้องกันความเสี่ยงจากระบบล่มโดยจัดตั้งศูนย์สำรองข้อมูล (DR Site) ในรูปแบบ Hot Site ที่สามารถกู้คืนระบบปฏิบัติการหลัก (SAP) ได้ทันทีเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน รวมถึงมีระบบสำรองข้อมูล (Backup) ทั้งแบบ On-site และ Off-site เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสำคัญทางธุรกิจจะได้รับการปกป้องและกู้คืนได้ภายในเวลาที่กำหนด

● การเฝ้าระวังและแจ้งเตือนภัย

ติดตามสถานการณ์ปัจจัยภายนอกอย่างใกล้ชิด เช่น การตรวจสอบระดับน้ำในแม่น้ำท่าจีนเพื่อรับมือภัยแล้งและน้ำท่วม หรือการติดตามข่าวสารโรคระบาด เพื่อประเมินสถานการณ์และปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินงานได้อย่างทันท่วงที



2.4 ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health and Safety Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

บริษัทตระหนักดีว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่มีค่าที่สุด ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ทั้งที่เกิดจากกระบวนการผลิต การใช้เครื่องจักร หรือการขนส่ง อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานและผู้รับเหมา รวมถึงส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการดำเนินงาน ความเชื่อมั่นของลูกค้า และชื่อเสียงขององค์กร นอกจากนี้ การหยุดชะงักของงานเนื่องจากอุบัติเหตุ (Operational Interruption) ยังอาจก่อให้เกิดความเสียหายทางเศรษฐกิจและการร้องเรียนจากชุมชนรอบข้างได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทยึดมั่นในนโยบาย "อุบัติเหตุเป็นศูนย์" (Zero Accident) โดยมุ่งเน้นการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงรุก ดังนี้

● การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย

ปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน (Safety Culture) ผ่านการสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานและผู้รับเหมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทุกคนตระหนักถึงอันตรายและปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด

● การบริหารจัดการความปลอดภัยในกระบวนการทำงาน

ด้านเครื่องจักร จัดทำแผนการซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) สำหรับเครื่องจักรหลักและระบบไฟฟ้า เพื่อลดความเสี่ยงจากการขัดข้องที่อาจนำไปสู่อุบัติเหตุ

ด้านการขนส่ง กำหนดมาตรการความปลอดภัยในการขนส่งทางน้ำอย่างเข้มงวด เช่น การตรวจสอบความพร้อมของเรือและเครื่องยนต์ก่อนการใช้งาน การกำหนดขั้นตอนการลากจูงที่ปลอดภัย และการทำประกันภัยที่ครอบคลุมความเสียหายต่อบุคคลภายนอกและทรัพย์สิน

● การจัดการสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ดำเนินการตรวจสอบและควบคุมสภาพแวดล้อมให้ถูกสุขลักษณะ โดยเฉพาะเรื่องฝุ่น กลิ่น และเสียง เพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงานและชุมชนรอบข้าง รวมถึงมีมาตรการป้องกันโรคระบาดเพื่อดูแลสุขอนามัยของบุคลากร

● การตรวจประเมินและปฏิบัติตามกฎหมาย

มีการตรวจสอบความปลอดภัยอาคารและโครงสร้างพื้นฐานเป็นประจำ (Structural Evaluation) และติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายความปลอดภัยและสิ่งแวดลอมอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

3 ความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Exchange Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

เนื่องจากต้นทุนหลักในการผลิตของบริษัทคือเมล็ดถั่วเหลือง ซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศและกำหนดราคาซื้อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) ในขณะที่รายได้หลักจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อยู่ในรูปสกุลเงินบาท (THB) ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและความสามารถในการทำกำไรของบริษัท หากค่าเงินบาทอ่อนตัวลงอย่างรวดเร็วอาจทำให้ต้นทุนการนำเข้าสูงขึ้น ส่งผลกระทบต่อเสถียรภาพทางการเงินและผลประกอบการโดยรวม

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทยึดถือนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินเพื่อสร้างเสถียรภาพและลดผลกระทบจากความผันผวนของค่าเงิน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) มีใช้เพื่อการเก็งกำไร ผ่านมาตรการดำเนินงานที่รัดกุม ดังนี้

● การกำหนดนโยบายและสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความเสี่ยง

บริษัทกำหนดสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสมกับปริมาณธุรกรรมและสถานะตลาดในแต่ละช่วงเวลา พร้อมทั้งทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์เศรษฐกิจโลก

● การเลือกใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสม

ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินชั้นนำ เพื่อล็อกต้นทุนและปิดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดยธุรกรรมส่วนใหญ่เป็นสัญญาระยะสั้นไม่เกิน 1 ปี ให้สอดคล้องกับวงจรการดำเนินธุรกิจ (Business Cycle)

● การติดตามและวิเคราะห์สถานการณ์

จัดตั้งทีมงานเฉพาะทางเพื่อเฝ้าระวังและวิเคราะห์แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนรวมถึงปัจจัยเศรษฐกิจมหภาคอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถวางแผนและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างทันที่

● การบริหารโครงสร้างทางการเงิน

มุ่งเน้นการบริหารสมดุลระหว่างรายได้และรายจ่าย (Matching) และวางแผนสภาพคล่องให้มีความยืดหยุ่น เพื่อรองรับความไม่แน่นอนของสถานการณ์การเงินโลก



3.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและความเสี่ยงของคู่ค้า (Liquidity and Counterparty Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

ในปี 2568 ความผันผวนของเศรษฐกิจโลกจากสงครามการค้าและความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ อาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของคู่ค้าทางธุรกิจ ความเสี่ยงนี้ส่งผลโดยตรงต่อกระแสเงินสดหมุนเวียน (Working Capital) ของบริษัท หากคู่ค้าหรือลูกหนี้การค้าประสบปัญหาขาดสภาพคล่องและไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด อาจส่งผลกระทบต่อเนื่องถึงความสามารถในการดำเนินงานและการลงทุนเพื่อการเติบโตของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการสภาพคล่องอย่างรัดกุม โดยมีมาตรการคัดกรองและควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ดังนี้

● นโยบายการพิจารณาสินเชื่อที่เข้มงวด

(Strict Credit Policy)

การคัดกรองลูกค้า ตรวจสอบสถานะทางการเงินและประวัติของลูกค้าใหม่และคู่ค้าอย่างละเอียด โดยใช้ฐานข้อมูลจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า (DBD) งบการเงิน และชื่อเสียงในวงการธุรกิจ

เงื่อนไขการชำระเงิน สำหรับลูกค้ารายใหม่ กำหนดให้มีการซื้อขายเป็นเงินสดหรือชำระเงินล่วงหน้า (Cash Before Delivery) ในช่วงแรก (เช่น 6 รอบบิลแรก) ก่อนพิจารณาอนุมัติวงเงินเครดิต สำหรับลูกค้าต่างประเทศ กำหนดเงื่อนไขที่รัดกุม เช่น L/C at sight หรือ D/P at sight

● การบริหารจัดการหลักประกันและการติดตามหนี้

พิจารณาเรียกเก็บหนังสือค้ำประกันจากธนาคาร (Bank Guarantee) สำหรับลูกค้าบางรายเพื่อลดความเสี่ยง พร้อมทั้งมีกระบวนการติดตามหนี้ อย่างใกล้ชิด โดยฝ่ายขายและฝ่ายการเงินจะทำงานร่วมกัน หากเกิดกรณีผิดนัดชำระหนี้ จะมีขั้นตอนการเจรจาและการดำเนินคดีทางกฎหมายอย่างชัดเจน

● การบริหารเงินทุนหมุนเวียนและสภาพคล่อง

บริหารจัดการสินค้าคงคลังให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดเพื่อลดเงินทุนจม และจัดทำแผนสำรองกระแสเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ในสถานการณ์ปกติและสถานการณ์ฉุกเฉิน (Crisis Management) เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีเสถียรภาพทางการเงินที่แข็งแกร่ง

4 ความเสี่ยงทางกฎหมาย และการปฏิบัติตาม

4.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

การดำเนินธุรกิจของบริษัท อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกฎหมายและระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานภาครัฐ และมาตรฐานอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้อย่างเข้มงวดมากขึ้น หากบริษัทไม่สามารถปรับตัวหรือปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ใหม่ได้ทันท่วงที หรือเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน อาจนำไปสู่บทลงโทษทางกฎหมาย ค่าปรับที่มีมูลค่าสูง การถูกระงับใบอนุญาต ดำเนินกิจการ หรือความเสียหายต่อชื่อเสียงและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมาย และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล บริษัทได้กำหนดมาตรการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเชิงรุก ดังนี้

● การติดตามและทวนสอบกฎหมาย

(Legal Compliance Monitoring)

จัดทำแผนงานทวนสอบกฎหมายและระเบียบข้อบังคับภายนอก (External Regulation) อย่างเป็นระบบ ครอบคลุมทั้งกฎหมายแรงงาน สิ่งแวดล้อม และมาตรฐานอุตสาหกรรม โดยมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามการเปลี่ยนแปลงและทบทวนการปฏิบัติตามกฎหมายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาและปรับปรุงกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดปัจจุบันอยู่เสมอ

● การป้องกันการทุจริตและจรรยาบรรณธุรกิจ

กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เข้มงวด รวมถึงการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เช่น การตรวจสอบน้ำหนักบรรทุกสินค้าของรถขนส่งทุกคัน ก่อนออกจากโรงงาน เพื่อป้องกันปัญหาทางกฎหมาย จรรยาบรรณและลดผลกระทบต่อโครงสร้างพื้นฐานสาธารณะ

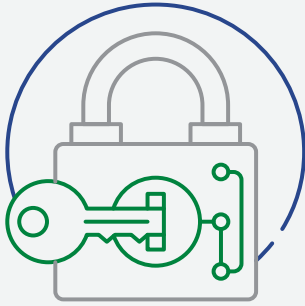
● การบริหารจัดการข้อร้องเรียน

(Whistleblowing System)

เปิดช่องทางการสื่อสารที่ปลอดภัยสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ พร้อมทั้งกำหนดกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงที่โปร่งใส ยุติธรรม และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความโปร่งใสในองค์กร



4.2 ความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

การบังคับใช้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ส่งผลให้องค์กรต้องมีความรับผิดชอบในการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้าอย่างเข้มงวด หากเกิดเหตุละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล (Data Breach) หรือการรั่วไหลของข้อมูลจากการถูกโจมตีทางไซเบอร์ ไม่เพียงแต่จะส่งผลให้บริษัทต้องรับผิดทางกฎหมายและเผชิญบทลงโทษที่มีมูลค่าสูง แต่ยังสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างรุนแรง ซึ่งอาจกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและการดำเนินธุรกิจในระยะยาว

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญสูงสุดกับการเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวส่วนตัวและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล โดยได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการที่ครอบคลุมทั้งด้านนโยบาย เทคโนโลยี และบุคลากร ดังนี้

● การกำกับดูแลและนโยบายความเป็นส่วนตัว

จัดทำและประกาศใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy) ที่ชัดเจน ครอบคลุมวงจรชีวิตของข้อมูล (Data Life Cycle) ตั้งแต่การจัดเก็บรวบรวม ใช้ ไปจนถึงการทำลายข้อมูล เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย PDPA พร้อมทั้งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer: DPO) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและให้คำแนะนำแก่หน่วยงานภายใน

● การยกระดับความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยี

บูรณาการมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cybersecurity) เข้ากับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยติดตั้งระบบป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต (Access Control) การยืนยันตัวตนแบบ 2 ขั้นตอน (2FA) และระบบป้องกันมัลแวร์ที่ทันสมัย เพื่อปิดช่องโหว่และลดความเสี่ยงจากการถูกโจรกรรมข้อมูล

● การบริหารจัดการความยินยอม (Consent Management)

นำระบบบริหารจัดการคุกกี้และความยินยอม (Cookie and Consent Management Platform) มาใช้บนช่องทางดิจิทัล เพื่อให้การเก็บรวบรวมข้อมูลเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

● การสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการตระหนักรู้

จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับเกี่ยวกับสาระสำคัญของกฎหมาย PDPA และแนวปฏิบัติที่ดีในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Data Privacy Awareness) เพื่อสร้างจิตสำนึกและลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานที่อาจนำไปสู่การละเมิดข้อมูล

5 ความเสี่ยงในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

5.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภัยพิบัติทางธรรมชาติ (Climate Change and Natural Disaster Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) เป็นปัจจัยเสี่ยงที่มีความซับซ้อนและทวีความรุนแรง ซึ่งส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทในสองมิติหลัก ได้แก่

● ความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risk)

สภาพอากาศที่แปรปรวนและภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น ภัยแล้งและน้ำท่วม ส่งผลกระทบต่อ ปริมาณผลผลิตทางการเกษตรซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก และอาจทำให้การขนส่งทางน้ำหยุดชะงัก (ระดับน้ำในแม่น้ำท่าจีนลดต่ำหรือน้ำหลาก) รวมถึงเสี่ยงต่อการขาดแคลนน้ำในกระบวนการผลิต

● ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risk)

การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐสู่เป้าหมาย Net Zero เช่น การบังคับใช้ภาษีคาร์บอน อาจส่งผลให้ต้นทุน การดำเนินงานเพิ่มขึ้นประมาณ 9-57 ล้านบาทต่อปี หากบริษัทไม่สามารถปรับเปลี่ยนเทคโนโลยีเพื่อลด การปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ทันเวลาที่

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมุ่งมั่นบริหารจัดการความเสี่ยงด้านภูมิอากาศเพื่อ สร้างความยืดหยุ่นทางธุรกิจ (Resilience) ผ่านมาตรการ เชิงรุก ดังนี้

● การบริหารจัดการความเสี่ยงทางกายภาพ (Physical Risk Management):

แผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) จัดทำ และทบทวนแผนฉุกเฉินสำหรับภัยแล้ง น้ำท่วม และแผ่นดินไหวอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการซ้อมแผน เป็นประจำทุกปี

การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ใช้หลักการ 3R (Reduce, Reuse, Recycle) ในกระบวนการผลิต เพื่อลดการใช้น้ำดิบจากแหล่งธรรมชาติ และติดตั้ง ระบบกรองน้ำสำรองเพื่อรองรับกรณีคุณภาพน้ำ เปลี่ยนแปลง

การเปิดเผยข้อมูล (Reporting) มุ่งยกระดับการ เปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงด้านภูมิอากาศตามมาตรฐาน TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures) เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

● การบริหารจัดการความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risk Management):

การมุ่งสู่ Net Zero ดำเนินการประเมินคาร์บอน ฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint) เป็นประจำ ทุกปี เพื่อกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจก ที่ชัดเจนทั้งระยะสั้นและระยะยาว

เทคโนโลยีและนวัตกรรม ลงทุนวิจัยและนำเทคโนโลยี ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการ ผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและลด การปล่อยคาร์บอนอย่างเป็นรูปธรรม



6 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

6.1 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cybersecurity Risk)



คำอธิบายและผลกระทบ

ในยุคดิจิทัล บริษัทพึ่งพาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและเครือข่ายอินเทอร์เน็ตในการขับเคลื่อนธุรกิจ โดยเฉพาะระบบบริหารจัดการทรัพยากรองค์กร (SAP) และระบบการสื่อสารข้อมูล อย่างไรก็ตาม ภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่มีความซับซ้อนและรุนแรงขึ้น เช่น การโจมตีด้วยมัลแวร์เรียกค่าไถ่ (Ransomware) การเจาะระบบเพื่อขโมยข้อมูล หรือการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต อาจส่งผลให้ระบบงานหลักหยุดชะงัก ข้อมูลสูญหาย หรือเกิดการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญ ซึ่งสร้างความเสียหายต่อการดำเนินงาน ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมุ่งมั่นยกระดับมาตรฐานความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ในทุกมิติ เพื่อป้องกัน ฝ้าระวัง และรับมือกับภัยคุกคามอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

● การป้องกันและสร้างเกราะป้องกันระบบ (Protection)

- ➔ ติดตั้งระบบป้องกันไวรัสและ Ransomware บนเครื่องแม่ข่ายและเครื่องลูกข่ายทุกเครื่อง พร้อมทั้งตั้งค่า Firewall เพื่อปิดกั้นการเข้าถึงจากกลุ่มประเทศที่มีความเสี่ยงสูง
- ➔ ยกระดับการยืนยันตัวตนด้วยระบบ 2 ขั้นตอน (Two-Factor Authentication: 2FA) สำหรับการเข้าใช้งานอีเมลและระบบเครือข่ายภายใน (VPN) เพื่อป้องกันการถูกแอบอ้างสิทธิ์
- ➔ เปลี่ยนระบบอีเมลองค์กรไปใช้บริการบน Cloud (Microsoft 365) เพื่อเพิ่มเสถียรภาพและความปลอดภัย

● การฝ้าระวังและตรวจสอบ (Detection & Monitoring)

- ➔ ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก (Outsource) ให้บริการฝ้าระวังภัยคุกคาม (Cyber Security Services) และดำเนินการทดสอบเจาะระบบ (Penetration Test) เป็นประจำทุกปี เพื่อค้นหาช่องโหว่และปรับปรุงระบบให้ปลอดภัยอยู่เสมอ
- ➔ ตรวจสอบช่องโหว่ของระบบโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) และระบบ SAP เพื่อวิเคราะห์แนวทางแก้ไขและป้องกันเชิงรุก

● การเตรียมความพร้อมและกู้คืนระบบ (Response & Recovery)

- ➔ จัดตั้งศูนย์สำรองระบบ (DR Site) รูปแบบ Hot Site สำหรับระบบ SAP ซึ่งสามารถทำงานทดแทนระบบหลักได้ทันทีเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน
- ➔ จัดทำระบบสำรองข้อมูล (Backup) ที่ครอบคลุมทั้งแบบ Offline และ Off-site เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก Ransomware และรับประกันว่าข้อมูลสำคัญจะสามารถกู้คืนได้
- ➔ กำหนดให้มีการซ้อมแผนกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan: DRP) และแผนตอบโต้เหตุฉุกเฉินทางไซเบอร์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทดสอบความพร้อมของบุคลากรและระบบ



3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทตระหนักว่าประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รวมถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขัน ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทในระยะสั้น กลาง และระยะยาว จึงได้บูรณาการประเด็นด้านความยั่งยืนเข้าสู่กระบวนการกำกับดูแล กลยุทธ์องค์กร และการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของมูลค่ากิจการในระยะยาว

จากการบูรณาการ ESG เข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจ บริษัทได้รับการคัดเลือกเป็นสมาชิกในรายงาน The Sustainability Yearbook 2026 จากการประเมินของ S&P Global Corporate Sustainability Assessment (CSA) ในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร โดย TVO เป็นผู้ผลิตน้ำมันพืชรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการคัดเลือกในกลุ่มดังกล่าว

พร้อมกันนี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับ SET ESG Rating ระดับ AAA ประจำปี 2568 ในกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร ได้รับผลประเมิน CGR ระดับ 5 ดาว จาก IOD และต่ออายุสมาชิก CAC ต่อเนื่อง สะท้อนความแข็งแกร่งด้านบรรษัทภิบาล การบริหารความเสี่ยง และความสามารถในการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

3.1 การกำกับดูแล (Governance)

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน และกำกับดูแลความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยด้าน ESG และสภาพภูมิอากาศ โดยมีการพิจารณาทบทวนประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ และกำกับให้มีการบูรณาการความเสี่ยงดังกล่าวเข้าสู่กระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG Committee) ทำหน้าที่พิจารณา วิเคราะห์ และติดตามประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน เช่น ความเสี่ยงจากการกำหนดราคาคาร์บอน การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมในประเทศคู่ค้า ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และความคาดหวังของนักลงทุน โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ดำเนินกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจ กำหนดตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้อง และประเมินผลกระทบต่อทางการเงินจากความเสี่ยงและโอกาสด้านความยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานสนับสนุนเสถียรภาพของผลประกอบการในระยะยาว



3.1.1 กระบวนการกำกับดูแลด้าน ESG

ระดับนโยบาย	คณะกรรมการบริษัท
	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดนโยบายการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน พิจารณาอนุมัตินโยบายที่เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ให้คำแนะนำในการจัดทำโครงการเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืน
	คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)
	<ul style="list-style-type: none"> พิจารณา กำหนด และทบทวน กลยุทธ์การขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านความยั่งยืน บริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน กำกับดูแล ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ความถี่ในการประชุม อย่างน้อย 3 ครั้ง ต่อปี
ระดับจัดการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
	<ul style="list-style-type: none"> ควบคุม ดูแล และติดตามการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ให้เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ประเมินผลการดำเนินการตามแผนงาน อนุมัติการกำหนดตัวชี้วัด และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงาน พร้อมติดตามและพิจารณาผลการดำเนินงาน
	ประธานคณะกรรมการระดับปฏิบัติการ
	<ul style="list-style-type: none"> กำกับดูแลและสนับสนุนการดำเนินงานของแต่ละคณะทำงานให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจของบริษัท ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของคณะทำงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด รายงานผลการดำเนินงาน และเสนอข้อเสนอนี้ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจและขับเคลื่อนกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนขององค์กร
ระดับปฏิบัติการ	คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดและทบทวนนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท จัดทำแผนการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคม ดูแลให้การดำเนินงานสอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการขับเคลื่อนองค์กรด้าน ESG อย่างยั่งยืน ติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามแผน ความถี่ในการประชุม อย่างน้อย 6 ครั้ง ต่อปี

3.1.2 นโยบายและผลการดำเนินงาน ด้านความยั่งยืน

ทีวีโอกำหนดให้ ESG เป็นหนึ่งในกลยุทธ์สำคัญในการดำเนินธุรกิจ ภายใต้กรอบแนวคิด “ESG: Doing Well by Doing Good สร้างความยั่งยืนทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ยึดหลักการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ บนความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม” เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนไปสู่นาคต

เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทีวีโอได้จัดลำดับความสำคัญในประเด็นด้านความยั่งยืน (ESG Double Materiality) โดยพิจารณาประเด็นผลกระทบจากปัจจัยภายนอกด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) ต่อผลประโยชน์ขององค์กร ควบคู่ไปกับ ผลกระทบที่ธุรกิจของบริษัทมีต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และนำผลที่ได้มาใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ก่อให้เกิดความสมดุลในการเติบโตให้ครอบคลุมทั้ง 3 มิติ และสอดคล้องกับหลักการด้านความยั่งยืนในระดับสากล รวมถึงสามารถตอบสนองเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

“บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคง ส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภคน พนักงาน ชุมชน ควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม และสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนโซ่อุปทาน ภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างสังคมแห่งการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน”



<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20230505-091250-24022566-d.pdf>

กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน 3 ด้าน ประกอบด้วย



1 สร้างความร่วมมือเชิงกลยุทธ์ ตลอดห่วงโซ่อุปทานเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ยั่งยืน



2 บูรณาการวัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) ในการดำเนินงาน ตลอดจนวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์



3 สร้างคุณค่าร่วมอย่างสมดุล แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม





สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนปี 2568

ความยั่งยืน ด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

การกำกับดูแลกิจการ



ไม่มีกรณี

ฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ

การต่อต้านคอร์รัปชัน



ไม่มีกรณี

ทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

100%

คู่ค้าหลักรับทราบและลงนาม
ตอบรับในจรรยาบรรณคู่ค้า
ธุรกิจครบถ้วน



100% คู่ค้าหลักรายสำคัญ

(Critical Tier-1 Supplier)
ได้รับการประเมินความเสี่ยง
ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ
การกำกับกิจการที่ดี

100%

ของคู่ค้ารายใหม่ในปี 2568
รับทราบและลงนามตอบรับใน
จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

คาร์บอนฟุตพริ้นท์และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก



ได้รับการรับรอง

ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือน
กระจกขององค์กร
จากหน่วยงานภายนอก



ได้รับการรับรอง

คาร์บอนฟุตพริ้นท์
ผลิตภัณฑ์ในผลิตภัณฑ์หลัก
19 ผลิตภัณฑ์



การปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ทางตรงและทางอ้อม (Scope 1 และ Scope 2)

48,614 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ลดลง **4.75**

การจัดการพลังงาน



การใช้พลังงาน
ในกระบวนการผลิต

1.51 กิโลจูล/ตันเมล็ดถั่ว



สัดส่วนการใช้เชื้อเพลิง
ทดแทน

ร้อยละ 84.48



การจัดการน้ำ

การใช้น้ำในกระบวนการผลิต

0.97 ลูกบาศก์เมตร/ตันเมล็ดถั่ว

การจัดการของเสีย



ขยะและของเสียที่ถูกนำไปใช้
ประโยชน์ **ร้อยละ 100**



ฝังกลบของเสียอันตราย
เป็น **0** ตั้งแต่ปี 2563*

สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนปี 2568

ความยั่งยืนด้านสังคม

การเคารพสิทธิมนุษยชน



เหตุการณ์ละเมิดสิทธิมนุษยชน
0 กรณี

การดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร



พนักงานทุกระดับ
ได้รับการฝึกอบรมเฉลี่ย
20 ชั่วโมง/คน/ปี



ความผูกพันของพนักงาน
ที่มีต่อองค์กรเฉลี่ย
ร้อยละ 73.60

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย



อุบัติเหตุจากการทำงาน
ถึงขั้นหยุดงาน
3 เคส

ไม่เกิดอุบัติเหตุ
ถึงขั้นหยุดงานต่อเนื่อง
728,200
ชั่วโมงการทำงาน



TRIR เท่ากับ 0.33
ต่ำกว่าค่าเฉลี่ย
ในกลุ่มอุตสาหกรรม
Starch and vegetable
fats and oil
manufacturing
(NAICS 311220)
ซึ่งมีค่าเท่ากับ 1.8



การมีส่วนร่วมพัฒนา ชุมชน และสังคม

จำนวนโครงการที่ทั่วไวมิ่ส่วน
ร่วมดูแลชุมชน 59 โครงการ

การบริหารความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมของลูกค้าผู้บริโภคร



ผลการประเมินความพึงพอใจ
เฉลี่ยทุกผลิตภัณฑ์ เท่ากับ
ร้อยละ 92.90

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียด นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน ไว้ในรายงานความยั่งยืน 2568 และ [เว็บไซต์ของบริษัท](https://www.tvotai.com/th/sustainability/policy-strategy-goal) ที่ <https://www.tvotai.com/th/sustainability/policy-strategy-goal> โดยใช้กรอบการรายงานสากลด้านความยั่งยืนของ Global Reporting Initiatives (GRI) Sustainability Reporting Standards (2021) ในระดับ in accordance with เปิดเผยไว้บน [เว็บไซต์ของบริษัท](https://www.tvotai.com/th/sustainability/report) <https://www.tvotai.com/th/sustainability/report>



3.1.3 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทพิจารณาประเด็นด้านความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศในบริบทของห่วงโซ่คุณค่าทั้งระบบ (Value Chain) ตั้งแต่ต้นน้ำ กลางน้ำ จนถึงปลายน้ำ โดยประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อรูปแบบธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขัน และมูลค่ากิจการในระยะสั้น กลาง และยาว

ต้นน้ำ (Upstream): การจัดหาและคู่ค้าธุรกิจ

การจัดหาวัตถุดิบหลักจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ อาจเผชิญความเสี่ยงจากปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย และข้อกำหนดด้านการใช้ที่ดินและการตัดไม้ทำลายป่า ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อปริมาณวัตถุดิบหลัก ต้นทุน และความต่อเนื่องของห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ (Supplier Code of Conduct) เป็นกลไกสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดมาตรฐานด้านจริยธรรม สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการจัดการสิ่งแวดล้อม พร้อมกำหนดให้คู่ค้าหลักลงนามรับทราบ และผ่านกระบวนการประเมินความเสี่ยงด้าน ESG เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านการหยุดชะงักของธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท



จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-212458-12-supplier-code-of-conductthsigned-20241220-x.pdf>

กลางน้ำ (Operations): ประสิทธิภาพการผลิตและการจัดการทรัพยากร

ในกระบวนการผลิต บริษัทประเมินว่าความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนผ่าน เช่น การกำหนดราคาคาร์บอน หรือข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เข้มงวดขึ้น อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนพลังงานและต้นทุนการดำเนินงาน บริษัทจึงดำเนินการกลยุทธ์เพิ่มประสิทธิภาพพลังงานและเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานหมุนเวียน เพื่อควบคุมต้นทุนและลดความผันผวนจากเชื้อเพลิงฟอสซิล

การบริหารจัดการน้ำ ของเสีย และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ยังช่วยลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและลดต้นทุนในระยะยาว ขณะเดียวกันการดูแลด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงานช่วยลดความเสี่ยงด้านการหยุดชะงักของการผลิต และเสริมสร้างประสิทธิภาพการดำเนินงาน

ปลายน้ำ (Downstream): ลูกค้า ผู้บริโภค และตลาดทุน

บริษัทประเมินว่าความคาดหวังของลูกค้า ผู้บริโภค และนักลงทุนที่เพิ่มขึ้นต่อผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัย โปร่งใส และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อาจส่งผลกระทบต่อความต้องการสินค้าและส่วนแบ่งตลาด บริษัทจึงมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ และปรับปรุงบรรจุภัณฑ์ให้สอดคล้องกับแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน

การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานสากล เช่น GRI และ TCFD รวมถึงการจัดทำข้อมูลตามกรอบ IFRS Sustainability Disclosure Standards ช่วยเพิ่มความโปร่งใส และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้ลงทุน ซึ่งส่งผลเชิงบวกต่อความเชื่อมั่นและต้นทุนทางการเงินของบริษัทในระยะยาว

3.1.4 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของบริษัทครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียหลัก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน คู่ค้าธุรกิจ ลูกค้า ผู้บริโภค ชุมชน และหน่วยงานภาครัฐ โดยมุ่งสร้างสมดุลระหว่างการเติบโตของธุรกิจและการบริหารจัดการผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถจำแนกออกเป็น 7 กลุ่มหลัก ได้แก่ พนักงาน ลูกค้าและผู้บริโภค คู่ค้าและผู้ส่งมอบวัตถุดิบ ผู้ถือหุ้นสังคมและชุมชน คู่แข่ง และ หน่วยงานภาครัฐ

ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผย ผลการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย แนวทางการดำเนินงานของบริษัท และแนวทางการมีส่วนร่วมของแต่ละกลุ่ม ไว้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2568 ภายใต้หัวข้อ การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

3.2

การจัดการด้านความยั่งยืน ในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งส่งเสริมการพัฒนากระบวนการผลิตและนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมกำหนดมาตรการลดผลกระทบจากการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ครอบคลุมพลังงาน ใช้น้ำ น้ำ และของเสียจากกระบวนการผลิต เพื่อสนับสนุนเป้าหมายการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ รวมถึงตอบสนองต่อความท้าทายด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ



นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-212201-10-environmental-policythsigned-20241220-d.pdf>

นโยบายพลังงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่าสูงสุด โดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านพลังงาน ควบคู่กับการพัฒนาโครงการลดการใช้พลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน



นโยบายพลังงาน

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20230505-091516-04052566-g.pdf>



นโยบายบริหารจัดการน้ำระดับองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการน้ำอย่างรอบด้าน ตั้งแต่การจัดหา แปรรูป ใช้ซ้ำ และบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยคืนสู่สิ่งแวดล้อม โดยมุ่งลดปริมาณการใช้น้ำในกระบวนการผลิต พร้อมทั้งนำแนวทาง 3R (Reduce, Reuse, Recycle) มาปรับใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำและลดผลกระทบต่อทรัพยากรน้ำในระยะยาว



นโยบายบริหารจัดการน้ำระดับองค์กร

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20230508-101338-8-2566-g.pdf>

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรจุภัณฑ์ที่ยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการลดปริมาณการใช้วัสดุ การออกแบบเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ และการเลือกใช้วัสดุที่สามารถรีไซเคิลได้ เพื่อลดของเสียที่เกิดขึ้นจากบรรจุภัณฑ์และสนับสนุนเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)



นโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรจุภัณฑ์ที่ยั่งยืน

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20250116-111658-3-sustainable-packaging-policyguidelinethrev1-b.pdf>

ทั้งนี้ บริษัทถือว่าการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็น ความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ โดยส่งเสริมให้เกิดความตระหนักรู้และการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายในองค์กร เพื่อให้สามารถนำแนวทางดังกล่าวไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม เกิดความโปร่งใส และเปิดเผยต่อผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทได้เผยแพร่แนบนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม พลังงาน การบริหารจัดการน้ำ และบรรจุภัณฑ์ที่ยั่งยืนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero Emission โดยมุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียนและลดการพึ่งพาเชื้อเพลิงฟอสซิล ในปี 2568 บริษัทมีสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนร้อยละ 84.48 ผ่านการใช้ เชื้อเพลิงชีวมวลทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล และติดตั้งระบบ ไฟฟ้าจากโซลาร์เซลล์บนหลังคา (Solar Rooftop) กำลังการผลิตรวม 3.5 เมกะวัตต์

บริษัทให้ความสำคัญกับ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) ทั้งภายในองค์กรและตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยได้รับการรับรอง คาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ รวม 19 รายการ จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) นอกจากนี้ เพื่อเสริมสร้างแนวทางลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกใน Scope 3 บริษัทได้ปรับเปลี่ยนบรรจุภัณฑ์ อาทิ ลดปริมาณพลาสติกสำหรับขวดน้ำขนาด 1 ลิตร ขวดละ 7 กรัม (เมื่อเทียบกับปี 2563) โดยยังคงความแข็งแรงและความทนทานของบรรจุภัณฑ์ การนำภาชนะบรรจุน้ำมันอุตสาหกรรมกลับมาใช้ซ้ำอย่างเป็นระบบ ตามแนวทางเศรษฐกิจหมุนเวียน เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดำเนินมาตรการเชิงรุกด้าน การบริหารจัดการพลังงาน น้ำ ของเสีย และทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรในระยะยาว

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่รวบรวมและบริหารจัดการข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม อาทิ คาร์บอนฟุตพริ้นท์ระดับองค์กรและผลิตภัณฑ์ การใช้พลังงานและพลังงานทดแทน การบริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสียจากกระบวนการผลิต โดยมีเป้าหมายเพื่อมุ่งสู่ Carbon Neutrality และ Net Zero Emission รวมถึงการจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมใน รายงานความยั่งยืน ปี 2568 ภายใต้หัวข้อ "ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม" และ "ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม" ตามแนวทาง Global Reporting Initiative (GRI)

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผย รายงาน TCFD ตามมาตรฐานสากล เพื่อเป็นข้อมูลเชิงลึกสำหรับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย รายงานฉบับเต็มสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ การพัฒนาอย่างยั่งยืน

3.3

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนในมิติสังคม โดยมุ่งเน้น การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุม พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจในห่วงโซ่คุณค่า เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างการเติบโตของธุรกิจและความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติและนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านสังคม โดยครอบคลุมประเด็นหลัก ดังนี้

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดหลัก สิทธิมนุษยชนสากล (Universal Human Rights) ให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สนับสนุนสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การใช้แรงงานเด็ก และแรงงานบังคับ พร้อมทั้งส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่เน้นความเสมอภาคและความเท่าเทียม



การเคารพสิทธิมนุษยชน

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20241223-212026-9-human-rights-policythsigned-20241220-a.pdf>

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล โดยดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และมาตรฐานสากล เพื่อปกป้องข้อมูลของลูกค้า พนักงาน และคู่ค้า



การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20210406-143649-2563-w.pdf>

คุณภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับ สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน โดยกำหนดมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทำงาน พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยเพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงาน



คุณภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20250324-145321-2-qohswe-policythsigned-20241226-g.pdf>



มาตรฐานความปลอดภัยของอาหารและอาหารสัตว์

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึง ความปลอดภัยของอาหารและอาหารสัตว์ ตามมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ ปลอดภัย และปราศจากสารปนเปื้อน โดยมีการควบคุมทุกขั้นตอน ตั้งแต่กระบวนการผลิตจนถึงมือผู้บริโภค



มาตรฐานความปลอดภัยของอาหาร และอาหารสัตว์

<https://www.tvothai.com/themes/tvothai/downloads/corporate-governance-new/20210406-135350-1-62-q.pdf>

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายด้านสังคมทั้งหมดผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างโปร่งใส

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสังคมภายใต้การกำกับดูแลของ คณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 2 ส่วนหลัก ได้แก่

- 1 การดำเนินงานภายในองค์กร:** มุ่งเน้นการดูแลพนักงานผ่านมาตรการด้านสิทธิมนุษยชน การพัฒนาศักยภาพบุคลากร และการส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย
- 2 การดำเนินงานภายนอกองค์กร:** ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมผ่านโครงการที่สร้างผลกระทบเชิงบวกอย่างยั่งยืน

แนวทางการดำเนินงานครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่

- 1 การเคารพสิทธิมนุษยชน:** ดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล คุ้มครองแรงงาน และป้องกันการเลือกปฏิบัติ
- 2 การดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร:** สนับสนุนการเรียนรู้และพัฒนาเส้นทางอาชีพ ควบคู่ไปกับสวัสดิการและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี
- 3 การส่งเสริมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย:** พัฒนาระบบบริหารความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน พร้อมมาตรการป้องกันอุบัติเหตุ
- 4 การพัฒนาชุมชนและสังคม:** ส่งเสริมโครงการเพื่อชุมชนในด้านสิ่งแวดล้อม การศึกษา และคุณภาพชีวิต

บริษัทเปิดเผยรายละเอียดผลการดำเนินงานไว้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2568 ภายใต้หัวข้อ: ความยั่งยืนด้านสังคม ผลการดำเนินงานด้านสังคมตามแนวทาง Global Reporting Initiative (GRI) ในตารางผลการดำเนินงาน ข้อมูลด้านบุคลากร และข้อมูลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย



4 การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2568	2567	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขาย	27,453	30,205	(2,752)	(9.11)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	341	391	(50)	(12.91)
รวมรายได้จากการขาย	27,793	30,596	(2,803)	(9.16)
ต้นทุนขาย	24,203	27,319	(3,116)	(11.41)
กำไรขั้นต้น	3,590	3,277	313	9.56
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์	(116)	87	(203)	(233.58)
รายได้อื่น	208	165	42	25.56
ค่าใช้จ่ายในการขาย	614	582	32	5.45
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	335	286	49	16.97
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(7)	(9)	2	22.38
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	1	4	(3)	(85.46)
ต้นทุนทางการเงิน	4	12	(8)	(65.78)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	2,736	2,654	82	3.08
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	490	503	(13)	(2.51)
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	2,189	2,103	86	4.07
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	57	48	9	17.94



ในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิส่วนที่ผู้ถือหุ้นของบริษัท 2,189 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.07 จาก 2,103 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทรวม 27,793 ล้านบาท ลดลง 2,803 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.16 จาก 30,596 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ที่ 27,453 ล้านบาท ลดลง 2,752 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.11 จาก 30,205 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 341 ล้านบาท ลดลง 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.91 จาก 391 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 ในส่วนต้นทุนขายบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ที่ 24,203 ล้านบาท ลดลง 3,116 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.41 จาก 27,319 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 ส่งผลทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 3,590 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 313 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.56 จาก 3,277 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567

4.1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- 1 ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง ได้แก่ สินค้าประเภทอุตสาหกรรมอาหารสัตว์และน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์
- 2 ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
- 3 ส่วนงานอื่น ๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และผลิตภัณฑ์อื่น ๆ

รายได้จากการขาย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 27,793 ล้านบาท ลดลง 2,803 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.2 จาก 30,596 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยเป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทอยู่ที่ 27,453 ล้านบาท ลดลง 2,752 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.1 จาก 30,205 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 และเป็นรายได้จากการขายวัสดุหีบห่อของบริษัทย่อย 341 ล้านบาท ลดลง 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.9 จาก 391 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 รายละเอียดดังนี้

รายได้จากการขายสินค้าจากถั่วเหลือง และวัตถุดิบอาหารสัตว์

ในปี 2568 บริษัทปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักจากราคาขายต่อหน่วยที่ปรับลดลงตามทิศทางราคากากถั่วเหลืองในตลาดโลก อย่างไรก็ตาม ในด้านปริมาณการจำหน่ายยังคงมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับแรงหนุนสำคัญจากความต้องการในกลุ่มอุตสาหกรรมผู้ผลิตเนื้อไก่และเนื้อสุกรที่เติบโตขึ้นตามความต้องการบริโภคทั้งในและต่างประเทศ ประกอบกับการเพิ่มกำลังการผลิตในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถตอบสนองต่อความต้องการของตลาด และรักษาปริมาณการจำหน่ายรวมทั้งปีให้สูงกว่าปีที่ผ่านมาได้

หน่วย : ล้านบาท	2568	2567	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			จำนวน	%
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลืองและอื่น ๆ	26,976	29,675	(2,699)	(9.09)
● อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	15,769	19,031	(3,262)	(17.14)
● น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์	11,207	10,644	563	5.29
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ	476	530	(54)	(10.16)
รวมรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท	27,453	30,205	(2,752)	(9.11)
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	341	391	(50)	(12.91)
รวมรายได้จากการขาย	27,793	30,596	(2,803)	(9.16)

รายได้จากการขายสินค้าน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์

ในปี 2568 ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักจากราคาขายเฉลี่ยที่ปรับสูงขึ้นตามทิศทางราคาตลาด ประกอบกับปริมาณการขายในกลุ่มผู้บริโภคที่ขยายตัวอย่างมีนัยสำคัญ จากอานิสงส์ของราคาน้ำมันปาล์มที่ทรงตัวในระดับสูงและภาวะสินค้าค้างตัว ส่งผลให้เกิดการบริโภคน้ำมันถั่วเหลืองทดแทนเพิ่มขึ้น ขณะที่กลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมในประเทศ บริษัทสามารถรักษาฐานลูกค้าและคำสั่งซื้อได้อย่างต่อเนื่อง แม้ภาวะเศรษฐกิจส่งผลให้ลูกค้าใช้ความระมัดระวังในการจัดซื้อเพื่อลดความเสี่ยงด้านสต็อก ส่วนตลาดต่างประเทศ ปริมาณการจำหน่ายชะลอตัวจากการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรงในภูมิภาคและผลกระทบจากปัจจัยภูมิรัฐศาสตร์ในประเทศเพื่อนบ้าน บริษัทจึงปรับกลยุทธ์โดยเพิ่มสัดส่วนการจำหน่ายในตลาดภายในประเทศ ควบคู่กับการเร่งขยายฐานลูกค้าในตลาดใหม่ เพื่อเสริมสร้างและรักษาความสามารถในการแข่งขัน

รายได้จากการขายสินค้าประเภทวัสดุห่อ

ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากคำสั่งซื้อจากลูกค้าบางกลุ่มยังคงชะลอตัว

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขาย 24,203 ล้านบาท ลดลง 3,116 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.4 จาก 27,319 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 และมีกำไรขั้นต้น 3,590 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 313 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.6 จาก 3,277 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 สาเหตุหลักเนื่องจาก

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัท

ต้นทุนขายสินค้าของบริษัทปรับลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 สาเหตุหลักเกิดจากราคาถั่วเหลืองที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทปรับลดลงจากปีก่อนหน้าตามแนวโน้มราคาของตลาดโลก เนื่องจากผลผลิตถั่วเหลืองของโลกในฤดูกาล 2567/2568 มีปริมาณมากกว่าปีก่อนหน้าราว 31 ล้านตัน อีกทั้งมีการคาดการณ์ว่าผลผลิตถั่วเหลืองของโลกในฤดูกาล 2568/2569 จะยังเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากประเทศบราซิล ส่งผลให้ปริมาณสต็อกถั่วเหลืองโลกฤดูกาล 2568/2569 ยังคงมีแนวโน้ม

ที่จะสูงที่สุดเป็นประวัติการณ์ จึงเป็นสาเหตุให้เกิดแรงกดดันราคาถั่วเหลืองให้ปรับตัวลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และจากการที่ต้นทุนวัตถุดิบลดลงในอัตราที่มากกว่าการลดลงของราคาขายเฉลี่ยต่อหน่วยของสินค้าส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นของบริษัทย่อย

ต้นทุนขายปรับตัวลดลงเนื่องจากราคาวัตถุดิบลดลงและการบริหารจัดการสต็อกวัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ

กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์

บริษัทบริหารจัดการและทำการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน โดยทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า ส่งผลให้บริษัทขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและตราสารอนุพันธ์ 116 ล้านบาท ลดลง 203 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 233.6 จากกำไร 87 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยสาเหตุหลักเนื่องจากในปี 2568 ค่าเงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าอย่างมีนัยสำคัญตลอดทั้งปี

รายได้อื่น

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้อื่น 208 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.6 จาก 165 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 สาเหตุหลักมาจากเงินปันผลรับเงินลงทุน และกำไรจากเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 614 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.5 จาก 582 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 มีสาเหตุมาจาก ค่าขนส่งสินค้า และค่าใช้จ่ายในการโฆษณา

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ที่ 335 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 17.0 จาก 286 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 มีสาเหตุมาจาก เงินเดือน และผลประโยชน์อื่นเกี่ยวกับพนักงาน รวมถึงค่าใช้จ่ายหยุดดำเนินการในสินค้าบางประเภท



ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)

ในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อยกลับรายการรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น มูลค่า 7 ล้านบาท

การปรับลดราคาหุ้นสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)

ในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนจากการปรับลดราคาหุ้นสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับมูลค่า 6 แสนบาท ในสินค้าบางรายการ

4.1.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

การวิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	31 ส.ค. 68	31 ส.ค. 67	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			จำนวน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	9,261	9,734	(473)	(4.86)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,342	5,163	178	3.45
รวมสินทรัพย์	14,603	14,898	(295)	(1.98)
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	2,373	3,348	(975)	(29.11)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	244	217	27	12.55
รวมหนี้สิน	2,618	3,565	(948)	(26.58)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	11,567	10,918	648	5.94
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	418	414	4	1
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	11,985	11,332	652	5.76
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,603	14,898	(295)	(1.98)

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์มูลค่ารวมทั้งสิ้น 14,603 ล้านบาท ลดลง 295 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.98 จาก 14,898 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- สินค้าคงเหลือลดลง 530 ล้านบาทและสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง 366 ล้านบาท แต่ในส่วนของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 313 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 120 ล้านบาทและเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 109 บาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินมูลค่ารวมทั้งสิ้น 2,618 ล้านบาท ลดลง 948 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.58 จาก 3,565 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ลดลง 1,114 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 11,985 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 652 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.76 จาก 11,332 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2567 เกิดจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เพิ่มขึ้น 650 ล้านบาท



4.1.3 สภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2568	2567	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,714	4,917	(3,202)	(65.13)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(10)	(3,498)	3,488	99.71
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,596)	(1,329)	(267)	(20.08)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	109	90	19	20.97
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	499	409	90	21.98
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	608	499	109	21.80

ในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปีเท่ากับ 608 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 1,714 ล้านบาท ลดลง 3,202 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65.13 จาก 4,917 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2567 กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าวเกิดจากเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่นลดลง 993 ล้านบาทและจ่ายภาษีในระหว่างปี 622 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนรวมทั้งสิ้น 10 ล้านบาท เนื่องจากซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 520 ล้านบาท แต่มีเงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ 410 ล้านบาทและเงินปันผลรับ 96 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินรวมทั้งสิ้น 1,596 ล้านบาท เนื่องจากจ่ายปันผล 1,538 ล้านบาท



4.2

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568, 2567 และ 2566 มีดังนี้

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2568	2567	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.90	2.91	3.71
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.87	1.31	0.93
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.60	1.71	0.26
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	19.15	21.28	22.39
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	19.06	17.15	16.30
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	21.16	22.60	15.37
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	17.25	16.15	23.75
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	13.27	13.61	7.92
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	27.51	26.83	46.07
Cash Cycle (วัน)	8.80	6.48	(6.02)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	12.92	10.71	3.36
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.81	6.82	2.11
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.47	20.04	7.19
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	18.55	19.03	6.00
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	54.84	57.85	30.17
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.90	2.21	2.19
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.22	0.31	0.25
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4,078.05	321.72	57.23
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.68	17.83	0.50
อัตราจ่ายเงินปันผล (%)	80.06	73.17	98.75



อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.90 เท่า เพิ่มขึ้น 0.99 เท่า จาก 2.91 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยตัวเลขสภาพคล่องยังคงมากกว่า 1 แสดงว่ากิจการมีสภาพคล่องที่ดี โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็วอยู่ที่ 1.87 เท่า มีการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 19.06 วัน ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 17.25 วัน และมี Cash Cycle อยู่ที่ 8.80 วัน

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร

ในปี 2568 อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร คือ อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น อยู่ที่ร้อยละ 12.92, 7.81 และ 19.47 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปี 2567 กำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจาก ต้นทุนวัตถุดิบลดลงในอัตราที่มากกว่าการลดลงของราคาขายเฉลี่ยต่อหน่วยของสินค้า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ในปี 2568 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรและอัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ อยู่ที่ร้อยละ 18.55, 54.84 และ 1.90 เท่า ตามลำดับ ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 มีสาเหตุหลักจากสินทรัพย์เฉลี่ยของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2568 เพิ่มขึ้น

นโยบายทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 2,618 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 11,985 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.22 เท่า ลดลง 0.09 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยมีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 80.06 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2567 ที่มีอัตราจ่ายเงินปันผลอยู่ที่ร้อยละ 73.17

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทมุ่งเน้นการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนผ่านการบริหารจัดการปัจจัยเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญ เพื่อรักษาเสถียรภาพทางการเงินและยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน ท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ดังนี้

การบริหารจัดการต้นทุนและส่วนต่างกำไรเชิงรุก

- **การรักษาส่วนแบ่งการตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขัน:** ในสภาวะอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันสูงและการขยายกำลังการผลิตของคู่แข่ง บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความเป็นผู้นำด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์และการสร้างความแตกต่างผ่านการให้บริการ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและรักษาฐานลูกค้าหลักไว้ได้อย่างมั่นคง
- **การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารต้นทุนวัตถุดิบและค่าเงิน:** เนื่องจากเมล็ดถั่วเหลืองเป็นวัตถุดิบหลักที่มีสัดส่วนต้นทุนสูงและอ้างอิงราคาตลาดโลก บริษัทจึงใช้แนวทางการบริหารจัดการผ่านการติดตามข้อมูลเชิงลึกและการใช้เครื่องมือทางการเงิน (Hedging) ควบคู่ไปกับการบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

การยกระดับความเชื่อมั่นในห่วงโซ่อุปทานและความต่อเนื่องของธุรกิจ

- **การบริหารจัดการอุปทานวัตถุดิบและโลจิสติกส์อย่างมีประสิทธิภาพ:** บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างความมั่นคงทางวัตถุดิบตั้งแต่นั้นมา โดยมีการประเมินสถานการณ์อุปสงค์-อุปทานโลจิสติกส์ร่วมกับคู่ค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตและการส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าจะเป็นไปอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- **การเพิ่มเสถียรภาพในการดำเนินงานด้วยเทคโนโลยี:** บริษัทมุ่งเน้นการลดความไม่แน่นอนในกระบวนการผลิตผ่านระบบการซ่อมบำรุงเชิงป้องกันและเชิงพยากรณ์ (Preventive & Predictive Maintenance) เพื่อวิเคราะห์สภาพเครื่องจักรและวางแผนการทำงานล่วงหน้า พร้อมทั้งจัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) ที่ครอบคลุมทุกมิติ เพื่อสร้างความยืดหยุ่นและลดผลกระทบต่อรายได้ในระยะยาว



การเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านฐานะการเงินและคุณภาพสินทรัพย์

● การบริหารจัดการสภาพคล่องและคุณภาพลูกหนี้:

บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาคุณภาพของกระแสเงินสดหมุนเวียน (Working Capital) ผ่านนโยบายการพิจารณาสินเชื่อที่เข้มงวดและการคัดกรองคู่ค้าอย่างเป็นระบบ โดยมีการกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินที่รัดกุมและการบริหารจัดการหลักประกันที่เหมาะสมสำหรับลูกค้าแต่ละกลุ่ม เพื่อส่งเสริมเสถียรภาพทางการเงินที่แข็งแกร่งและรองรับการลงทุนเพื่อการเติบโตในอนาคต



ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

บริษัทได้รับการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เป็นครั้งที่ 2 ครอบคลุมระยะเวลา 3 ปี (2568-2571) สะท้อนถึงระบบกำกับดูแลนโยบาย และมาตรการควบคุมภายในที่เข้มแข็งตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent เพื่อขยายแนวปฏิบัติด้านธุรกิจโปร่งใสไปยังคู่ค้าโดยสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกำหนดนโยบายงดรับของขวัญในทุกเทศกาล เพื่อลดความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและเสริมสร้างความเชื่อมั่นในห่วงโซ่คุณค่าอย่างยั่งยืน

บริษัทเดินหน้าปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิตและเพิ่มสัดส่วนพลังงานหมุนเวียนอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 มีสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนมากกว่า 85% ผ่านการใช้เชื้อเพลิงชีวมวลทดแทนฟอสซิล และการติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์บนหลังคารวมกำลังการผลิต 3.5 เมกะวัตต์ (ติดตั้งตั้งแต่ปี 2563) ส่งผลให้บริษัทสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสะสมได้มากกว่า 6,000 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า สนับสนุนเป้าหมาย Net Zero และช่วยลดความเสี่ยงด้านต้นทุนพลังงานในระยะยาว

จากการบูรณาการ ESG เข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจ บริษัทได้รับการคัดเลือกเป็นสมาชิกในรายงาน The Sustainability Yearbook 2026 จากการประเมินของ S&P Global Corporate Sustainability Assessment (CSA) ในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร โดย TVO เป็นผู้ผลิตน้ำมันพืชรายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการคัดเลือกในกลุ่มดังกล่าว

พร้อมกันนี้ บริษัทได้รับการจัดอันดับ SET ESG Rating ระดับ AAA ประจำปี 2568 ในกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร ได้รับผลประเมิน CGR ระดับ 5 ดาว จาก IOD และต่ออายุสมาชิก CAC ต่อเนื่อง สะท้อนความแข็งแกร่งด้านบรรษัทภิบาล การบริหารความเสี่ยง และความสามารถในการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว





5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำมันถั่วเหลืองและกากถั่วเหลือง
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001536
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์สำนักงานใหญ่	(02) 477 9020
โทรศัพท์โรงงาน	(034) 265 620-29
โทรสารโรงงาน	(034) 265 610
เว็บไซต์	www.tvothai.com
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 889,471,248 บาท
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (02) 009 9999 โทรสาร (02) 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 7480 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 1875 อาคาร วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้นที่ 34-37 ถนนพระรามที่ 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ (02) 264 9090
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด เลขที่ 195 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 4 ชั้นที่ 30-33 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ (02) 636 2000 โทรสาร (02) 636 2111



5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นเกิน 10%

บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

- สำนักงานใหญ่

เลขที่ 3366/6-8 ซอยมโนรม ถนนพระราม 4
แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10100
โทรศัพท์ (02) 249 9351-2
โทรสาร (02) 249 4914

- เว็บไซต์

www.kingriceoilgroup.com

- ประเภทธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายน้ำมันพืช

- จำนวนหุ้นและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย

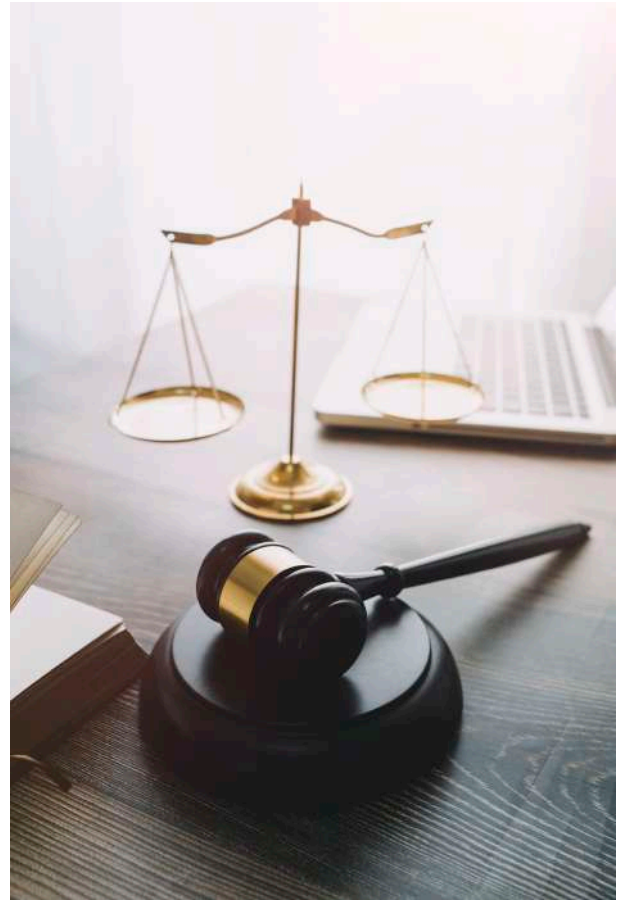
หุ้นสามัญจำนวน 13,980,000 หุ้น

- จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ

2,000,000 หุ้น

- สัดส่วนการถือหุ้น

14%



5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทมีเพียงข้อพิพาททางกฎหมายจากการดำเนินธุรกิจโดยปกติ โดยไม่มีคดีที่บริษัทเป็นคู่ความ หรือคู่กรณีที่เกี่ยวข้องคดีที่ถูกฟ้องเป็นจำเลยที่มีทุนทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใด ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบในด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญที่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

บริษัท พรอดิจิ จำกัด (มหาชน)

- สำนักงานใหญ่

เลขที่ 7/3 หมู่ 3 ตำบลบางกระบือ อำเภอนครชัยศรี
จังหวัดนครปฐม 73120
โทรศัพท์ (034) 332 611-2
โทรสาร (034) 332 613

- เว็บไซต์

www.prodigy.co.th

- ประเภทธุรกิจ

ผลิตบรรจุภัณฑ์

- จำนวนหุ้นและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่าย

หุ้นสามัญจำนวน 296,999,929 หุ้น

- จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ

94,600,000 หุ้น

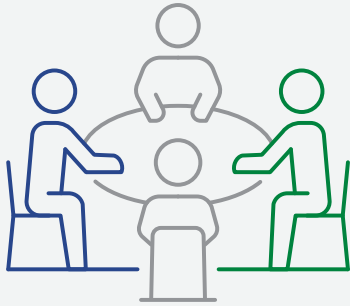
- สัดส่วนการถือหุ้น

31.85%



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่กับการมีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสเป็นธรรม สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอันนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน

เพื่อให้กิจการมีการดำเนินงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ **“นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”** ตามที่คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) เสนอโดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการอ้างอิงจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการ ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว สร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมโครงสร้าง และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เกี่ยวกับคณะกรรมการสรรหาการกำหนดค่าตอบแทน การกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย รวมถึงนโยบายการปฏิบัติงานในเรื่องการดูแลผู้ถือหุ้น สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ การควบคุมและบริหารความเสี่ยงการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จริยธรรมทางธุรกิจ การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมาตรการดำเนินการกับผู้ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว อันเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้งานดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน และเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการ ESG มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และครอบคลุมตามหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามแนวทางที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังอนุมัติใช้ “นโยบายกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย” เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการเป็นการยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อันจะส่งผลให้บริษัทประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกำหนดให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกลำดับชั้นยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน

โดยในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการทบทวน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ตามที่คณะกรรมการ ESG เสนอ พร้อมทั้งมีการสื่อสาร ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ไปปรับใช้ตามความเหมาะสมของบริษัท และเป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวดหลัก ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่ โดยเฉพาะสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขาย หรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการของบริษัท การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม

อย่างเป็นอิสระ อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัท การลดทุนหรือเพิ่มทุน รวมถึงการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ และมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไร

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ (หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด) ในปี 2568 บริษัทจ่ายปันผลเป็นเงินจำนวน 1.97 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิ โดยบริษัทจ่ายปันผลระหว่างกลางงวด 6 เดือนแรกปี 2568 โดยจ่ายเป็นเงินสด เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568 รวมเป็นเงินจำนวน 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก รวมเป็นจำนวนเงิน 711.58 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 1.17 บาทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569

สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร

ในปี 2568 บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล รวมทั้งละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท

- ปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ตามช่องทางที่กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำหรับข้อมูลอื่น ๆ นั้น บริษัทได้เปิดเผยผ่านทาง **เว็บไซต์ของบริษัท <http://www.tvotai.com>** ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่ายและสะดวก
- บริษัทมีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินแก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และผู้ถือหุ้น ทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ และเปิดโอกาสให้เข้าพบผู้บริหารเพื่อซักถามประเด็นต่าง ๆ เพื่อสร้างความเข้าใจในธุรกิจ และเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับนักวิเคราะห์ นักลงทุนและผู้ถือหุ้นตลอดทั้งปี (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)



- บริษัทเข้าร่วมกิจกรรมจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) เพื่อเผยแพร่ข้อมูลบริษัทและตอบข้อซักถาม (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้ที่

ฝ่ายบัญชีและการเงิน	นายสมชาย กองเกตุใหญ่
โทรศัพท์	02-477-9020 ต่อ 9911
อีเมล	somchai.kon@tvothai.com

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	นายอังกูร อิมเอิบธรรม นายณัฐวรกิต จิระรัฐโรจน์
โทรศัพท์ :	02-477-9020 ต่อ 9459, 9454
อีเมล :	ir@tvothai.com

ฝ่ายเลขานุการบริษัท	นางสาวมูทิตา โพธิสารัตนะ
โทรศัพท์	02-477-9020 ต่อ 9499
อีเมล	mutita.pot@tvothai.com

สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเกี่ยวกับแนวปฏิบัติในการจัดและดำเนินการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นดังนี้

- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง

- คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม ส่งคำถามล่วงหน้า และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์บริษัท โดยเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมได้ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง โดยมติของที่ประชุมในเรื่องทั่วไปจะถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การรับรองงบการเงินประจำปี การจ่ายเงินปันผลประจำปี การแต่งตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น สำหรับมติในเรื่องที่มีความสำคัญที่อาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง สำหรับการแก้ไขข้อบังคับบริษัท การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การเพิ่ม/ลดทุน การซื้อขายทรัพย์สินที่มีขนาดใหญ่ เป็นต้น

- ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถาม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมในเรื่องเกี่ยวกับบริษัท โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสม สำหรับการตอบข้อซักถามและการแสดงความคิดเห็น

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใสในการลงมติแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกตามวาระ และในวาระเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- คณะกรรมการบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี นำเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนกรรมการแต่ละคณะที่ชัดเจน โดยพิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ รายได้ และกำไรของบริษัท รวมถึงจำนวนกรรมการ ตลอดจนเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของกรรมการในกิจการที่มีขนาดเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน
- คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันประชุม ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อีกทั้งยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ในช่วงต้นปี 2568 จะมีแนวโน้มดีขึ้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้ คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยมีการดำเนินงานดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม 2567 – 27 มกราคม 2568 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์บริษัท และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด
- บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 เป็นการล่วงหน้า 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งมีโอกาสมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น ๆ เข้าร่วมการประชุมแทนในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาด้วยตนเองได้ ทั้งนี้ บริษัทมีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทก่อนวันประชุม เพื่อสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ในระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2567 – 31 มีนาคม 2568 โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าไว้อย่างชัดเจนและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทและมีการประกาศผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทแต่อย่างใด



- บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นไทย และฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 4 เมษายน 2568 ก่อนวันประชุมล่วงหน้า 21 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม อันประกอบด้วยวาระการประชุมขั้นตอนการลงทะเบียน การยืนยันตัวตน เอกสารและหลักฐาน วิธีการมอบฉันทะ หนังสือมอบฉันทะ และการจัดส่งเอกสาร โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีข้อมูลประกอบตามสมควร พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทได้ประกาศหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 - 25 เมษายน 2568 ซึ่งไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม และมีการประกาศผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 28 มีนาคม 2568
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียน เพื่อขอรหัสผู้ใช้ (Username) และรหัสผ่าน (Password) ล่วงหน้าได้ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2568 ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในหนังสือเชิญประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียน สามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์ และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยสำหรับผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่ลงนามโดยกรรมการอิสระกลับไปให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 ตั้งแต่เวลา 10.00 น. ถึงเวลา 12.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เพียงรูปแบบเดียวเท่านั้น ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่อ

อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบควบคุมการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของ บริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ผู้ให้บริการระบบควบคุมการประชุมที่ได้รับการรับรองจากสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (สพธอ.) หรือ ETDA (เอ็ตด้า) และมีมาตรฐานตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พร้อมทั้งมีการบันทึกภาพและเสียงในการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อประโยชน์โดยชอบด้วยกฎหมายและประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

- การประชุมครั้งนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผ่านระบบออนไลน์และรับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 130 ราย คิดเป็นหุ้นทั้งหมด 547,976,063 หรือร้อยละ 61.6069 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมสามารถ log-in เข้าสู่ระบบ e-AGM ได้ตั้งแต่วันที่ 08.30 น. ล่วงหน้า 1.50 ชั่วโมงก่อนเวลาประชุม
- บริษัทอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระของบริษัทอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้น และได้ขอความร่วมมือจากผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระแทนการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยขอให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระจัดส่งหนังสือมอบฉันทะมาให้บริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม ในกรณีนี้ บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน ได้แก่ ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ และนายอภิชาติ จิระพันธ์ เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระทั้ง 2 ท่าน ในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว

- ประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระ เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจำนวน 12 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100)
- ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- เลขานุการบริษัทแจ้งองค์ประชุม จำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระการประชุม
- บริษัทได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากบริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อความโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล
- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่าง ๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลาสำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม

- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการจะประกาศผลคะแนนเป็นรายบุคคล กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนเสียงมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อย เลขานุการที่ประชุมจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนนทันที โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่มีบัตรเสีย
- บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่มีการลงมติ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกและจัดเก็บข้อมูลจากรางอิเล็กทรอนิกส์ของผู้เข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- บริษัทจัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงระหว่างการประชุม



- เลขาธิการบริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอน และวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยแยกเป็นเห็นด้วยไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทซึ่งเป็นประธานที่ประชุม และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 (ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด) พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์บริษัท เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทก่อนวันประชุมเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งกำหนดขั้นตอนแนวทางการพิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มตามมูลค่า และถือหุ้นไม่น้อยกว่า 1 ปี ณ วันที่เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2568 บริษัทได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวเผยแพร่บน [เว็บไซต์ของบริษัท http://www.tvothai.com](http://www.tvothai.com) ภายใต้หัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น” ระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 27 มกราคม 2568 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2567 ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าภายในวันที่ 31 มีนาคม 2568 ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐาน และผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยได้ดำเนินการดังนี้

- ปัจจุบันบริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว ดังนั้น สิทธิในการออกเสียงจึงเป็นไปตามสิทธิของหุ้นสามัญ โดยผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญประจำปี 2568 ตลอดจนเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอชื่อบุคคล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งแจ้งผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ล่วงหน้าประมาณ 3 เดือน รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

- เพื่อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 และข้อมูลประกอบวาระการประชุมใน [เว็บไซต์ของบริษัท http://www.tvothai.com](http://www.tvothai.com) ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 ก่อนการประชุมล่วงหน้า 28 วัน และส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ลงทะเบียนวันที่ 4 เมษายน 2568 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน

- บริษัทปฏิบัติและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้ด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ซึ่งบริษัทส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 คน ที่ไม่มีส่วนได้เสียในการประชุม เป็นทางเลือกสำหรับผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุหลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมด้วยตนเอง

ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้นั่งส้อมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. หรือ แบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยเผยแพร่ลงใน **เว็บไซต์ของบริษัท** <http://www.tvotai.com> เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการแสดงข้อดีเกี่ยวกับบริการเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

- เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ที่ประชุมทราบชัดเจนถึงกฎเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงที่ใช้ในการประชุม โดยประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเพิ่มเติมหรือแก้ไขวาระนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม
- ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 12 คน จากจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน (คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด) โดยกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารทุกคนที่มีความรับผิดชอบในส่วนงานต่าง ๆ รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อแถลงข้อมูลผลการดำเนินงาน และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาที่เหมาะสมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูล และแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเด็นต่าง ๆ อย่างเสรีตามเวลาที่สมควร
- บริษัทจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 แล้วเสร็จภายใน 14 วัน ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการประชุมให้ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการบันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและมีระบบการจัดเก็บอย่างดีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการ

ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงก่อนพิจารณาการประชุมเพื่อรับทราบเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้บรรจุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

ทั้งนี้ ในปี 2568 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง และไม่ปรากฏการกระทำความผิดอันใดของกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง โดยบริษัทเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2568 ใน **เอกสารแนบ 1**

- บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบดลงโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว โดยประกาศไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อให้เลขานุการบริษัทสรุปข้อมูลและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2568 เลขานุการบริษัทได้แจ้งช่วงระยะเวลา Blackout Period ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นการล่วงหน้า และไม่พบว่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว



- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง และต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบทันที นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และมอบหมายให้เลขานุการบริษัททำรายงานสรุปการทำธุรกรรม ตลอดจนรายงานให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและควบคุมการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างชัดเจน โดยกำหนดขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซึ่งได้รับการทบทวนและเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 โดยสำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าว และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณารายการดังกล่าวว่าได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” <https://www.tvotai.com/th/corporate-governance> พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียดของรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2568 ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน”

ทั้งนี้ ในปี 2568 สำนักเลขานุการได้ดำเนินการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปรับปรุงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองให้เป็นปัจจุบัน บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่มีรายการ

ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทย่อย พร้อมทั้งไม่มีรายการการค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

ในปี 2568 บริษัทได้จัดอบรมทั้งรูปแบบการจัดในสถานที่จริงและผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (On Line) ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “อบมจรรยาบรรณธุรกิจ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ ESG” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการรับ/การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรอง นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ในวันที่ 10 19 และ 22 ธันวาคม 2568 โดยกรรมการเข้าร่วมอบรมรวมร้อยละ 100 ผู้บริหารและพนักงาน ได้เข้าร่วมอบรมและได้รับความรู้ในหัวข้อดังกล่าว ผ่านการจัดอบรมและการเผยแพร่ข้อมูลการอบรมผ่านไลน์แชทบอท “น้องอุ๋น” แก่พนักงานทุกคน รวมร้อยละ 100 ให้ได้รับทราบประเด็นสำคัญ รวมทั้งความรู้เกี่ยวกับ นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าความสำเร็จและความยั่งยืนของบริษัทขึ้นอยู่กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยุติธรรมตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท และคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ อันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิ และทรัพย์สินทางปัญญาของผู้มีส่วนได้เสีย มีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมทั้งกำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนได้เสีย จะได้รับการดูแลอย่างเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผย “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” และ “คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน” ไว้ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บนเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2568 บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน กฎหมายการจ้างงาน กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการแข่งขันทางการค้า หรือกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และได้ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียสรุปได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน การเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ การเสนอความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางติดต่อกับผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์และอีเมลตามที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ **สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับกิจการระยะยาว ตลอดจนเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ข้อบังคับ จรรยาบรรณของบริษัท และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบบริหารจัดการอย่างโปร่งใส ระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และจัดให้มีการดูแลรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ทั้งนี้ บริษัทยังสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะแสดงอยู่ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้จ่ายปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.97 บาท รวมเป็น 1,752.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิปี 2568 โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการ โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลงวด 6 เดือนแรกให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.80 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของผลประกอบการครึ่งปีแรก ทั้งนี้ การจ่ายปันผลส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 1.17 บาทต่อหุ้น ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 (สามารถดูได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ **มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น www.tvotai.com/th/investor/shareholders-meeting**)

ตลอดปี 2568 บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริงทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในเงื่อนไขที่เสมือนกับบุคคลภายนอก ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

บุคลากร

บุคลากรของบริษัทเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าขององค์กร และเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนสู่ความสำเร็จของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ ขึ้นมาเพื่อดูแลและพัฒนาคุณภาพชีวิต ความเป็นอยู่ และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงด้านสวัสดิการให้กับพนักงาน โดยยึดตามแนวทางที่กฎหมายกำหนด เคารพสิทธิมนุษยชน และสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในระหว่างผู้ร่วมงาน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2568 ได้พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์องค์กร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาทรัพยากรบุคคลควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจให้เติบโต และใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลเพื่อความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ ด้วยกลยุทธ์หลักในการดำเนินงาน Talent & Technology ที่มุ่งเน้นด้านบุคลากร ในการพัฒนา สรรหา และส่งเสริมความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร พร้อมทั้งส่งเสริมทักษะด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี และกลยุทธ์ด้านบุคลากรสำคัญ 3 ด้าน คือ

- 1 Talents Grooming
- 2 TVO Happy Workplace
- 3 Culture Transformation

โดยมีนโยบายหรือแนวทางปฏิบัติดังนี้



การจ้างงาน

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่ให้ความสำคัญเรื่องความเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กและต่อต้านการคุกคามทางเพศ ดำเนินงานตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ในปี 2568 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 1,131 คน เป็นเพศหญิง 241 คน และเพศชาย 890 คน และบริษัทไม่มีการละเมิดกฎหมายแรงงาน และไม่เคยมีกรณีพิพาทแรงงานแต่อย่างใด

นโยบายค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นพิจารณาจากความเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ภาวะตลาดแรงงาน และเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลประโยชน์ของบริษัทยุติกันที่เชื่อมโยงกับการวัดผลการดำเนินงานในรูปของดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators) ตามหลักการของ Balanced Scorecard โดยพิจารณามุมมองที่ครอบคลุมมิติการดำเนินงานจากทุกส่วนในองค์กร อันประกอบด้วย มิติทางการเงิน มิติด้านลูกค้า มิติด้านกระบวนการภายใน และมิติด้านการเรียนรู้และการพัฒนา

ในขณะเดียวกัน การจ่ายค่าตอบแทนในระยะยาวพิจารณาความเหมาะสมจากการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีและศักยภาพของพนักงาน ควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทตามแผนธุรกิจในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายงาน อันสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัท นอกจากนี้บริษัทจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและดูแลให้พนักงานได้รับสวัสดิการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับพนักงาน และเพื่อให้บริษัทสามารถรักษาพนักงานที่มีความสามารถไว้ได้ ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2568 บริษัทจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนและโบนัส

นโยบายด้านความปลอดภัย

บริษัทกำหนดนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อสนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี โดยจัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้พนักงานและผู้ปฏิบัติงานทุกคนของบริษัท ได้รับความปลอดภัย มีสุขภาพอนามัยที่ดี ภายใต้อสภาพการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดี และมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุและอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอยู่เสมอ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยมีนโยบายดังนี้

- การปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยในสถานประกอบการ เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกคน โดยพนักงาน คู่ค้า ผู้รับเหมาและผู้มาติดต่อ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- กำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด และเป้าหมายด้านความปลอดภัย โดยเปิดเผยแนวปฏิบัติในการป้องกันอุบัติเหตุให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยจากการทำงานในทุกกรณี
- พัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมายมาตรฐานสากล และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้ เพื่อสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการดำเนินงานให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- จัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอต่อการดำเนินงาน ทั้งบุคลากร งบประมาณ เวลาในการทำงาน เครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็น รวมทั้งจัดอบรมและซักซ้อมรับมือกับเหตุการณ์ฉุกเฉินอย่างเหมาะสมและเพียงพอ

- ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจัง โดยมีระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมถึงกระบวนการควบคุมการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหาย รวมทั้งจัดทำมาตรการเชิงรุก การตรวจสอบภายในที่ก่อให้เกิดความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมที่ดีต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน สนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในโครงการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสิทธิในการแสดงความคิดเห็นเพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน และวิธีทำงานให้ปลอดภัย
- ทบทวนนโยบายอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ในปี 2568 บริษัทปฏิบัติตามนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมาโดยตลอด ซึ่งได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” และอัตราการบาดเจ็บจากการทำงาน หรือ TRIR (Total Recordable Injuries Rate) ของพนักงานเท่ากับ 0.33 และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (LTIFR) ของพนักงานเท่ากับ 0.2 นอกจากนี้ บริษัทได้จัดอบรมดับเพลิงที่โรงงานในวันที่ 2-3 ตุลาคม 2568 และสำนักงานใหญ่ในวันที่ 10 ธันวาคม 2568 ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ส่งเสริมด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานโดยตลอดเวลาที่ผ่านมา

นโยบายด้านสวัสดิการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสวัสดิการของพนักงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐาน โดยเปรียบเทียบกับองค์กรชั้นนำ อาทิ วันและเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี และวันลาหยุดประเภทต่างๆ รวมถึงค่ารักษาพยาบาล ประกันอุบัติเหตุ ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เป็นต้น โดยมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว และเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพพนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน

ในปี 2568 บริษัทยังคงมีอัตราเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นร้อยละ 3, 5 และ 7 นอกจากนี้สวัสดิการที่บริษัทจัดให้พนักงานมีดังนี้

- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน
- เงินช่วยเหลือพนักงานกรณีเสียชีวิต และเงินช่วยเหลือเพื่อจัดพิธีฌาปนกิจของครอบครัวพนักงาน
- กระเช้าเยี่ยมไข้กรณีพนักงานเจ็บป่วย
- ตรวจสอบสุขภาพประจำปีที่สำนักงานของบริษัทโดยโรงพยาบาลชั้นนำ โดยจัดโปรแกรมการตรวจให้เหมาะสมกับลักษณะงานและอายุของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งเจรจาต่อรองกับโรงพยาบาลให้พนักงานสามารถเพิ่มรายการตรวจสุขภาพได้ในราคาพิเศษ
- ประกันภัยการเดินทาง และประกันอุบัติเหตุกลุ่มที่มีความเสี่ยง เช่น พนักงานขับรถ พนักงานในโรงงาน
- ค่ารักษาพยาบาลและทันตกรรมนอกเหนือสิทธิประกันสังคม
- เครื่องแบบพนักงาน
- ท่องเที่ยวประจำปี และการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ช่วงปีใหม่
- สิทธิในการซื้อผลิตภัณฑ์บริษัทในราคาพิเศษ
- ชุดตรวจ ATK



นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เพื่อเป็นตัวแทนของพนักงาน และเป็นสื่อกลางในการประสานงานกับบริษัท เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของพนักงานในเรื่องต่าง ๆ เพิ่มเติมจากที่บริษัทได้จัดให้ในรูปแบบของสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับอยู่แล้ว รวมทั้งให้คำปรึกษาและรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน

ในปี 2568 เพื่อส่งเสริมสวัสดิการด้านสุขภาพอนามัยของพนักงาน บริษัทได้ทำข้อตกลงร่วมกับสถานพยาบาลอีก 2 แห่ง เพื่อให้พนักงานได้ใช้สิทธิ์สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของบริษัทโดยไม่ต้องสำรองเงินจ่าย รวมถึงปัจจุบันมีสถานพยาบาลที่ทำข้อตกลงกับบริษัทแล้ว รวมทั้งสิ้น 7 แห่ง

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต้องได้รับการสนับสนุนจากบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ บุคลากรจึงถือเป็นทรัพยากรอันทรงคุณค่าและเป็นปัจจัยในการขับเคลื่อนความสำเร็จขององค์กร ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดกลยุทธ์และนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และการพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีศักยภาพเพิ่มขึ้นเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม เทคโนโลยี นวัตกรรม และรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนไป รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย นโยบาย และทิศทางขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการอัตรากำลังคนเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ การสรรหาคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพ การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และการเตรียมแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ตลอดจนการประเมินผลการปฏิบัติงานและความพร้อมด้านศักยภาพความสามารถของบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้เติบโตอย่างมีคุณภาพผ่านกระบวนการฝึกอบรมและสัมมนา โดยบริษัทกำหนดแผนฝึกอบรมประจำปีสำหรับพนักงานทุกระดับ โดยเฉพาะความสามารถที่เป็นทักษะที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของ

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พร้อมเผชิญกับความท้าทายของธุรกิจในอนาคตทั้งจากภายในและต่างประเทศ

ในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการและสอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท และแนวทางที่กำหนดในคู่มือสวัสดิการอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีแผนยกระดับการจัดการความรู้ของพนักงาน โดยการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการปรับเปลี่ยนทักษะเดิมในบริบทใหม่ (Reskilling) และยกระดับทักษะให้สร้างคุณค่าที่สูงขึ้น (Upskilling) ตลอดจนการเรียนรู้ด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล เพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับกระบวนการทำงาน โดยวางแนวทางการส่งเสริมผ่านการจัดการองค์ความรู้ (Knowledge Management) และระบบการเรียนรู้ (Learning Platform) หรือการมอบหมายงาน หรือการนำเครื่องมือใหม่มาปรับปรุงกระบวนการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพเป็นต้น ทั้งนี้ ปี 2568 พนักงานที่ได้รับการพัฒนาผ่านหลักสูตรการฝึกอบรมภายในและหลักสูตรจากสถาบันฝึกอบรมภายนอก มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 90 ของพนักงานทั้งหมด และจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานเท่ากับ 20 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

นโยบายส่งเสริมความรู้ด้านการเงิน

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมทักษะด้านการวางแผนการเงินและการลงทุนให้กับพนักงานของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้แนวทางด้านการออมและสร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน รวมทั้งสามารถบริหารจัดการการเงินและการลงทุนของตนเอง เพื่อบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความมั่นคงแก่ชีวิตหลังเกษียณ

ปี 2568 บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีสัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพร้อยละ 69.76 ต่อพนักงานทั้งหมด นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมกับสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย จัดทำ “โครงการ Happy Workplace” มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงาน โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญกับการทำงานของพนักงานอย่างมีความสุข อันจะส่งผลให้ประสิทธิภาพการทำงานดีขึ้น ปัจจุบันอยู่ระหว่างการสำรวจความต้องการและความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อต่อยอดไปสู่การจัดทำโครงการสานความสัมพันธ์และความสามัคคี การส่งเสริมความรู้ การวางแผนการเงิน วิทยากรให้แกพนักงานต่อไป

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและเคารพหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด จึงกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุผลแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา ตลอดจนปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมการใช้แรงงานเด็กและการเยียวยากรณีพบการจ้างแรงงานเด็ก รวมทั้งการต่อต้านการคุกคามทางเพศ บริษัทตระหนักดีว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต บริษัทได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน และส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนสากล เพื่อนำไปปฏิบัติอย่างถูกต้อง ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทมีการจ้างแรงงานผู้พิการซึ่งอาศัยในพื้นที่จังหวัดนครปฐม รวมจำนวน 11 คน คิดเป็นประมาณร้อยละ 0.97 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด 1,131 คน ซึ่งการจ้างแรงงานดังกล่าวถึงเกณฑ์ตามที่พระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2556 กำหนด

การส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

บริษัทส่งเสริมการสร้างสามัคคี การสร้างความผูกพันและการรักษาพนักงาน ในตลอดปี 2568 บริษัทได้จัดกิจกรรม Happy Workplace เพื่อสร้างความผูกพันของพนักงาน

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานด้านบุคลากรจะปรากฏอยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” และในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2568 (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

ลูกค้า ผู้บริโภค

บริษัทดำเนินกิจการภายใต้ปรัชญาขององค์กรที่ว่า บริษัทจะเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคง ยั่งยืน และผลิตสินค้าคุณภาพเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน และสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้น ร่วมดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทจึงมุ่งมั่นในเรื่องคุณภาพสินค้า ตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการผลิต จนกระทั่งสินค้าถึงมือลูกค้าและผู้บริโภค ตลอดจนการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อรักษาคุณภาพของสินค้าตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าผ่านกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ การจัดสัมมนากับลูกค้า เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และหารือเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมถึงจัดให้มีระบบการแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ปัจจุบัน บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพในการผลิตจากมาตรฐานสากล ได้แก่ GMP Plus, HACCP, GHPs, ISO 9001, ISO 22000, FSSC 22000, ISO 50001, ISO 14001, ISO 45001:2018, Halal, Kosher, Carbon Footprint for Organization, Green Industry, SEDEX/SMETA, AOCS APPROVED CHEMIST, RTRS, ISO/IEC 17025, CSR-DIW, FDA Quality Award 2017, 2019, 2020, 2021, 2024, 2025 และมาตรฐานแรงงานไทย มรท.8001-2563 ระดับพื้นฐาน เป็นต้น

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ เน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เอาใจใส่ดูแลรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า ลูกค้า และผู้บริโภคอย่างเป็นธรรม เพื่อให้ได้รับสิ่งที่ดีที่สุดจากบริษัท โดยมีนโยบายในการปฏิบัติ ดังนี้



- พัฒนาและส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมาตรฐานสูงตรงตามความต้องการของลูกค้า ภายใต้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง มีระบบการตรวจสอบคุณภาพสินค้าในทุกขั้นตอน ด้วยเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนมีการติดตามและพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
- ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลอันเป็นประโยชน์ในการตัดสินใจ และละเว้นการกระทำใดที่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพผลิตภัณฑ์และฉลากสินค้าที่เกินจริง
- รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า ดำเนินการตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) รวมถึงไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นโดยมิชอบ
- ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว ตรงต่อเวลา เพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า
- มีกระบวนการเพื่อรับปัญหาและข้อร้องเรียนจากลูกค้า และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองผลอย่างรวดเร็ว รวมถึงการจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการต่อไป
- ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ให้ลูกค้า เพื่อเป็นการให้ได้มา หรือแย่งชิงลูกค้ามาโดยการใช้วิธีการที่ไม่สุจริต หรือฝ่าฝืนข้อกำหนดของกฎหมาย

ในปี 2568 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้บริโภค และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่น ๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นอีก

นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวังและความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินความพึงพอใจไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ต่อกลุ่มผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ ในการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าต่อสินค้า งานบริการการขนส่ง และการบริการของฝ่ายขาย ในปี 2568 บริษัทมีผลสำรวจความพึงพอใจรวมทุกผลิตภัณฑ์เฉลี่ยอยู่ที่ 92.82

ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบการแข่งขันด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และซื่อสัตย์ อยู่ในขอบเขตของกฎหมาย และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เงื่อนไขทางการค้า และสัญญาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของผู้บริหาร และพนักงานทุกคน อันจะต้องปฏิบัติตามนโยบาย จากการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

การปฏิบัติต่อลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืน จึงมีเจตนารมณ์ส่งเสริมลูกค้าในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับวิถีการดำเนินงานของบริษัท ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน เพื่อรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนและความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้

- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคโปร่งใสและเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดีตามหลักการค้าเสรี โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

- ไม่เรียกรับ หรือ จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้าในการเจรจา ต่อรองธุรกิจกับคู่ค้า
- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ ถูกต้องครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติ และเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าอย่างชัดเจน รวมถึงติดตามตรวจสอบ ประเมินผล ส่งเสริมศักยภาพ และความสามารถของคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้าจากคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
- ไม่มีนโยบายสนับสนุนบุคคลหรือองค์กรใด ๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย
- สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจและนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้คู่ค้าได้รับทราบ ตลอดจนส่งเสริมให้คู่ค้านำไปประยุกต์ใช้หรือปฏิบัติตาม

ในปี 2568 บริษัทได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คู่ค้าลงนามรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งบริษัทได้ขอความร่วมมือกับคู่ค้าของครัวของขวัญในเทศกาลปีใหม่ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำและมีการทบทวนจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 และได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ

การกำกับดูแลกิจการ <https://www.tvotai.com/th/corporate-governance>

การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่โดยเคร่งครัด พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ มีการเปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความไว้วางใจกัน โดยมีข้อปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ ดังนี้

- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อกำหนด หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขการค้าประกัน การบริหารเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม และมาตรการป้องกันการผิดนัดชำระหนี้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการเจรจาต่อธุรกิจกับเจ้าหน้าที่
- รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงสำคัญใด ๆ ที่อาจทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความเสียหาย

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม ตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส รวมทั้งไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต โดยมีข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีเป็นธรรม และซื่อสัตย์สุจริต รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี และต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้า ไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ
- ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งทางการค้า
- ไม่ตกลงกับผู้ประกอบธุรกิจอื่น ที่เป็นการผูกขาด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ในปี 2568 บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และไม่มีข้อพิพาท หรือการฟ้องร้องคดีความใดจากคู่ค้า เจ้าหน้าที่ และคู่แข่งทางการค้า



หน่วยงานที่กำกับดูแล

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ดำเนินการด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

การปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล

- ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- งดเว้นการกระทำใด ๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือ ยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ ต่อหน่วยงานนั้น

ในปี 2568 บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมร่วมกับสังคมและชุมชน ควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- รับผิดชอบและยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งถิ่นฐานอยู่
- สนับสนุน และดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์และสร้างสรรค์ต่อชุมชน สังคม ศิลธรรม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับไม่ต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้
- สร้างจิตสำนึก และความร่วมมือของบุคลากรในบริษัท เพื่อร่วมดูแลรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อาทิ พลังงาน น้ำ วัสดุคูป และวัสดุต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการบริหารจัดการขยะ ของเสีย ตลอดจนการจัดการเรื่องการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของชุมชน เพื่อนำมาปรับปรุงในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ส่งเสริมให้บริษัทและชุมชนอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน
- ตอบสนองอย่างรวดเร็วและอย่างมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาเลือกใช้วัตถุดิบหรือการจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ สำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เคารพสิทธิในการถือครองที่ดินและทรัพย์สินของคนในชุมชน รวมทั้งปกป้องสิทธิของชุมชนในการเข้าถึงทรัพยากรธรรมชาติต่าง ๆ การได้มา การใช้งาน หรือการเจรจาต่อรอง ทั้งหมดที่เกี่ยวกับที่ดินและทรัพย์สิน จะยึดถือหลักความยินยอมอย่างเต็มใจและเป็นอิสระ โดยมีการบอกกล่าวล่วงหน้าและให้ข้อมูลเพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจจากชุมชน
- เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นสำหรับโครงการที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

ในปี 2568 บริษัทมีแผนงานในการพัฒนาส่งเสริมชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผลการดำเนินงานด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เผยแพร่อยู่ในเนื้อหาส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และใน **รายงานความยั่งยืนประจำปี 2568** (แยกเล่ม) โดยนำเสนอรายละเอียดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

การบริหารจัดการนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการควบคู่ไปกับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทกำหนดกลยุทธ์ด้านนวัตกรรมให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของยุคดิจิทัล โดยการริเริ่มและพัฒนา นวัตกรรมทั้งในกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ตลอดจนนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงาน เพื่อยกระดับการแข่งขันทางธุรกิจ ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สอดคล้องต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภค ซึ่งให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น รวมทั้งค้นคว้า นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้า และพัฒนากระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ช่วยลดขั้นตอนการทำงานและลดต้นทุนการผลิต ในขณะที่เดียวกันฝ่ายพัฒนาธุรกิจมีหน้าที่รับผิดชอบในการวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การบริหารจัดการต่างๆ เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้อย่างเหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2568 มีมติอนุมัติงบประมาณสำหรับการปรับปรุงและยกระดับเครื่องจักรของโรงงาน TVO3 ซึ่งเป็นโรงงานที่มีอายุการใช้งานยาวนาน โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ลดการใช้ทรัพยากร ป้องกันความเสี่ยงจากการหยุดเดินเครื่องที่ไม่คาดคิด และเสริมสร้างเสถียรภาพของกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพร้อมของ บริษัทในการรองรับความต้องการที่มีแนวโน้มเติบโตสูงขึ้นในอนาคตอย่างยั่งยืน

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และได้มีการเผยแพร่ **คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ** <http://www.tvothai.com/th/corporate-governance> บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน ไม่ละเมิดและเคารพสิทธิของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา และปฏิบัติตามกฎหมาย ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ด้วยเชื่อมั่นว่าจะเป็นแรงสนับสนุนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบ เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและการประพฤติมิชอบ ตลอดจนสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์และความถูกต้องชอบธรรม

การต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัติและประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่ปี 2559 เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เรียกร้องดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องลงนามรับทราบในคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** <http://www.tvothai.com/th/corporate-governance> บนเว็บไซต์ของบริษัท

การงดรับของขวัญ No Gift Policy

คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องการรับ/ให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และประกาศใช้ทั่วองค์กรเพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำอันอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ และสื่อสารให้แก่บุคคลภายนอกที่มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้รับทราบ และได้มีการประกาศเผยแพร่บน **เว็บไซต์ของบริษัท** <http://www.tvothai.com>



มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทจัดให้มีกระบวนการในการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และโทษทางกฎหมายแล้วแต่กรณี โดยบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการสอบสวนตามสมควรแก่กรณี

การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อมูลและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ รายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยออกเป็น “ระเบียบการร้องเรียน” ให้เป็นแนวทางในการดำเนินการ และประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” <https://www.tvothai.com/th/corporate-governance> โดยกำหนดขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนผ่านทางสำนักตรวจสอบภายในหรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเป็นกรณีไปโดยสามารถแจ้งข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสผ่านช่องทาง ดังนี้

ไปยัง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก
(ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคลโล เขตธนบุรี
กรุงเทพ 10600

อีเมล acchairman.tv@gmail.com

หรือสามารถแจ้งผ่านสำนักตรวจสอบภายใน

ไปยัง สำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน)
แขวงบุคคลโล เขตธนบุรี กรุงเทพ 10600

โทรศัพท์ (02)-477-9020

อีเมล ac@tvothai.com

การดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

บริษัทมีกระบวนการจัดการกับข้อร้องเรียน โดยพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเข้าข่ายเป็นเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดหรือไม่ หรืออยู่ในความผิดระดับใด เพื่อที่จะได้กำหนดบทลงโทษสำหรับการกระทำผิดนั้น ๆ ได้อย่างเป็นธรรมและถูกต้อง ดังนี้

- **รวบรวมข้อเท็จจริงและกลับกรองข้อมูล** ผู้รับข้อร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแส ดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ได้รับการแจ้ง ประมวลผล และกลับกรองข้อมูลเพื่อพิจารณาขั้นตอน และวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง โดยสามารถดำเนินการด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในดำเนินการ (และกรณีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน มอบหมายให้ฝ่าย ESG ดำเนินการ) และส่งสำเนาเรื่องให้กรรมการผู้จัดการรับทราบ

กรณีที่ตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว พบว่าผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิด หรือเป็นเรื่องที่เกิดความเข้าใจผิด หรือข้อร้องเรียนนั้นไม่มีมูล ข้อร้องเรียนนั้นจะตกไป โดยให้ผู้รับข้อร้องเรียนเสนอเรื่องดังกล่าวต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อขออนุมัติปิดเรื่องสิ้นสุดการตรวจสอบ และแจ้งข้อเท็จจริงแก่ผู้ร้องเรียนทราบ

อนึ่ง หากข้อร้องเรียนมีส่วนพาดพิงเกี่ยวข้องกับบุคคลหนึ่งบุคคลใดในคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง ผู้ถูกพาดพิงหรือเกี่ยวข้อง จะไม่สามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการตรวจสอบหรือสอบสวนใด ๆ ได้

- **การสอบสวนข้อเท็จจริง** กรณีที่ผู้รับข้อร้องเรียนตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วพบว่าข้อร้องเรียนมีมูลความจริง ให้เสนอเรื่องต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (และกรณีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน ให้เสนอเรื่องต่อ คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (ESG)) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนดำเนินการพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริง และพิจารณาบทลงโทษทางวินัย โดยอาจร้องขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง อาทิ แผนกกฎหมาย หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพิ่มเติม เพื่อให้กระบวนการสอบสวนเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบบริษัท และระเบียบปฏิบัติงานด้านบุคลากร

- **มาตรการดำเนินการ** คณะกรรมการสอบสวนจะเสนอมาตรการในการดำเนินการ การระงับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งการกระทำที่ขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ระเบียบบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหายโดยรวมทั้งหมด และพิจารณาบทลงโทษตามระเบียบของบริษัทหรืออาจจะรับโทษตามกฎหมาย

- **การรายงานผล** ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลให้ผู้ร้องเรียนทราบภายในระยะเวลา 7 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่สรุปผลการสอบสวนเป็นที่สิ้นสุด ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญให้รายงานต่อกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แล้วแต่กรณี และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาสหรือประจำปี

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน

ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ และผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองตามกฎหมาย ดังนี้

- ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรม บริษัทจะไม่เปิดเผย ชื่อ-นามสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้
- ผู้รับข้อร้องเรียนและบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน ต้องเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ต้องร้องขอ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย สำหรับข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำความผิด บันทึกการให้ถ้อยคำ เอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจะถูกเก็บเป็นความลับ ห้ามส่งต่อให้บุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

- ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือการติดสินบน จะได้รับการคุ้มครอง ไม่ให้ถูกคุกคาม ช่มชู้ ลงโทษ หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือให้ผลทางลบใด ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อหน้าที่การทำงาน แม้ว่ากระทำความผิดนั้นจะส่งผลให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

- ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่น ๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอต่อการตัดสินใจอย่างสม่ำเสมอ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ **เว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์** <https://www.tvothai.com/th/investor/at-a-glance>

ในปี 2568 บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทเผยแพร่งบการเงินประจำปี และแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยได้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน



ฝ่ายจัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงิน สารสนเทศทางการเงิน และรายงานทางการเงินที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี รวมถึงการจัดให้มีและรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น ซึ่งเป็นระบบที่มีประสิทธิผล ฝ่ายจัดการมั่นใจว่าสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในและระบบงานที่เป็นอยู่ทำให้รายงานทางการเงินและการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีความน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่เปิดเผยมไว้ในรายงานประจำปี โดยจัดให้มีรายงานทางการเงินและรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้ข้อมูลที่แสดงในงบการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ ในปี 2568 บริษัทนำเสนองบการเงินทั้งรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีได้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามเวลาที่กฎหมายกำหนด

- บริษัทเผยแพร่นโยบาย คู่มือ กฎบัตร ระเบียบบริษัท และเอกสารสำคัญ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายการเปิดเผยข้อมูล คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ระเบียบการร้องเรียน นโยบายด้านภาษี นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายคุณภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม เป็นต้น โดยบริษัทรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้พร้อมด้วยเหตุผล ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 และรายงานความยั่งยืน บน [เว็บไซต์ของบริษัท http://www.tvothai.com](http://www.tvothai.com)

- บริษัทเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยจัดทำแบบรายงานต่าง ๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้

- ➔ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ทุกครั้ง เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน (แบบ 59-2 ผ่านระบบ Online ของ ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- ➔ การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทุกครั้งก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบปีละ 2 ครั้ง และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารปี 2568 ในเอกสารแนบ ของ แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 ที่ได้เปิดเผยไว้บน [เว็บไซต์ของบริษัท http://www.tvothai.com/th/investor/downloads](http://www.tvothai.com/th/investor/downloads)

- บริษัทเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปี 2568 รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการ ไว้ในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568
- บริษัทกำหนดระเบียบให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีมาตรการดูแลและนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

- ➔ รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก
- ➔ รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ➔ รายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี
- ➔ ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ➔ กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารและต้องแจ้งเลขานุการบริษัททันที เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงและปรับปรุงรายงานทุกปีเพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

ในปี 2568 กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงในรอบปีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- บริษัทเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 **หัวข้อ ผู้สอบบัญชี**
- บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน โดยยึดเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการให้อยู่ในระดับเดียวกับในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งนี้ จะต้องมีขออนุมัติผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว และเปิดเผยรายงานค่าตอบแทนไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 **หัวข้อ ค่าตอบแทนกรรมการ**
- บริษัทเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และอื่น ๆ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน ผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนการเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 **หัวข้อ ค่าตอบแทนพนักงาน**

- บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและบริหารต้นทุน โดยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจ การทำรายการดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบมีเหตุผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยรายการดังกล่าวที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติ โดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของแต่ละรายการไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 **หัวข้อ รายการระหว่างกัน**

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้ว รวมถึงการทำรายการไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติ รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

- คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูลเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลบริษัทต่อบุคคลภายนอก และกำหนดผู้บริหารที่มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล ตลอดจนดูแลให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทที่เป็นประโยชน์ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้สนใจทั่วไปปรับทราบตามนโยบายและแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อผู้ลงทุนทุกคนอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม บริษัทเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เชื่อถือได้ และเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่นักลงทุน



ผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับมอบหมายในการเปิดเผยข้อมูล จัดสรรเวลาเข้าร่วมกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์และการพบปะกับนักลงทุน เพื่อแถลงนโยบายและทิศทางการดำเนินธุรกิจ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น และตอบข้อซักถามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เช่น การเข้าเยี่ยมชมกิจการบริษัท และพบผู้บริหาร การจัดประชุมนักวิเคราะห์ เพื่อสอบถามข้อมูล ข่าวสาร และกิจกรรมต่าง ๆ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทกำหนดช่วงเวลางดติดต่อสื่อสารกับนักวิเคราะห์และนักลงทุน เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท (Silent Period) เป็นเวลา 30 วันก่อนวันประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปีของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

ในปี 2568 ผู้บริหารระดับสูงได้มีโอกาสดูแลผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชนผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อนำเสนอผลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร ภายใต้การกำกับดูแลของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปดังนี้

- ➔ การประชุมนักวิเคราะห์ทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง ในวันที่ 4 มีนาคม 2568 วันที่ 15 พฤษภาคม 2568 วันที่ 15 สิงหาคม 2568 และวันที่ 17 พฤศจิกายน 2568
- ➔ Opportunity Day รอบผลประกอบการปี 2567 ซึ่งจัดขึ้นโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2568 และรอบผลประกอบการไตรมาสที่ 2 ปี 2568 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2568
- ➔ ตอบคำถามและให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนรายย่อย ผู้ลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ รวม 35 ครั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล โดยการจัดทำเอกสารเพื่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้สาธารณชนทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

อาคารน้ำมันพืชไทย เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก
(ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ 02-477-9020
อีเมล ir@tvothai.com

การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทกำหนดกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน ตลอดจนจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

เพื่อให้การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้มี **“ระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท”** เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้งานในลักษณะไม่ถูกต้อง พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- กำกับดูแลและตรวจสอบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ สอดคล้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงาน และอยู่ในกรอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้
- รักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้มีระบบป้องกันการบุกรุกผ่านระบบเครือข่ายจากภายนอก (Firewall) ระบบการตรวจสอบผู้ใช้งานก่อนเข้าสู่ระบบ (Authentication) การกำหนดสิทธิ์การเข้าใช้งานระบบ (Authorization) การบันทึกกิจกรรมของระบบ (Audit Log) โดยบริษัทจะกำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

- มีการเช่าใช้บริการ การเช่าระวางและรับมือนภัยคุกคามไซเบอร์จากผู้ให้บริการที่มีทีมผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง ด้านความปลอดภัยไซเบอร์คอยดูแล เฝ้าระวังภัยคุกคามไซเบอร์ แบบ 24x7 ตลอด 365 วัน
- สำรองข้อมูลเป็นประจำทุกวันและทดสอบความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ตลอดจนกำหนดแผนรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ และทดสอบแผนดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง
- กำกับดูแลให้มีระบบการรายงาน และการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ที่มีขั้นตอนที่ชัดเจนและสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงกำหนดให้ฝ่ายจัดการดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท และจัดทำแผนการตรวจสอบและดำเนินการตรวจสอบทั้งด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารจัดการความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท โดยมีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบ และให้คำแนะนำวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสมและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของคณะกรรมการบริษัท เป็นสิ่งที่จำเป็นต่อประสิทธิภาพการทำงาน บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถ และประสบการณ์ พร้อมทั้งจะต้องอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนี้ เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีความเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท จึงแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกำกับดูแลและกลั่นกรองงานตามความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ

เกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ เป้าหมายระยะสั้นถึงระยะยาว และพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจให้สอดคล้องกับสภาวะทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และสนับสนุนให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการกำหนดตัวชี้วัดและการตั้งค่าเป้าหมาย (Key Performance Indicator: KPI) และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้บรรลุตามเป้าหมายและแผนงานตามที่กำหนด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท”

การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ พร้อมทั้งดูแลรักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิขั้นพื้นฐานด้วยความเท่าเทียม รวมถึงให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการ ESG ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น ตลอดจนกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”



การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน มีมาตรการจัดการความเสี่ยงของบริษัทในระดับที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสม คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทาน พร้อมทั้งติดตามผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สื่อสารสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกที่เพียงพอและเชื่อถือได้ รวมทั้งติดตามและประมวลผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ตลอดจนสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริหาร นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทตามที่ได้เปิดเผยในหัวข้อ “การควบคุมภายใน”

การบริหารความเสี่ยง

เพื่อรองรับความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดนโยบายกรอบการดำเนินงาน และกำกับติดตามการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ในระดับปฏิบัติการ บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีกรรมการผู้จัดการ (Managing Director: MD) เป็นหัวหน้าคณะทำงาน และประกอบด้วยผู้บริหารจากสายงานต่าง ๆ ทำหน้าที่ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยดำเนินการระบุ วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจกระทบต่อเป้าหมายทางธุรกิจ พร้อมจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดตามมาตรการควบคุมและแนวทางลดความเสี่ยงอย่างชัดเจน รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานเพื่อให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite และ Risk Tolerance) ทั้งนี้ คณะทำงานรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) อย่างสม่ำเสมอ

คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณา และให้ข้อเสนอแนะ โดยมีการรายงานสรุปภาพรวมความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีความเชื่อมโยงกับทิศทางกลยุทธ์และสามารถตอบสนองต่อบริบทความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงได้อย่างทันท่วงที

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เพื่อไม่ให้มีการทำรายการที่ฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยกรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ นอกจากนี้ ยังได้รวบรวมข้อมูลรายการต่าง ๆ จัดทำไว้เป็นฐานข้อมูลสำหรับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาการทำธุรกรรมของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด ทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลเพื่อเข้ามาเป็นกรรมการบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม พร้อมทั้งความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้เลือกตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป

โดยมีนโยบายและเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกจากความเหมาะสม ของจำนวนกรรมการและความหลากหลาย ในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาใหม่ รวมถึงการใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) จากสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น สมาคมส่งเสริมกรรมการ บริษัทไทย (IOD) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ รวมถึงประสบการณ์ ความรู้ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความสมบูรณ์ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และการอุทิศเวลาให้กับองค์กรของกรรมการแต่ละราย มาประกอบการพิจารณา

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคล ที่เห็นว่ามีความเหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้ง เป็นกรรมการโดยประกาศไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และประกาศผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณา จำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตาม ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. โดยจะต้องมีจำนวนกรรมการ อิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของประกาศ คณะกรรมการตลาดทุน รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ”

การแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ เป็นที่ปรึกษา คณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องตามกฎหมาย มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อนำเสนอชื่อบุคคล ที่เห็นว่าเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลับ กรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความเข้าใจ ภารกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่คณะกรรมการ บริษัทกำหนดไว้ได้ นอกจากนี้ ได้ร่วมพิจารณาแผน การสืบทอดตำแหน่งกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิทั้งภายในและ ภายนอกองค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเสริมสร้างบุคลากรให้มีความพร้อมสืบทอด งานในตำแหน่งที่สำคัญ

สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งอื่น ๆ ยกเว้นผู้บริหารตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงมีความรู้ความสามารถ ความ เข้าใจในธุรกิจ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อ การดำเนินงานของบริษัท โดยการคัดเลือกเป็นไปตาม ระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่าย People and Organization



คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์เป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัทและเทียบเคียงได้กับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเหมาะสมตามหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้พิจารณาชดเชย ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพิ่มตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น เพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำหนดค่าตอบแทนควรเป็นนโยบายและหลักเกณฑ์ การพิจารณาค่าตอบแทนที่ชัดเจน คณะกรรมการบริษัทจึงพิจารณาอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยประเภทค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าเบี้ยประชุม และเงินรางวัล โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่ได้จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 ภายใต้หัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการ”

สำหรับค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดในรูปแบบเงินเดือน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และโบนัส ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และปรับค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปีที่จะสะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน บริษัทเปิดเผยค่าตอบแทนที่จะจ่ายให้แก่ผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568 หัวข้อ “นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร”

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม รวมทั้งให้ความเห็นต่อทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้รายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อ “บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ”

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางมาให้ความรู้ และการเข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และการร่วมฝึกอบรมในต่างประเทศ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับเลขานุการบริษัทพิจารณาหลักสูตรอบรมที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป สำหรับการพัฒนาผู้บริหารฝ่ายทรัพยากรบุคคลมีนโยบายและแผนการพัฒนาผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้พร้อมในการทำงานและสอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน และแผนการขยายงานของบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล (Self-Assessment) โดยจัดทำแบบประเมินตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทโดยกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินทั้งหมดให้กรรมการทุกคนเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่ง จากนั้นเลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินกลับมาประมวลผล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และหาข้อสรุป เพื่อกำหนดมาตรการในการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินเป็นประจำทุกปี โดยใช้เกณฑ์การประเมินที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัด เพื่อนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี ตลอดจนใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับกิจการในด้านต่าง ๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

ในปี 2568 นายพาศัย จันทรพิทักษ์ กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยเพื่อควบคุมดูแลและมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญต่อการประกอบกิจการของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับ

นโยบายของบริษัท รวมถึงระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทยึดถือในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และเป็นการสร้างความคุ้มค่าให้กับองค์กร โดยได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรและพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุก 2 ปี พร้อมทั้งประกาศและสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและยึดเป็นหลักปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งบรรจุไว้ในเอกสารการปฐมนิเทศพนักงานของบริษัท ตลอดจนมีการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องนี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าว จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของทีวีโอ มีสาระสำคัญดังนี้

- ➔ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- ➔ การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- ➔ การรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน
- ➔ การใช้ข้อมูลภายใน การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และการรักษาความลับ
- ➔ การให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชน
- ➔ การใช้ทรัพย์สินของบริษัท
- ➔ การรับ การให้ของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรอง
- ➔ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ➔ การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และทรัพย์สินทางปัญญา
- ➔ การใช้สิทธิทางการเมือง
- ➔ การเคารพสิทธิมนุษยชน
- ➔ การต่อต้านการคอร์รัปชัน
- ➔ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- ➔ การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ การแจ้งเบาะแส และการลงโทษ
- ➔ การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย



นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทที่มีการพิจารณาทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ยังกำกับดูแลให้มี “การจذبสมรรถนะธุรกิจ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ ESG” แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในวันที่ 10, 19 และ 22 ธันวาคม 2568 เพื่อได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งหวังให้คู่ค้ามีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับวิถีการดำเนินงานของบริษัท จึงได้สื่อสารจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจที่ครอบคลุมประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งการเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจร่วมกัน



ในปี 2568 ไม่พบการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรม และบริษัทไม่มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจ รวมทั้งช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของ บริษัท ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code)

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับกฎหมาย และแนวปฏิบัติในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท บริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายที่เกี่ยวข้องดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

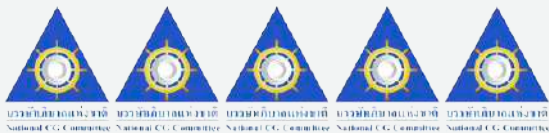
ปี 2568 เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ตีมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า โครงสร้างคณะกรรมการยังคงมีความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระ 5 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน คิดเป็นร้อยละ 41.67



จากการที่บริษัทยึดมั่นในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจมาใช้ในการบริหารและดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และได้พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับบริษัทยาโดยตลอด เป็นผลให้บริษัทได้รับการประเมินจากองค์กรต่าง ๆ ดังนี้



ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของ บริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2568 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies- CGR)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินคะแนน CG อยู่ในระดับดีเลิศ (Excellent) หรือ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 และได้รับการจัดอยู่ใน กลุ่ม Top Quartile ของบริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ระหว่าง 10,001-30,000 ล้านบาท และในกลุ่มอุตสาหกรรม เกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร อันแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารงานอย่างโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างรอบด้าน



หุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ระดับ AAA

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการจัดอันดับหุ้นยั่งยืน SET ESG Rating ประจำปี 2568 หรือชื่อเดิม Thailand Sustainability Investment (THSI) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 ในกลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร โดยในปีนี้ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในระดับ AAA สะท้อนความมุ่งมั่นในการดำเนินงานที่ยึดหลักความยั่งยืนที่ผสานเข้ากับการดำเนินงานในทุกด้าน ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) และการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม



CAC Membership Certification

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย หรือ CAC โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี (ปี 2568 - 2571) อันแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการบริหารงานอย่างโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



CAC Change Agent

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จาก CAC ด้วยบริษัทให้ความสำคัญกับการขยายเครือข่ายธุรกิจโปร่งใสไปยังบริษัทคู่ค้า โดยการสนับสนุนและเชิญชวนชวนให้บริษัทคู่ค้ามาประกาศเจตนารมณ์กับ CAC ภายใต้โครงการ CAC Change Agent



โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุม สามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM) Checklist ประจำปี 2568 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนน 100 คะแนน อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5



CSR-DIW Award II: CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2568

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล “โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW Continuous Award)” ประจำปี 2568 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม โดยได้รับรางวัลต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 สำหรับโรงงาน TVO1 และต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 สำหรับโรงงาน TVO3 และต่อเนื่องถึงความตั้งใจในการรักษามาตรฐานการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน



Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2568

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน หรือ Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2568 สะท้อนการดำเนินงานที่ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกมิติ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใสภายใต้กรอบการรายงานตามมาตรฐาน Global Reporting Initiative (GRI)



ESG100 List

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับคัดเลือกให้เป็น 1 ในบริษัทกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2568 ซึ่งจัดขึ้นโดยสถาบันไทยพัฒน์ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 (2559 - 2568) จากการประเมินหลักทรัพย์จดทะเบียนจำนวนทั้งสิ้น 921 หลักทรัพย์



Thailand's Most Admired Brand 2025

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายน้ำมันพืชตรา “อรุณ” ได้รับรางวัล Thailand's Most Admired Brand 2025 จากนิตยสาร BrandAge ในฐานะแบรนด์น้ำมันพืชที่นำเชือถือที่สุดในประเทศไทย สะท้อนถึงความเป็นผู้นำอันดับ 1 ในตลาดน้ำมันพืชที่ผู้บริโภคไว้วางใจติดต่อกันเป็นปีที่ 5



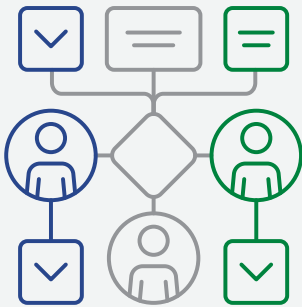
ยอดขายอันดับ 1 จาก NielsenIQ (NIQ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลยอดขายอันดับ 1 ในกลุ่มน้ำมันถั่วเหลือง จาก NielsenIQ (NIQ) บริษัทชั้นนำระดับโลกด้านการวิเคราะห์ข้อมูลและวิจัยตลาด สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้าอุปโภค-บริโภคประเภทน้ำมันถั่วเหลือง ประจำปี 2568 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความสำเร็จในฐานะแบรนด์ชั้นนำที่ได้รับความไว้วางใจจากผู้บริโภคทั่วประเทศ



อย. Quality Award 2024

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล “อย. คุวอลิตี้ อวอร์ด ประจำปี 2568” ประเภทสถานประกอบการดีเด่นด้านอาหาร จากกระทรวงสาธารณสุข ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งยังตอกย้ำความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลชุมชน ใส่ใจสังคม และรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



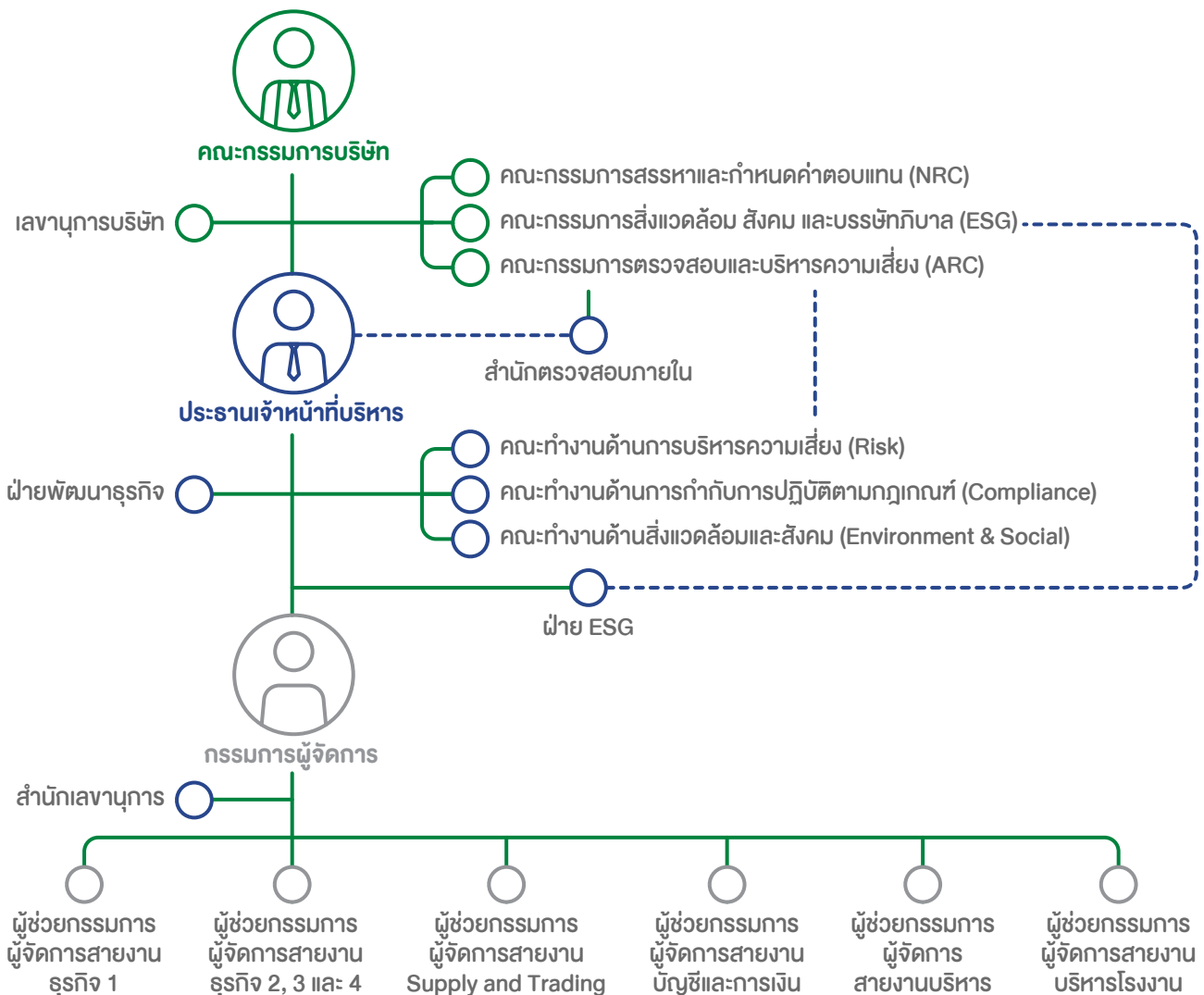
7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ผังโครงสร้างองค์กร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)





7.2

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ซึ่งส่งเสริมให้การกำกับดูแลกิจการมีความเหมาะสม ตรวจสอบได้ และเป็นการถ่วงดุลระหว่างกัน

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

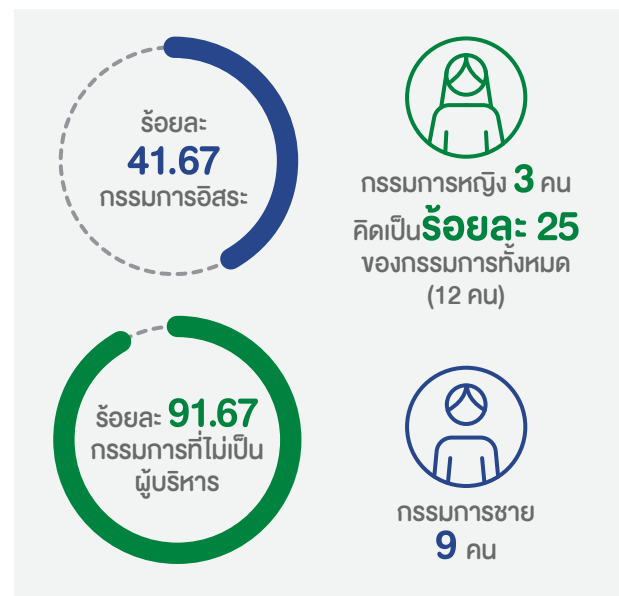
บริษัทให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณสมบัติหลากหลายจากสาขาวิชาชีพ ทักษะ ความชำนาญและมีประสบการณ์ในด้านอุตสาหกรรมน้ำมันพืชโดยตรง รวมถึงมีประสบการณ์ด้านอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการและธุรกิจของบริษัท โดยไม่จำกัด เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด และภูมิหลังทางวัฒนธรรม เป็นผู้ที่ใช้เวลาเพียงพอและให้ความทุ่มเทในการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ทั้งระยะสั้นและระยะยาวร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นฐานในประเทศไทย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 คน ประกอบด้วยกรรมการเพศชาย 9 คน กรรมการเพศหญิง 3 คน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนทางธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศและข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านแนวทางที่อาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรม หรือไม่โปร่งใส ซึ่งอาจกระทบ

ต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น สำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่ โดยกรรมการทั้งหมดเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์สอดคล้องกับธุรกิจขององค์กร องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทปัจจุบันมีดังนี้

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 11 คน (คิดเป็นร้อยละ 91.67 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท) ประกอบด้วย
 - ➔ กรรมการอิสระ 5 คน (ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด คิดเป็นร้อยละ 41.67 ของจำนวนกรรมการบริษัท)
 - ➔ กรรมการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัท จำนวน 6 คน (คิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการบริษัท)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน (คิดเป็นร้อยละ 8.33 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท)
- กรรมการที่เป็นผู้หญิง 3 คน (คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนคณะกรรมการบริษัท)



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท มีทั้งหมด 12 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 5 คน (เป็นสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 คน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีรายนามคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับ เป็นกรรมการ	จำนวนปี ที่ดำรง ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	13 มกราคม 2564	4 ปี 11 เดือน
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	28 กุมภาพันธ์ 2561	7 ปี 10 เดือน
3. นายวิภูธรา ตระกูลฮุน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	15 ตุลาคม 2564	4 ปี 2 เดือน
4. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสทิพย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	22 เมษายน 2565	3 ปี 8 เดือน
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรศักดิ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	21 กรกฎาคม 2566	2 ปี 5 เดือน
6. นายพาชัย จินทรพิทักษ์ ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล (ESG) 	18 มีนาคม 2558	10 ปี 9 เดือน
7. นางสาวอรัญญา วิทยฐานกรณ์ ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) 	29 เมษายน 2554	14 ปี 8 เดือน
8. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	13 พฤษภาคม 2559	9 ปี 7 เดือน
9. นายวัชร วิทยฐานกรณ์ ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	29 เมษายน 2556	12 ปี 8 เดือน
10. นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	28 เมษายน 2559	9 ปี 8 เดือน
10. นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	28 เมษายน 2559	9 ปี 8 เดือน
11. นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	26 เมษายน 2560	8 ปี 8 เดือน
12. นายकुณา วิทยฐานกรณ์ ¹	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	23 เมษายน 2564	4 ปี 8 เดือน

หมายเหตุ: ¹ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท 2 คน ใน 5 คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ที่สำคัญในการกำกับดูแล การกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท กำกับดูแลกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน และติดตามการทำงานของฝ่ายจัดการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2568 ไม่ปรากฏว่าบริษัทมีการกระทำที่ขัดต่อกฎระเบียบที่ร้ายแรงตามกฎหมายระเบียบของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือมีการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือกระทำผิดจริยธรรม หรือมีกรณีที่กรรมการไม่เป็นผู้บริหารลาออก เนื่องจากประเด็นการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หรือมีกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัท เนื่องจากความล้มเหลวในการทำหน้าที่สอดส่องดูแลของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท (Directing) และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงขึ้นไปแก่กิจการ และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders) ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส (Duty of Disclosure) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ESG และกำหนดให้ทบทวนเป็นประจำทุกปี

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ได้มีมติทบทวนและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม และแนวปฏิบัติในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทเผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** <http://www.tvothai.com/th/corporate-governance>

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดสำคัญที่ครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1 การดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care and Duty of Loyalty) เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส (Duty of Disclosure) พร้อมทั้งดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience) เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก พร้อมทั้งจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
- 2 คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการบริหารงานและการดำเนินงานของบริษัท และมีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว นโยบายการดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท พร้อมทั้งติดตามให้มีการนำกลยุทธ์บริษัทไปปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดไว้ และดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้มีการทบทวนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแผนธุรกิจองค์กร และงบประมาณประจำปี และในระหว่างปีบริษัทจะทบทวนแผนธุรกิจดังกล่าว เพื่อให้สามารถปรับกลยุทธ์และดำเนินงานได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสูงสุด สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสะท้อนผลการดำเนินงานอย่างแท้จริง

ปี 2568 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2568 และครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวน และอนุมัติแผนธุรกิจองค์กรสำหรับครึ่งปีหลังของปี 2568 เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เป็นปัจจุบันให้การดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2568 คณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ กำหนด เป้าหมาย แผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาว และแผนธุรกิจองค์กรปี 2569 เพื่อให้ทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในปัจจุบัน ประกอบธุรกิจที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน เพิ่มโอกาสทางธุรกิจอย่างเหมาะสม และสร้างคุณค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

- กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ รวมถึงอำนาจอนุมัติ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสม

ปี 2568 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายชื่อบุคคลที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

- กำหนดโครงสร้างองค์กร หรือโครงสร้างการบริหารที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และมีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือต่าง ๆ ที่บริษัทกำหนด รวมทั้งประพฤติตนเป็นแบบอย่าง เพื่อให้ความมั่นใจว่า โครงสร้างและวิธีปฏิบัติต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทที่เป็นอยู่ได้ปูทางไว้สำหรับการกำกับดูแลที่เหมาะสม และการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมทั้งตามสายงานและประเภทธุรกิจ โดยให้มีลักษณะใกล้เคียงกับบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพิ่มความชัดเจนในบทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีการแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทบทวนและปรับผังโครงสร้างองค์กร เพื่อให้มีความเหมาะสมกับปัจจุบัน

- ปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ได้พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติม และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เป็นปัจจุบันสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติในการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัท พร้อมทั้ง บริษัทได้จัดให้มี “การอบรมจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” แก่คณะกรรมการ



- กำหนดนโยบายการลงทุนเพื่อการบริหารทางการเงิน รวมถึงนโยบายและวงเงินสำหรับการซื้อขายเครื่องมือทางการเงิน (Option) ตลอดจนพิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นชอบต่อรายการที่มีสาระสำคัญ เช่น การอนุมัติใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การกู้ยืม การค้าประกัน โครงการลงทุนใหม่ โดยให้เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน ความสามารถในการชำระหนี้ กลไกที่สามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้รับรายงานข้อมูลผลการดำเนินงาน งบการเงิน เงินลงทุนและผลตอบแทน และติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ

- จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการติดตามให้มีการปฏิบัติตามที่มีประสิทธิผล

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลคุณภาพของรายงานทางการเงิน ที่เปิดเผยต่อสาธารณะ ถูกต้อง โปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุน และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการรายงานตามเหตุการณ์ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ **“นักลงทุนสัมพันธ์”**
<https://www.tvotai.com/th/investor/set-announcements>

- คณะกรรมการบริษัทได้ยกระดับด้านความเสี่ยง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลเรื่องบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยงรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรับทราบ สำหรับปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยง โดยเพิ่มหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยง ในการกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ รวมถึงพิจารณาเกณฑ์และขอบเขตความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับทิศทางในธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุน ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง และธุรกิจอื่น ๆ รายงานผลการกำกับดูแลต่อคณะกรรมการบริษัท

- กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่กิจการ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่กิจการตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการดำเนินการด้านวิจัยและพัฒนา เพื่อเป็นการต่อยอดผลิตภัณฑ์และปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2568 มีมติอนุมัติงบประมาณสำหรับการปรับปรุงและยกระดับเครื่องจักรของโรงงาน TVO3 ซึ่งเป็นโรงงานที่มีอายุการใช้งานยาวนาน โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตการใช้ทรัพยากร ป้องกันความเสี่ยงจากการหยุดเดินเครื่องที่ไม่คาดคิด และเสริมสร้างเสถียรภาพของกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพร้อมของบริษัทในการรองรับความต้องการที่มีแนวโน้มเติบโตสูงขึ้นในอนาคตอย่างยั่งยืน

- กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการใช้เครื่องมือหรือเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และมีความยืดหยุ่นเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานภายใต้สถานการณ์การที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ เพื่อมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยี ฝ่ายจัดการได้จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาด้าน Cyber Security โดยตรงทำการตรวจสอบและให้คำแนะนำวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัย ป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างรัดกุมและปลอดภัย

- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและอนุมติ กฎบัตร เช่น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางเพื่อพิจารณา

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการ ESG เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารระดับสูง หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นจำเป็นหรือสมควร

- สนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลที่ดี และดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 และ ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ได้พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ บริษัทได้กำหนดนโยบายงดรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี และได้ขอความร่วมมือผู้ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานที่เกี่ยวข้องงดการให้ของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่และในโอกาสอื่นใด



ในการนี้บริษัทได้รับอนุมัติรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย มีผลตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2568 เป็นต้นไป โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี (ปี 2568 – 2571)

นอกจากนี้บริษัทได้รับสถานะ CAC Change Agent และได้รับตราสัญลักษณ์ CAC Change Agent จากการเข้าร่วมโครงการพิเศษของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจไปรษณีย์ไปยังบริษัทคู่ค้า โดยบริษัทได้เชิญชวนให้บริษัทคู่ค้า SMEs เข้าประกาศเจตนารมณ์กับ CAC



- ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการและผู้ถือหุ้น รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการพิจารณาทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุก 2 ปี ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับปัจจุบัน ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568

- ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งติดตามผลการประเมิน และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568 เพื่อพิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย พร้อมทั้งได้มีการรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

- กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ และกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 พิจารณาให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- กำกับดูแลให้มีระบบการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่มีความเหมาะสม สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท เพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม และเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

- กำกับดูแลให้มีแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อความต่อเนื่องของการบริหารงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตลอดจนติดตามให้เกิดความคืบหน้าตามแผนที่กำหนดไว้

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2568 ได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของกรรมการผู้จัดการ โดยมีการวางแผนการอบรมพัฒนาเกี่ยวกับ Leadership และ Functional & Networking พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้า

ในปีที่ผ่านมา บริษัทยังมีได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เนื่องจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพิ่งเข้ารับตำแหน่งเมื่อปี 2565 และยังอยู่ในวัยที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่

อย่างไรก็ดี บริษัทได้วางที่ปรึกษาด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งในภาพรวมขององค์กรอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้า

- กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย

ในปี 2568 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แทนบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท และได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) จำนวน 7 ครั้ง หรือร่วมประชุมร้อยละ 100 และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่อช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

- กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ

- กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

- พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลและรับผิดชอบงานต่าง ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และจัดการงานสำคัญของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง



อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- กำหนดและพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ ระยะสั้น ระยะกลาง ระยะยาว และนโยบายที่สำคัญ
- กำหนดโครงสร้างอำนาจอนุมัติ
- แต่งตั้งที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษา และผู้บริหารตั้งแต่ระดับ กรรมการผู้จัดการขึ้นไป
- พิจารณาเบี้ยประชุม และเงินรางวัลกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น
- อนุมัติงบประมาณ ที่มีวงเงินเกินกว่า 25 ล้านบาทขึ้นไป
- อนุมัติแผนงบประมาณการเงินประจำปี รวมถึงเป้าหมายและหลักเกณฑ์การเงินและการลงทุน
- อนุมัติรายการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทอื่นหรือบุคคลภายนอกเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท
- อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคาร และการใช้วงเงินหนังสือค้ำประกัน
- อนุมัติการเปิด ปิดบัญชีธนาคาร สถาบันทางการเงิน และกำหนดผู้ลงนามและวงเงินในระเบียบการลงนามสั่งจ่ายบัญชีธนาคาร
- อนุมัติหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการระหว่างกัน
- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแก่ผู้ถือหุ้น
- อื่น ๆ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และสอบทานการบริหารงาน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายภาพรวม กลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการ ในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่ในการบริหารจัดการงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการ

ประธานกรรมการ

ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่แบ่งแยกกัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการตรวจสอบ และการถ่วงดุลอำนาจการจัดการระหว่างคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ไม่มีผู้ใดมีอำนาจเบ็ดเสร็จ ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท และมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกรรมการบริษัท แต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- เรียกประชุมคณะกรรมการและกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้
 - ➔ เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - ➔ กรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอล่วงหน้าก่อนการประชุมคณะกรรมการ
- จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น แสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดการงานประจำวันของบริษัท ภายใต้กรอบนโยบายตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

- กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กฎหมายเงื่อนไข ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท
- กำหนดแนวทางการดำเนินกิจการ การพัฒนา และการขยายงาน ให้เป็นไปตามแนวนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
- แต่งตั้งบุคคลตามจำนวนที่จำเป็นและเหมาะสม ให้เป็นผู้บริหารของบริษัท ยกเว้นตำแหน่งผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อปฏิบัติหน้าที่พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ
- มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายด้านการลงทุน การจัดซื้อ และการจัดจ้าง ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 25 ล้านบาท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการทำสัญญา ดังนี้
 - บรรจุภัณฑ์ ภายในวงเงินไม่เกิน 400 ล้านบาทต่อปี และเอกสาร ภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อปี
- มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับการจัดซื้อวัตถุดิบ ดังนี้
 - ค่าซื้อวัตถุดิบ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 70 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ
 - การกู้ยืมเงินหรือจัดหางานเงินสินเชื่อภายในวงเงินไม่เกินครั้งละ 2,800 ล้านบาท
 - การจัดทำเครื่องมือทางการเงินเพื่อการบริหารความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้มีอำนาจอนุมัติได้ภายในวงเงินไม่เกิน 5 ลำเรือ (ประมาณลำละ 50 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)
- ดูแลให้มีบุคลากรที่มีความสามารถและมีการเตรียมแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ดูแลให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบและนโยบายที่เหมาะสม สำหรับการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องทันกาล รวมถึงดูแลให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินถูกจัดเตรียมและนำเสนออย่างถูกต้องตามควร และเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นต่อนักลงทุน

- มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ในการบริหารกิจการของบริษัทตามปกติ และอันจำเป็นแก่การบริหารกิจการของบริษัทเป็นการทั่วไป ตามรายละเอียดดังนี้
 - มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
 - อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
 - ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

มีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้คำปรึกษา ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะแก่กรรมการบริษัท

ฝ่ายจัดการ

มีหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- ควบคุมและบริหารจัดการงานทั่วไปของบริษัท รวมทั้งมีอำนาจในการทำนิติกรรมผูกพันตามขอบเขตที่ได้รับอำนาจอนุมัติดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท
- พิจารณาแผนการลงทุนต่าง ๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- ดำเนินการใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น



7.3

คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (ESG) เพื่อทำหน้าที่พิจารณากลับกรองการดำเนินงานที่สำคัญเป็นการเฉพาะเรื่องด้วยความรอบคอบและมีประสิทธิภาพ เพื่อนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการรายงานการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในรายงานประจำปี ตลอดจนมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจเรื่องสำคัญในบางเรื่องตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้ โดยจัดให้มีกฎบัตรและมีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคณะ โดยบริษัทได้เผยแพร่กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยบนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” <https://www.tvothai.com/th/corporate-governance>

ในกรณี ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ได้มีมติทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวแล้ว

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนองค์ประกอบคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี รายละเอียดตามผังโครงสร้างองค์กร และบนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “เกี่ยวกับเรา” หัวข้อย่อย “โครงสร้างการจัดการ” <https://www.tvothai.com/th/about/organization-chart> สำหรับรายชื่อและบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ จิระพันธ์ ¹	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)
2. นายวิฑูรดา ตระกูลสุน ²	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)
3. นางสาวกัทกรวรรณ มานัสสทิศย์ ²	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (อิสระ)

หมายเหตุ: ¹ เป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย

² เป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเท่านั้น มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ที่ครบวาระอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงานและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทผ่านทางสำนักตรวจสอบภายใน โดยใช้วิธีการตรวจสอบและสอบทานการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงกำหนดให้มีการจัดประชุมปกติอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจพิจารณาให้มีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น และมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองอย่างครบถ้วนเพื่อตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนี้

นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 มีมติแต่งตั้ง ดร.ชัยวัฒน์ สหสกุล เป็น “ที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” ผู้ซึ่งมีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ด้านความเสี่ยงเป็นอย่างดี เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานทางการเงิน

สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

การควบคุมภายใน

สอบทานและกำกับดูแล ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ ของบริษัทให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร และระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ที่เสนอโดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมถึงให้คำแนะนำ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ
- พิจารณาเกณฑ์และขอบเขตของความเสี่ยง การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กรที่สอดคล้องกับทิศทางในธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุนธุรกิจเกี่ยวเนื่อง และธุรกิจอื่น ๆ รวมทั้งมอบหมายงานอันเกี่ยวเนื่องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้แก่คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ และติดตามอย่างสม่ำเสมอ

- รายงานผลการกำกับดูแล และการปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

- สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน ให้มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ และมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ ในเรื่องดังกล่าวข้างต้นให้รวมถึงเรื่องการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นเรื่องหนึ่งที่มีความสำคัญ ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบฯ ควรพิจารณาประเด็นเกี่ยวกับความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานและความคิดใหม่ ๆ เข้ามาหารือกันในการปฏิบัติงาน
- สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร ตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสม



ผู้สอบบัญชี

- พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกลงกลับมาใหม่ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งนโยบายในการว่าจ้างผู้สอบบัญชี เพื่อทำหน้าที่ให้บริการอื่นที่มีไข่งการสอบบัญชี
- สอบทานแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี สำหรับการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท

การตรวจสอบภายใน

- พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

อื่นๆ

- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบฯ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบฯ ต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบฯ แต่ละท่าน

- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับความจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ
- รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีอำนาจเรียกผู้เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ เห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบฯ รายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- คณะกรรมการตรวจสอบฯ สามารถขอคำปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดตามที่ได้เห็นว่ามีความจำเป็น โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่เสนอทบทวน กำกับดูแลงานด้านพิจารณาสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง และปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2568 ได้เสนอความเห็นเกี่ยวกับการทบทวนเกณฑ์การประเมินค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการจัดประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล รวมถึงการสรรหาที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ และทบทวนระบบการประเมินผลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้ข้อสรุปประกอบ 4 มิติของ Balanced Scorecard ได้แก่

- 1 มิติการเงิน
- 2 มิติลูกค้า
- 3 มิติกระบวนการภายใน
- 4 มิติการเรียนรู้และพัฒนา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันทิภา สุภักดิ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)

นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้ง นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ นางสาววิบูลย์ลักษณ์ มีประสบการณ์ระดับนานาชาติในฐานะเอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทยประจำ WTO และอดีตกรรมการ ก.ล.ต. ด้วยความเชี่ยวชาญด้านนโยบายการค้า การกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล จะสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อำนาจ

- กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง
- กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ



หน้าที่และความรับผิดชอบ

- สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาผลงานคุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง และสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- สรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ในการให้คำปรึกษาและความเห็นอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เข้าดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ
- พิจารณาให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
- พิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณามิมติ ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณามิมติ
- ภารกิจอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.3 คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรสู่ความยั่งยืน ตั้งแต่การกำกับดูแลกิจการ การกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG รวมถึงการจัดการห่วงโซ่คุณค่าที่บูรณาการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental Social

and Governance: ESG) เข้าไปในกระบวนการดำเนินธุรกิจ เพื่อดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว สร้างผลเชิงบวกต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย แบบบูรณาการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการ ESG มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใสเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมทั้งกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการ ESG และให้มีการทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 มีมติอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการ ESG

คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการ ESG ต้องเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ นอกจากนี้ ให้มีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2568 คณะกรรมการ ESG มีการประชุม รวม 4 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 คน กรรมการบริษัท 2 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ดร.สุวิทย์	เมธีมนตรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG (อิสระ)
2. นายวิฑูรดา	ตระกูลสุน	กรรมการ ESG (อิสระ)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา	สุภักดิ์	กรรมการ ESG (อิสระ)
4. นายพาชัย	จันทร์พิทักษ์	กรรมการ ESG
5. นางสาวอริญญา	วิทย์ฐานกรณ	กรรมการ ESG

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ESG

อำนาจ

ให้คณะกรรมการ ESG มีอำนาจดังต่อไปนี้

- มอบหมายให้หน่วยงานใด ๆ ของบริษัท ให้ถ้อยคำและ/หรือ ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ภายใต้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานนั้น ๆ ตลอดจนเรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่
- เชิญผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัท เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ ESG เพื่อให้ถ้อยคำชี้แจง และ/หรือ ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ภายใต้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่นั้น ๆ ตลอดจนเรื่องอื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่าจำเป็นและสมควรต่อการปฏิบัติหน้าที่

หน้าที่และความรับผิดชอบ

ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม

- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องกลยุทธ์หรือแนวทางการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิ่งแวดล้อม และสังคม
- พิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมาย การปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม และสังคม รวมทั้งพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
- เสนอแนะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม และสังคม ที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ธุรกิจ การปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานหรือชื่อเสียงของบริษัทแก่คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้คำแนะนำในการปรับปรุงนโยบาย การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

ด้านบรรษัทภิบาล

- พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทตลอดจนนโยบาย/มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติ เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการและการประเมินผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาสอบทานประเด็นความเสี่ยง ผลกระทบ และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG ต่อตัวแทนคณะกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG จะได้รับการบริหารจัดการอย่างถูกต้องเหมาะสม

อื่น ๆ

- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการ ESG อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่มีการแก้ไขปรับปรุง
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในกรณีที่มีความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วง คณะกรรมการ ESG อาจขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษาอิสระ รวมถึงเข้ารับการอบรม และเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

7.3.4 คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้งานด้านบริหารความเสี่ยงดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้แทนจากแต่ละฝ่ายงาน และกรรมการผู้จัดการ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะทำงาน โดยมีหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานโดยตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ด้านการบริหารความเสี่ยง

- 1 จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Management Plan) โดยวิเคราะห์ ประเมิน กำหนดตัววัดผลกระทบและตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator: KRI) รวมถึงกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ทั้งนี้ให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG เช่น ความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นต้น
- 2 กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเสี่ยงที่ทนรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance)
- 3 ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยง และตัวชี้วัดความเสี่ยง เพื่อทบทวนระดับความเสี่ยงและมาตรการจัดการให้เหมาะสม
- 4 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อรับทราบ พิจารณา และให้ความเห็น เพื่อให้มั่นใจว่าผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

- 5 สื่อสารและผลักดันให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติ มีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
- 6 จัดให้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 7 หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมอบหมาย

7.3.5 คณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ ตั้งแต่ปี 2566 โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ก่อกองและขับเคลื่อนโครงการลงทุนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น มุ่งเน้นการเติบโตทางธุรกิจ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

คณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 2 คน และผู้แทนจากฝ่ายจัดการ 2 คน รวม 6 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	ประธานคณะกรรมการ
2. นายวิฑูรดา ตรีภูมิตนุกุล	รองประธาน
3. นายพาศัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ
4. นายคุณา วิทยฐานะกรณ์	กรรมการ
5. นายสุชัย วิเศษสีลา	กรรมการ
6. นายไกรวุฒิ ภิญญิตะกุล	เลขาธิการที่ประชุม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่

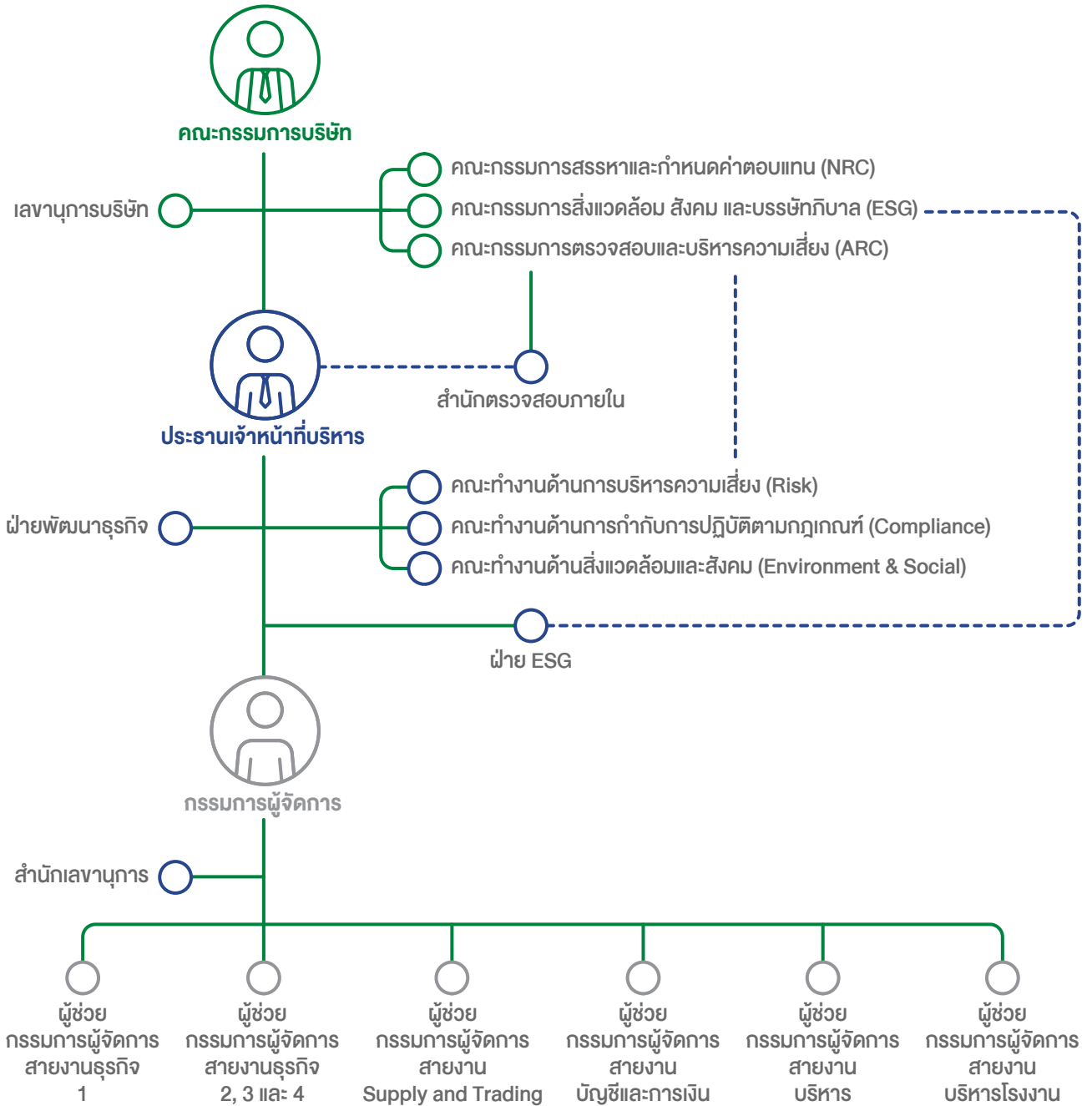
- 1 วางแผนงาน การจัดการ และควบคุมให้งานในแต่ละโครงการดำเนินไปได้อย่างราบรื่น
- 2 ตัดสินใจ แก้ปัญหา และติดตามความคืบหน้าของโครงการ
- 3 คณะทำงานสามารถเชิญที่ปรึกษาบริษัท ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมให้ความคิดเห็น
- 4 คณะทำงานสามารถมอบหมายให้ฝ่ายจัดการจัดทำข้อมูลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5 รายงานความคืบหน้าของคณะทำงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

7.4

คณะผู้บริหาร

7.4.1 โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท

ผังโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)





ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผู้บริหารของบริษัทภายใต้ नियามตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จำนวน 6 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายพชาติ	จิณกรพิทักษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุชัย	วิเศษลีลา	กรรมการผู้จัดการ
3. นายสุรณัฐ	เณรธรรม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1
4. นางสาวพจนีย์	อัศวพัฒน์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3 และ 4
5. นายสุสภา	หวิงพงศ์พิพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารโรงงาน
6. นายสมชาย	กondekใหญ่	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน และ CFO

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทในรูปของดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Key Performance Indicators: KPI) พร้อมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและปรับค่าจ้างประจำปี ที่สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน (Performance Management) ของผู้บริหารแต่ละคนตามเป้าหมายของงานที่รับผิดชอบ โดยมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท ตลอดจนแนวปฏิบัติและมาตรฐานของกลุ่มบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

สำหรับค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการกำหนดอย่างเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ KPIs ที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรม และสมเหตุสมผล คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน การกำหนดจ่ายค่าตอบแทนพิจารณาทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยระยะสั้นพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปีเปรียบเทียบกับแผนธุรกิจที่วางไว้ สำหรับระยะยาวพิจารณาจากความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินงาน เพื่อบรรลุเป้าหมาย และภารกิจตามวิสัยทัศน์ขององค์กร รวมทั้งผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท นอกเหนือจากที่ได้รับในฐานะเป็นกรรมการบริษัท

ในปี 2568 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 6 คน ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวนรวมทั้งสิ้น 51.29 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 6.90 ของค่าตอบแทนรวมทั้งหมดของกิจการ) นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น

7.5

บุคลากร

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม และตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานที่เป็นทรัพยากรอันมีคุณค่าในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) มีพนักงานทั้งหมด 1,131 คน ลดลงจากปี 2567 จำนวน 45 คน หรือลดลงร้อยละ 3.83 โดยแบ่งเป็นพนักงานประจำสำนักงานใหญ่ 164 คน และพนักงานฝ่ายผลิต 967 คน โดยมีช่วงอายุ เพศ และระดับการศึกษาที่หลากหลาย แยกตามสายงานดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
สายงานที่ขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ	28
สายงานตรวจสอบภายใน	2
สายงานบัญชีการเงิน	29
สายงานการตลาดและการพาณิชย์	66
สายงานบริหารส่วนกลาง (บุคคล, ธุรกิจ, จัดซื้อ, กฎหมาย)	102
สายงานการผลิต	904
รวม	1,131

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ผลตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสมพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนจากผลการปฏิบัติงาน และระดับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบตามความรู้ ความสามารถ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้ค่าตอบแทนที่เท่าเทียมและเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับในองค์กร ขณะเดียวกันกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค และการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงค่าตอบแทนพนักงานจะต้องเหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตของบริษัท โดยพนักงานได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นสวัสดิการที่จัดให้พนักงานและเป็นการส่งเสริมการออมเงินอีกวิธีหนึ่ง รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยบริษัทมีนโยบายคัดเลือกกองทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ เพื่อรักษาเงินต้นของสมาชิกกองทุนให้คงอยู่ ทั้งนี้ พนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราที่แตกต่างกันตามอายุสมาชิกของพนักงานแต่ละคน โดยพนักงานต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกันเมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน โดยมีอัตราเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนี้

อายุสมาชิก	อัตราเงินสมทบ
อายุสมาชิกตั้งแต่ 1 ปี คสว 5 ปี	ร้อยละ 3
อายุสมาชิก 5 ปีขึ้นไป คสว 10 ปี	ร้อยละ 5
อายุสมาชิก 10 ปีขึ้นไป	ร้อยละ 7

ในปี 2568 บริษัทมีพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 789 คน คิดเป็นร้อยละ 69.76 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

นอกจากนี้ ในปี 2568 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน ดังนี้

- 1 ค่าตอบแทนระยะสั้น** ที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่ เงินเดือน ซึ่งมีการปรับเพิ่มอัตราเงินเดือนปีละ 1 ครั้ง โบนัสประจำปีตามผลประกอบการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานรายบุคคลรวม 704 ล้านบาท
- 2 ค่าตอบแทนระยะยาว** ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินเกษียณอายุงาน โดยบริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวม 16 ล้านบาท และตั้งสำรองผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 23 ล้านบาท



7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

รายชื่อบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้ นายสมชาย กองเกตใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการบัญชีและสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงินของบริษัทปรากฏตาม [เอกสารแนบ 1](#)

เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขาธิการบริษัท เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวมัทิตา โพธิสารัตนะ ให้ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 เพื่อทำหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทปรากฏตาม [เอกสารแนบ 1](#)

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง นายฤกษ์ กงแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผลกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท สอบทานคุณภาพการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามแผนงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท รวมถึงหน้าที่ในการควบคุมและตรวจสอบอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตาม [เอกสารแนบ 3](#)

บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาคัดเลือกบริษัทผู้ตรวจสอบภายใน และมีมติแต่งตั้งบริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ประจำปี 2568 โดยบริษัทผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ขึ้นมาเพื่อช่วยติดตามการดำเนินงาน ประมวลผล ทบทวน และปรับปรุงระบบงานต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าวได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมอบหมายให้นายสุสตา หวังพงศ์พิพัฒน์ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ภาวะเทียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายมหาชน โดยรายละเอียดเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานปรากฏตาม **เอกสารแนบ 3**

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้นายอังกร อิ่มเอิบธรรม ผู้อำนวยการ แผนก Supply and Trading เป็นตัวแทนของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูล และข่าวสารของบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

อาคารน้ำมันพืชไทย
 เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน)
 แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ (02) 477 9020
อีเมล ir@tvotai.com

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปี 2568 ประกอบด้วย นางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7480 และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813 และ/หรือนายวัชรินทร์ ภัสรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6660 แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด โดยค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีดังนี้

1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

	ค่าตอบแทน (บาท)
ค่าสอบบัญชีของบริษัท	2,000,000
ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย	1,290,000

2 ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)

สำหรับปี 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายจากค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee) ได้แก่ การปฏิบัติงานตามวิธีการที่ตกลงร่วมกันในการทำลายสินค้าคงเหลือ มูลค่า 40,000 บาท การปฏิบัติงานตามวิธีการที่ตกลงร่วมกันในการใช้สิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) มูลค่า 120,000 บาท และการประเมินความพร้อมในการใช้ระบบ ERP มูลค่า 4,900,000 บาท



8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ โดยพิจารณาจากลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท จึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ และมีนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ความรู้ความสามารถ เพศ รวมถึงประสบการณ์การทำงานประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสม ทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ เข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทมีการจัดทำตารางแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix) และมีการทบทวนความหลากหลายของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี ประกอบกับการพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของคณะกรรมการรวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตามบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความรู้ความสามารถครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของ ก.ล.ต. และต้องไม่มีลักษณะ

ต้องห้ามตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่น และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2568 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ตามความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยปรับปรุงแบบการประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และ Board Skills Matrix ผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งช่วยลดการใช้กระดาษ ส่งเสริมความเป็นธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการประเมิน เพื่อบันทึกเป็นข้อมูล และมีประโยชน์ต่อการพัฒนาโครงสร้างคณะกรรมการ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด



แบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix)

ความรู้/ความชำนาญ	ดร.สุจิตต์	นายอภิชาติ	นายวิภูธา	นางสาวกัทรวรรณ	ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา	นายพาทย์	นางสาวอรัญญา	นายวิชัย	นายวัชร	นายเอกรัฐ	นายวรุตม์	นายคุณา	จำนวนกรรมการที่มีความรู้/ความชำนาญ	สัดส่วนกรรมการที่มีความรู้/ความชำนาญ
	เมธีภรณ์	จิระพันธุ์	ตระกูลสุน	มานัสสิทธิ์	สุรศักดิ์	จินทรพิทักษ์	วิทย์ฐานกรณ์	วิทย์ฐานกรณ์	วิทย์ฐานกรณ์	วงศ์ฤทธิชาติกุล	ตั้งพิรุฬห์ธรรม	วิทย์ฐานกรณ์		
ความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์และน้ำมันพืช	●				●	●	●	●	●	●		●	8	66.67%
การกำหนดควีสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร	●	●	●	●	●		●	●			●		8	66.67%
การบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท	●				●	●	●		●	●	●	●	8	66.67%
ความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ	●					●	●	●	●	●	●		7	58.33%
ความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน			●	●					●		●		4	33.33%
การบริหารความเสี่ยง การบริหารจัดการในภาวะปกติ		●	●	●				●	●	●			6	50.00%
การบริหารตามหลัก ESG	●	●	●		●	●						●	6	50.00%
การบริหารทรัพยากรบุคคล		●	●	●	●			●			●	●	7	58.33%
ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และดิจิทัล				●		●	●			●		●	5	41.67%
อื่น ๆ (กฎหมาย, compliance)		●											1	8.33%



ปี 2568 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน ซึ่งมีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกรรมการทุกคนมีประสบการณ์การทำงานหรือเคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐและ/หรือภาคธุรกิจ โดยคณะกรรมการมีองค์ประกอบใน Board Skills Matrix อย่างหลากหลายสอดคล้องกับธุรกิจ กรรมการส่วนใหญ่มีความรู้และประสบการณ์ในอุตสาหกรรมวัตถุดิบอาหารสัตว์และน้ำมันพืชอันเป็นประโยชน์แก่บริษัท พร้อมทั้งมีความเชี่ยวชาญในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย การวางแผนกลยุทธ์ขององค์กร และมีความรู้ความสามารถด้านการบริหารธุรกิจหรือการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท นอกจากนี้ มีความเชี่ยวชาญด้านการตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ รวมถึงมีความรู้ความสามารถด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล การบริหารความเสี่ยงและการบริหารจัดการในภาวะปกติ การบริหารตามหลัก ESG และความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และดิจิทัล

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญในคำกฎหมาย และการกำกับดูแล (Compliance) ดังนั้น เพื่อเสริมสร้างความพร้อม และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทจะคัดเลือกหลักสูตรอบรมและสัมมนาที่จำเป็นสำหรับกรรมการแต่ละคนที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างต่อเนื่องจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือหน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อให้กรรมการได้เข้าร่วมอบรมและพัฒนาความรู้ในประเด็นสำคัญดังกล่าว

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหานำองค์ประกอบกรรมการบริษัทที่มีจำนวนน้อย มาเป็นเกณฑ์พิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญในด้านดังกล่าว เข้าร่วมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อเสริมสร้างความหลากหลายและเพิ่มขีดความสามารถของคณะกรรมการให้ครอบคลุมทุกมิติของธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท โดยประกาศเชิญชวนผ่านเว็บไซต์ของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อและประวัติบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาและนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี โดยในปี 2568 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทมายังบริษัทล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องจากผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม 2567 จนถึงวันที่ 27 มกราคม 2568 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- มีคุณสมบัติครบถ้วนที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมหาชน กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีคุณธรรม จริยธรรม และมีประวัติการทำงานที่ดี
- เป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่มีนัยยะสำคัญต่อธุรกิจหลักของบริษัท มีความสนใจในกิจการของบริษัท และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างพอเพียง
- เป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือประโยชน์ผู้อื่น
- เป็นผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมไม่เกิน 4 บริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ:

กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 คน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือมีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนหน้า
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท





วาระการดำรงตำแหน่ง

บริษัทกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (9 ปี) โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2568 บริษัทไม่มีกรรมการอิสระท่านใดที่ดำรงตำแหน่งวาระเกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี รายละเอียดวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ **เอกสารแนบ 1**

การแต่งตั้งกรรมการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

- คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ บริษัทใช้คะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานกรรมการเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 4 คน คือ นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์ (กรรมการอิสระ) นายวัชรวิทย์ฐานกรณ์ (กรรมการ) นายพาศัย จันทร์พิทักษ์ (กรรมการ) และนายเอกรัฐ วงศ์สุภชาติกุล (กรรมการ) กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง โดยกรรมการทั้ง 4 คน ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท แล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และเป็นผู้มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวกับกรรมการอิสระ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ ตลอดระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ทำการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นรายบุคคล

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทและผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง รายละเอียดรายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ “หัวข้อ 6 นโยบายกำกับการดูแลกิจการ หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ” และ “หัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร”

การจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในเรื่องการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน โดยกำหนดให้กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาทำหน้าที่ของตนเองในบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2568 ไม่มีกรรมการบริษัทรายใดดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท

การดำรงตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเรื่องการเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากกิจการที่ต้องได้รับการสนับสนุนจากกิจการของบริษัท เช่น การเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย ซึ่งเป็นไปเพื่อการควบคุม เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และกิจการนั้นต้องไม่เป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ยังสามารถนำความรู้และประสบการณ์จากการไปทำหน้าที่กรรมการในบริษัทอื่น มาช่วยเสริมประโยชน์กับบริษัทได้

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายพาชัย จันทร์พิทักษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทพรอดดีจี จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 31.85 รายละเอียดรายงานไว้ภายใต้ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน “หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท” เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญร่วมกัน และเกิดประโยชน์สูงสุด

การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมให้กรรมการได้พัฒนาความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่และสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่กรรมการ ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปัจจุบัน กรรมการบริษัททั้งหมด 12 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการเบื้องต้นกับทาง IOD แล้ว เช่น หลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) เป็นต้น รวมถึงหลักสูตรอื่นหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ ในปี 2568 กรรมการทั้ง 12 คน ได้เข้าร่วม “การจัดอบรมจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 เพื่ออัปเดตข้อมูลความรู้นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการ อาทิ นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาความลับ นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และการแจ้งเบาะแส เป็นต้น รวมถึงกิจกรรมอบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ ดังรายละเอียดต่อไปนี้



ตารางการอบรมของกรรมการ ปี 2568

รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
1. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	Hot Issue for Directors: The Evolving Role of Audit Committee in Fostering Trust and Transparency รุ่นที่ 3/2568	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นางสาวกัทธวรรณ มานิสสภิตย์	Director's Briefing รุ่นที่ 4/2568 หัวข้อ "ESG Risks Mitigation: สิ่งที่กรรมการต้องรู้ ก่อนที่ความเสี่ยงจะกลายเป็นจุดเปลี่ยนขององค์กร"	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	สัมมนา Insight in SET: ID & AC Focus รักรอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน (18-19 พ.ย. 2568)	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุภักดิ์	หลักสูตร Top Green Executive Program รุ่นที่ 1	สถาบันวิจัยสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
	หลักสูตร ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG) รุ่นที่ 9/2568 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
4. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	Executive Communication Program (EXCOM) รุ่นที่ 1/2568	Sauce Skills ร่วมกับ THE STANDARD & Bluebik
5. นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 35, ปี 2568	สถาบันวิทยาการตลาดทุน
	หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 60/2568	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	Boardroom Excellence A Key to Corporate Success รุ่นที่ 2/2568	
	Director's Briefing รุ่นที่ 4/2568 "ESG Risks Mitigation: สิ่งที่กรรมการต้องรู้ ก่อนที่ความเสี่ยงจะกลายเป็นจุดเปลี่ยนขององค์กร"	

การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท สำหรับกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ โดยจัดให้มีหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดโปรแกรมเข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต จัดทำคู่มือกรรมการ เพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์ เป้าหมายบริษัท ภาพรวมของ

อุตสาหกรรม ตลอดจนข้อบังคับบริษัท กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกรอบการทำงาน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งเรื่องที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท หรือฝ่ายจัดการ เพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสนับสนุนงานคณะกรรมการบริษัท อาทิ เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยให้ได้รับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติหน้าที่ ที่จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2568 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้แก่ CGR Workshop: สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2570 และ ASEAN CG Scorecard Coaching ปี 2568 รวมทั้ง ได้รับการอบรมจัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ได้แก่ หัวข้อ “การจัดประชุมคณะกรรมการ” และ “การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน” “ถอดบทเรียนการจัดทำ e-One Report to Annual Report” “แนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ” “การจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น” และ “รู้จักก่อน ป้องกันได้ บทบาทเลขานุการบริษัทกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในซื้อขายหุ้น”

การสืบทอดตำแหน่งงาน

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและให้เกิดความต่อเนื่องในการบริหารกิจการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายบริหารมีแผนสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งกำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของตำแหน่งงานที่มีความสำคัญ และมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ตลอดจนจัดทำแผนการประเมินความรู้ความสามารถ จุดอ่อน จุดแข็ง และความพร้อมของพนักงานระดับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อหาผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าร่วมโปรแกรมพัฒนาเฉพาะรายบุคคล ซึ่งเป็นการพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีศักยภาพให้มีความพร้อมในการบริหารกิจการ รองรับการขยายธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของบริษัท รวมถึงทดแทนกรณีการเกษียณอายุ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่รายงาน

แผนการสืบทอดตำแหน่งงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำสรุปและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2568 ได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของกรรมการผู้จัดการ โดยมีการวางแผนการอบรมพัฒนาเกี่ยวกับ Leadership และ Functional & Networking พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบความคืบหน้า

ในปีที่ผ่านมา บริษัทยังมีได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เนื่องจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพิ่งเข้ารับตำแหน่งเมื่อปี 2565 และยังคงอยู่ในวัยที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้วางที่ปรึกษาด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งในภาพรวมขององค์กรอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบความคืบหน้าการประเมินผลการปฏิบัติงาน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง ทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท และมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการทั้งคณะ



และประเมินกรรมการรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินของ คณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณา ความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการ และ ปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการและ การดำเนินธุรกิจต่อไป ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการบริษัทมีหัวข้อในการประเมินดังนี้

หัวข้อการประเมินกรรมการทั้งคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนา ผู้บริหาร

หัวข้อการประเมินกรรมการรายบุคคล

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหาร ความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองแบบรายคณะ โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ชุดย่อยจัดทำขึ้นตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความ รับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละ คณะ และอ้างอิงแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการชุดย่อย บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ ให้รายงานผลการประเมิน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อ สอบทานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะ กรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี โดย เลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ เป็นผู้จัดส่ง แบบการประเมินให้กรรมการแต่ละท่าน เพื่อทำการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน และเลขานุการบริษัทเป็น ผู้รวบรวมเพื่อนำผลการประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละ คณะ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ ชุดย่อยทุกชุด ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายตามกฎหมาย และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติ ที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล เลขานุการบริษัทได้สรุป ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท ทั้งการประเมิน กรรมการทั้งคณะ และการประเมินกรรมการรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละ คณะ และรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 2/2569 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 โดย ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะ กรรมการชุดย่อยอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	ผลประเมิน
การประเมินกรรมการทั้งคณะ	91.06%
การประเมินกรรมการรายบุคคล	91.87%
คณะกรรมการชุดย่อย	ผลประเมิน
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	99.00%
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	99.10%
คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	93.89%

การประเมินผลการปฏิบัติงานของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประยุกต์ใช้หลักการตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPIs) ของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกับกรอบ Balanced Scorecard และกำหนดน้ำหนักการประเมินใน 4 มิติ ได้แก่ มิติการเงิน มิติลูกค้า มิติกระบวนการภายใน และมิติการเรียนรู้และพัฒนา ให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ทั้งนี้ หัวข้อการประเมินได้ครอบคลุมประเด็นด้านความยั่งยืนและการขับเคลื่อน ESG เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

เกณฑ์การประเมินประกอบด้วยตัวชี้วัด 8 หัวข้อหลัก ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยตัวชี้วัดทั้งหมดครอบคลุม 4 มิติของ Balanced Scorecard ได้แก่

- 1 มิติการเงิน
- 2 มิติลูกค้า
- 3 มิติกระบวนการภายใน
- 4 มิติการเรียนรู้และพัฒนา

ฝ่ายจัดการเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดในทุกมิติ และรายงานผลต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทใช้ประกอบการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน

ในปี 2568 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอยู่ที่ 4.47 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5 คะแนน

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่าย ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าทั้งปี การประชุมคณะกรรมการอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม สอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน อย่างไรก็ตาม การกำหนดวันประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมขึ้นอยู่กับความสำคัญของวาระการประชุมที่จะต้องนำเข้าพิจารณา

โดยในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 7 ครั้ง สัดส่วนการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัททั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 100.00 และเลขานุการบริษัทได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมให้กรรมการไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทปี 2569 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมตลอดทั้งปีไว้ล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าวล่วงหน้าตั้งแต่ปลายเดือนกันยายนปี 2568 สำหรับการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้อย่างไร้ที่ติดหากไม่มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในเดือนนั้น ฝ่ายจัดการจะมีการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์



ปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการ	วันที่จัดประชุม
ครั้งที่ 1/2568	28 กุมภาพันธ์ 2568
ครั้งที่ 2/2568	9 พฤษภาคม 2568
ครั้งที่ 3/2568	18 กรกฎาคม 2568
ครั้งที่ 4/2568	8 สิงหาคม 2568
ครั้งที่ 5/2568	17 ตุลาคม 2568
ครั้งที่ 6/2568	14 พฤศจิกายน 2568
ครั้งที่ 7/2568	19 ธันวาคม 2568

วาระการประชุม

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการ และกำหนดระเบียบวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ และเลขานุการบริษัทอาจนำเสนอวาระที่เกี่ยวข้องกับระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ให้ครบถ้วน นอกจากนี้ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องในวาระสำคัญอาจได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลที่จำเป็นเพิ่มเติมได้

องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุมไม่ต่ำกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงนับเป็นองค์ประชุมการประชุมดำเนินไปในลักษณะที่เอื้ออำนวยให้มีการนำเสนอ พิจารณา และอภิปรายในรูปแบบที่เหมาะสมในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีวาระสำคัญที่ต้องอนุมัติองค์ประชุมต้องมีจำนวนกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดขณะที่ยังมีมติ เพื่อร่วมกันพิจารณาวาระที่สำคัญ ๆ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมากเป็นหลัก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

เลขานุการบริษัทได้รับมอบหมายให้เข้าร่วมประชุม โดยเป็นผู้ดูแลการจัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล เอกสารรายงานที่รับรองแล้ว หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมทั้งหมด เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

การประชุมที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประชุมกันเองของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยการประชุมเป็นไปอย่างอิสระ และไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่ออภิปรายปัญหาธุรกิจ รวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาด้านต่าง ๆ ของบริษัท และรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2568 กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมร่วมกันโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2568 เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์กร การเสริมศักยภาพในการทำการตลาด การบริหารจัดการและพัฒนาบุคลากร การปรับตัวและการเติบโตระยะยาวขององค์กร ทั้งนี้ ประธานกรรมการได้มอบหมายให้สำนักเลขานุการสรุปข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากที่ประชุมแจ้งให้ฝ่ายจัดการทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการต่อไป

สรุปการเข้าประชุมในปี 2568 ของคณะกรรมการ/คณะทำงาน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี	ประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	ประชุมคณะทำงานขับเคลื่อนธุรกิจใหม่
1. ดร. สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	-	4/4	4/4	1/1	1/1	-
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	4/4	4/4	-	1/1	1/1	3/3
3. นายวิภูษา ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	4/4	-	4/4	1/1	1/1	3/3
4. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสภิตย์	กรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	4/4	-	-	1/1	1/1	-
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	7/7 (100%)	-	4/4	3/4	1/1	1/1	-
6. นายพชาย จันทรพิทักษ์	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	4/4	1/1	-	3/3
7. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	4/4	1/1	1/1	-
8. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
9. นายวัชร วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
10. นายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
11. นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	-
12. นายคณา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	7/7 (100%)	-	-	-	1/1	1/1	2/3
รวม		100%						



คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรม และสมเหตุสมผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดค่าตอบแทนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพ

โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนจากการทำงานในฐานะพนักงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และเงินรางวัล ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการบริษัท

ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเฉลี่ยไม่เกินเดือนละ 600,000 บาท โดยให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

คำตอบแทนกรรมการชุดย่อย

มีรายละเอียดดังนี้

คณะอนุกรรมการ	ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	ประธาน	50,000
	กรรมการ	40,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000
คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)	ประธาน	40,000
	กรรมการ	30,000

เงินรางวัล

ให้กรรมการบริษัทได้รับเงินรางวัลประจำปี ในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยให้พิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง ทั้งนี้ ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทพิจารณา กำหนดเงินรางวัลประจำปี เป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอเงินรางวัลประจำปี 2568 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 ในวันศุกร์ที่ 24 เมษายน 2569

อื่น ๆ

ประกันความรับผิดของกรรมการ วงเงิน 100 ล้านบาท



ในปี 2568 ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการรวม 12 ราย เท่ากับ 7,525,000 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน จำนวน 3,600,000 บาท เบี้ยประชุม จำนวน 2,205,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวน 520,000 บาท และค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 400,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

จำนวน 610,000 บาท และค่าตอบแทนคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่ จำนวน 190,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2568 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2569 ในวันศุกร์ที่ 24 เมษายน 2569 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2568

รายชื่อ	ค่าตอบแทนรายเดือน (12 เดือน)	เบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	ค่าตอบแทนคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่	รวมค่าตอบแทน
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	1,200,000	595,000		160,000	160,000		2,115,000
2. นายอภิชาติ จิระพันธุ์	600,000	280,000	200,000	120,000		90,000	1,290,000
3. นายวิภูธา ตระกูลสุน	600,000	280,000	160,000		120,000	60,000	1,220,000
4. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสทิพย์	600,000	280,000	160,000				1,040,000
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรศักดิ์	600,000	280,000		120,000	90,000		1,090,000
6. นายพชาย จันทรพิทักษ์ ¹		70,000			120,000		190,000
7. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์		70,000			120,000		190,000
8. นายวิชัย วิทยฐานกรณ์		70,000					70,000
9. นายวัชร วิทยฐานกรณ์		70,000					70,000
10. นายเอกรัฐ วงศ์สุภชาติกุล		70,000					70,000
11. นายวรวัฒน์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม		70,000					70,000
12. นายคณา วิทยฐานกรณ์		70,000				40,000	110,000
รวม	3,600,000	2,205,000	520,000	400,000	610,000	190,000	7,525,000

หมายเหตุ: ¹ นายพชาย จันทรพิทักษ์ ไม่ได้รับค่าตอบแทนจากคณะกรรมการขับเคลื่อนธุรกิจใหม่



8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทร่วมในการร่วมลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับกิจการในด้านต่าง ๆ ภายใต้เกณฑ์เดียวกันกับบริษัทคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท เพื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยให้สอดคล้องกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทได้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นผู้แทนบริษัทเพื่อเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยของบริษัท เพื่อให้มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายบริหารงานที่สำคัญ และช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในปี 2568 บริษัทได้จัดอบรมสัมมนาทั้งรูปแบบการจัดในสถานที่จริง และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Online) ให้กับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ในหัวข้อ “การจocosบมจรรยบรณธุรกิจ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ ESG” ซึ่งครอบคลุมถึงหัวข้อนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาความลับ นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และการแจ้งเบาะแสพร้อมทั้งให้ข้อมูลความรู้และแนวปฏิบัติด้าน ESG ในวันที่ 10 19 และ 22 ธันวาคม 2568 รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลการอบรมดังกล่าวผ่านไลน์แชทบอท “น้องจอนุ่น” แก่พนักงานทุกคนให้ได้รับทราบประเด็นสำคัญ รวมทั้งความรู้เกี่ยวกับ นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังนี้ การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ครอบคลุมในเรื่องการดูแลพนักงาน สิทธิมนุษยชน การแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม การดูแลสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน การดูแลรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีในประเด็นหลักดังนี้

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหลักการว่าการพิจารณาทำรายการใด ๆ รวมถึงการอนุมัติการทำรายการต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยยึดถือนโยบายให้ทุกรายการเป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ และต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนการพิจารณา วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจรวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าวโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียส่งให้กับเลขาธิการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ เพื่อป้องกันดูแลไม่ให้เกิดการฉ้อโกง ผู้บริหาร และพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือนำไปเปิดเผยให้แก่บุคคลอื่นทราบ รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ โดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

- กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อีกทั้งบริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย เพื่อดำเนินการแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน (Blackout Period) ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท หรือ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่ได้เปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งทางจดหมายหรืออีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลาดังกล่าว

- เลขานุการบริษัทได้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้กรรมการลงนามรับรองก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารทั้งต้นปีและปลายปีและการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีในเอกสารแนบ ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568

ในปี 2568 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง จากการตรวจสอบพบว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทอย่างครบถ้วน และไม่มีการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 เลขานุการบริษัทได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ รายละเอียดตาม **เอกสารแนบ 1**

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงได้กำหนดคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งประกอบด้วยนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน การกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส ทั้งนี้ คู่มือดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยครอบคลุมบุคลากรของบริษัททุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทั้งนี้ ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันที่สำคัญ ดังนี้



ตัวอย่างสื่อประชาสัมพันธ์ ช่วงเวลา Blackout Period ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ



การทบทวนและปรับปรุงคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 และวันที่ 19 ธันวาคม 2568 เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง การทบทวนดังกล่าวช่วยเสริมสร้างความชัดเจนของแนวปฏิบัติ ลดความเสี่ยงด้านการตีความ และสนับสนุนให้การนำไปปฏิบัติของทุกหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การสื่อสาร ฝึกอบรม และสร้างความตระหนักแก่พนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความรู้และความตระหนักด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันแก่พนักงานทุกระดับ โดยได้ดำเนินการสื่อสารแนวปฏิบัติที่สำคัญผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ภายในองค์กร ครอบคลุมประเด็นการให้และรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส พร้อมทั้งจัดกิจกรรมตอบคำถามเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมและการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทได้บรรจุเนื้อหาด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตร การอบรม กระจายบรรณธรรมาภิบาลในแต่ละปีสำหรับพนักงานทุกคน รวมถึงพนักงานเข้าใหม่ เพื่อปลูกฝังค่านิยมด้านความซื่อสัตย์สุจริต และสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องตั้งแต่เริ่มต้นการปฏิบัติงาน

การเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เป็นครั้งที่ 2 โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี (ปี 2568 – 2571) ซึ่งสะท้อนถึงการมีนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการกำกับดูแลในการป้องกันการคอร์รัปชันภายในองค์กรอย่างครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

การขยายมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันสู่คู่ค้าธุรกิจ

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent ซึ่งเป็นโครงการพิเศษของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อร่วมขยายเครือข่ายธุรกิจไปรษณีย์ไปยังบริษัทคู่ค้า บริษัทได้สื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณคู่ค้าธุรกิจไปยังคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่าเป็นไปตามหลักจริยธรรมและความโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทยังขอความร่วมมือจากคู่ค้าในการงดให้ของขวัญทุกประการแก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทในทุกเทศกาล เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน และเสริมสร้างความเชื่อมั่นระหว่างบริษัทและคู่ค้าอย่างยั่งยืน

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทเปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ผ่านทางไปรษณีย์ อีเมล โทรศัพท์ และเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว หรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มอบหมายให้ดำเนินการรวบรวมสรุปและตรวจสอบข้อร้องเรียน

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายให้มีจำนวนข้อร้องเรียนการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ ระเบียบบริษัท และนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องที่ผ่านการพิสูจน์แล้วว่าผิดจริง เป็น 0 กรณี

สรุปข้อร้องเรียนในปี 2568 ดังนี้

ขอบเขตการรายงาน	จำนวนข้อร้องเรียนจากการละเมิด
การคอร์รัปชันหรือการติดสินบน	0
การล่วงละเมิดหรือการเลือกปฏิบัติ	0
ข้อมูลความเป็นส่วนตัวของลูกค้า	0
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	0
การฟอกเงินหรือการซื้อขายโดยใช้ข้อมูลภายใน	0

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นแนวทางมาตรการด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์

และแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เผยแพร่นโยบายบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ **การกำกับดูแลกิจการ www.tvotai.com/th/corporate-governance** โดยคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ฉบับเกี่ยวกับผู้ใช้บริการ ลูกค้า คู่ค้า พร้อมทั้งประกาศบน **เว็บไซต์ของบริษัท www.tvotai.com/th/privacy-notice**

8.2

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการตรวจสอบฯ) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ รวม 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบฯ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2568
1. นายอภิชาติ จิระพันธ์	ประธาน (อิสระ)	4/4
2. นายวิฑูรดา ตระกูลอุบ	กรรมการ (อิสระ)	4/4
3. นางสาวกัทธวรรณ มานัสสถิตย์	กรรมการ (อิสระ)	4/4

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ในปี 2568 มีดังนี้

- รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ
- บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้ นางสาว อิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือ นายฉัตรชัยเกษม ศรีธนาวัฒน์

และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2569 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี

บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (ที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน) ทุก 7 รอบปีบัญชี โดยสามารถหมุนเวียนไปให้ผู้สอบบัญชีรายอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันได้

- รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
- ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



8.3

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และกำหนดให้มีการประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวม 4 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง เข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
2. นายอภิชาติ จิระพันธ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุภักดิ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)

นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2564 มีมติแต่งตั้ง นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ นางสาววิบูลย์ลักษณ์ มีประสบการณ์ระดับนานาชาติ ในฐานะเอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทยประจำ WTO และอดีตกรรมการ ก.ล.ต. ด้วยความเชี่ยวชาญด้านนโยบายการค้า การกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล จะสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ



ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติโดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 27 มกราคม 2568 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ นางสาวภัทรวรรณ มานัสสฤติย์ นายวัชร วิทย์ฐานกรณ์ นายพาชัย จันทร์พิทักษ์ และนายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ด้านกำหนดค่าตอบแทน

● พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2568 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2568 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

● พิจารณาค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2568 ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้องค์ประกอบ 4 มิติของ Balanced Scorecard ได้แก่

- 1 มิติการเงิน
- 2 มิติลูกค้า
- 3 มิติกระบวนการภายใน
- 4 มิติการเรียนรู้และพัฒนา

ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

8.3.2 คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (คณะกรรมการ ESG) ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกำหนดให้ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ มีการเรียกประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการ ESG รวม 4 ครั้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการ 2 คน (กรรมการหนึ่งท่านเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี 2568
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธาน (อิสระ)	4/4
2. นายวิภูธา ตระกูลสุน	กรรมการ (อิสระ)	4/4
3. ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุภักดิ์	กรรมการ (อิสระ)	3/4
4. นายพาชัย จันทรพิทักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4/4
5. นางสาวอริญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	4/4



ในปี 2568 คณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

- 1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย และตัวชี้วัดด้านการกำกับดูแลกิจการ สิ่งแวดล้อม และสังคม รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ตลอดจนจรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมเสนอแนวทางปรับปรุงให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
- 2 สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อให้มั่นใจว่ามีการจัดการอย่างเหมาะสมและอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้
- 3 พิจารณาผลการประเมินประเด็นสาระสำคัญ (Materiality Assessment) และให้ข้อเสนอแนะในการบูรณาการประเด็นที่มีนัยสำคัญเข้าสู่แผนงานและกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อบริหารความเสี่ยงและลดผลกระทบต่อธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสีย
- 4 กำกับดูแลและสนับสนุนฝ่ายจัดการในการขับเคลื่อนแผนงานด้านความยั่งยืนให้บรรลุเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้ โดยติดตามผลการดำเนินงานและให้ข้อเสนอแนะเชิงกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

5 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะหน่วยงานจัดอันดับความยั่งยืนระดับสากล (International ESG Raters) และดำเนินการวิเคราะห์เชิงเปรียบเทียบ (Gap Analysis) กับแนวปฏิบัติของบริษัทเพื่อกำหนดลำดับความสำคัญและแผนงาน ESG ที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์องค์กรและการบริหารความเสี่ยง พร้อมกำหนดทิศทางการดำเนินงานเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2588 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2603

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้กำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลให้มีความโปร่งใส ชัดเจน และตรวจสอบได้ โดยสนับสนุนการทวนสอบข้อมูลโดยผู้ตรวจสอบภายนอก (External Assurance) เพื่อยกระดับความน่าเชื่อถือของระบบการรายงาน ส่งผลให้บริษัทได้รับการยอมรับจากสถาบันภายนอกอย่างต่อเนื่อง อาทิ การได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน Sustainability Yearbook จากการประเมินของ S&P Global ภายใต้กระบวนการ Corporate Sustainability Assessment (CSA) การได้รับการประเมิน SET ESG Ratings ในระดับ “AAA” จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (ESG 100) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 10



9 การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) เพื่อให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน (Operation) ด้านการจัดทำรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) โดยสนับสนุนฝ่ายบริหารให้มีการกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติงาน และจัดโครงสร้างการทำงานให้มีการแบ่งแยก หน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่าง กัน กำหนดอำนาจการดำเนินการที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ) กำกับดูแลและสอบทานระบบการควบคุมภายใน



ให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และดำเนินการ สอบทานระบบการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระ บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นผู้พิจารณา ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้ายหรือเลิกจ้าง หัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในอิสระและ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความอิสระในการเข้าถึงข้อมูล ในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบ ประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของ กระบวนการระบบงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ซึ่ง จัดทำขึ้นตามแนวความเสี่ยง (Risk-based Approach) อนุมัติ โดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ มีการรายงานผลการตรวจสอบ และผลการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของฝ่ายบริหาร โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ อย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2568 ได้ดำเนินการให้มีการประเมินความเพียงพอของ ระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระ บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ตามแบบประเมินของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ฝ่ายบริหารได้จัดทำ และผลการสอบทานการ ประเมินระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบฯ พิจารณาแล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความ เพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอ ในการดำเนินงานการบริหารจัดการระบบการควบคุมภายใน ของบริษัท สามารถสรุปแยกตามองค์ประกอบของการควบคุม ภายในได้ ดังนี้



1 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อตรงและจรรยาบรรณในการดำเนินงาน พร้อมทั้งการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน มีการจัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อให้การบริหารจัดการ มีประสิทธิภาพ และการดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานระหว่างกัน ตลอดจนกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนทราบถึงบทบาทอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเอง มีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงาน รวมถึงได้กำหนด นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดให้บุคลากรทุกคน มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน และชำระไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่ดี ทั้งนี้ บริษัท ได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าวแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอ

2 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มมูลค่าของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นในการนำพองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงจัดให้มีคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามนโยบายกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย แผนธุรกิจ โดยคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงทุกสายงาน/ฝ่าย มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัททั่วทั้งองค์กร ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- ดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามกรอบ COSO-ERM และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

- บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยจัดทำในรูปแบบแผนภาพความเสี่ยง (Risk Matrix) และแผนจัดการความเสี่ยง ที่ระบุมาตรการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ให้ครอบคลุมทุกระบวนการต่าง ๆ ทั่วทั้งองค์กร โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีกระบวนการทบทวน ติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องตระหนักและให้ความสำคัญ

- ได้นำดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) และเก็บสถิติเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงอย่างเป็นระบบ สำหรับใช้วิเคราะห์และเฝ้าระวังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อนำมากำหนดและทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงให้ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างมีประสิทธิภาพและทันเวลาที่

- มีช่องทางสื่อสารด้านความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยเปิดช่องทางการติดต่อสื่อสารกลางผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท

3 บริษัทได้กำหนดกิจกรรมควบคุม โดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี เช่น มีการแบ่งแยกหน้าที่ กำหนดอำนาจอนุมัติและดำเนินการ รวมถึงการมอบอำนาจอนุมัติ เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจกันได้ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำธุรกรรมและการอนุมัติที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นต้น รวมถึงจัดทำระเบียบบริษัท นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของบุคคลากรแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดการควบคุมด้านสารสนเทศ เช่น กำหนดสิทธิ์การปฏิบัติงานในระบบคอมพิวเตอร์ (Access Control) ให้สอดคล้องกับหลักการแบ่งแยกหน้าที่ที่ดี มีการติดตั้งระบบและอุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากภัยคุกคามภายนอกทุกช่องทาง ติดตั้งโปรแกรม Anti-Virus ทุกเครื่องเพื่อป้องกันความเสียหายจากการติด Virus รวมถึงมี Solution Backup เพื่อกู้คืน ระบบงาน และข้อมูลที่เสียหาย, สูญหาย เป็นต้น

4 ด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล บริษัทใช้โปรแกรม SAP ในการรวบรวมและประมวลผลข้อมูลทางธุรกิจ ทั้งกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนต่าง ๆ ลดความซ้ำซ้อนของข้อมูลในการใช้งานของระบบสารสนเทศที่มีอยู่จำนวนมาก สามารถสรุปผลรายงานต่อฝ่ายบริหารได้อย่างรวดเร็ว รวมถึงจัดให้มีการสื่อสารต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม เช่น การสื่อสารภายในองค์กรผ่าน Intranet ขององค์กร การสื่อสารผ่าน Electronic mail การประชุมผ่าน Microsoft Teams การสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกผ่านช่องทาง Website, Electronic mail นอกจากนี้ ได้จัดช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและกำหนดแนวทางการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียน (Whistleblower System) อย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานและบุคคลภายนอก เชื่อมั่นได้ว่าเรื่องร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และเป็นความลับภายในเวลาที่เหมาะสม

5 บริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2568 ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และมีผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ทำหน้าที่สอบทานเพื่อให้ความมั่นใจว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยได้ตรวจสอบกิจกรรมต่าง ๆ ตามแผนตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบฯ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะสนับสนุนการควบคุมภายใน ซึ่งฝ่ายบริหารรับทราบและดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ โดยจะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อปรับปรุงให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับกฎ ระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) โดยผ่านกระบวนการประเมินตนเองทุก ๆ 3 ปี มีการสอบทานและลงนามรับรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบฯ ของบริษัท เพื่อยืนยันว่าบริษัทมีการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ตามเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

ทั้งนี้ บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในสังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมี นายกฤษณ์ กองแก้ว เป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ผู้ซึ่งมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในปรากฏใน **เอกสารแนบ 3**



9.2

รายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจและการบริหารต้นทุน และค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ การทำรายการระหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน ด้วยราคาและเงื่อนไขที่ไม่ได้อยู่สูงกว่าราคาตลาด (Market Price) โดยมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัตินโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เหมาะสมและสอดคล้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ **“การกำกับดูแลกิจการ”** <https://www.tvothai.com/th/corporate-governance>

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติ การทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกัน ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการ และเงื่อนไขตามที่ระบุในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องต้องพิจารณาความจำเป็น ความสมเหตุสมผลของการทำรายการ โดยเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่ไม่ได้อยู่สูงกว่าราคาตลาด ต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อแจ้งต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบฯ จะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความ

จำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการนั้น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณีตามหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการที่ ก.ล.ต. กำหนด) พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้จัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรายงานในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

ในระหว่างปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยกรรมการอิสระไม่มีความเห็นต่อการทำรายการที่แตกต่างจากมติกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2568

นโยบายและแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่เกิดขึ้นเป็นประจำต่อไปในอนาคต ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่ก่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธ.ค. 68	
บริษัท พรอดิจิ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีส่วนรวมการถือหุ้นร้อยละ 31.85 กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนรวมการถือหุ้นใน บมจ.พรอดิจิ รวมร้อยละ 10.85 บมจ. พรอดิจิ มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกับบริษัทจำนวน 3 คน และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม จำนวน 3 คน กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผู้ถือหุ้นของ บมจ. พรอดิจิ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์ขวด PET และ ขวด Pre-Form จาก บมจ. พรอดิจิ เพื่อใช้บรรจุน้ำมันพืช เพื่อจำหน่าย บริษัทว่าจ้าง บมจ.พรอดิจิ แปลงแม่พิมพ์ ขวดน้ำมันพืช บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บมจ. พรอดิจิ เพื่อนำไปบริหารจัดการ กุศลในราคาที่ได้เปรียบกับกลุ่มลูกค้าประเภทขายส่ง บริษัทให้ บมจ.พรอดิจิ ใช้บริการพื้นที่ห้องจัดประชุม ในราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด 	ค่าซื้อสินค้า 207.93	ค่าซื้อสินค้า 240.04	ค่าซื้อสินค้า 292.94	<ul style="list-style-type: none"> มีสัญญาการสั่งซื้อระยะเวลา 3 ปี เริ่มต้นที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2568 และต่อสัญญาเพิ่ม 1 ปี สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2569 <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปี 2568 รายการที่เกิดขึ้นเป็นการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีการจัดซื้อจัดจ้างผ่าน คณะกรรมการคัดเลือกผู้ผลิตขวดและฝาบรรจุ น้ำมันพืช โดยมีการกำหนดราคาที่ได้เปรียบกับราคาซื้อขายในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท
			เจ้าหนี้การค้า 37.52	เจ้าหนี้การค้า 47.80	เจ้าหนี้การค้า 53.87	
			ค่าขายสินค้า 0.01	ค่าขายสินค้า 0.01	ค่าขายสินค้า 0.01	
			ค่าบริการจ่าย 0.01	ค่าบริการจ่าย 0.01	ค่าบริการจ่าย -	
			เจ้าหนี้การค้า -	เจ้าหนี้การค้า -	เจ้าหนี้การค้า -	
			ค่าบริการรับ -	ค่าบริการรับ 0.01	ค่าบริการรับ -	



รายละเอียดรายการระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 68	
บริษัท ไทยา จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนเกี่ยวข้องกันในไทยอา รวมถึง 16.79 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผู้แทนของ บมจ. ไทยอา 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้แก่ บมจ. ไทยอา เพื่อนำไปขายต่อ บริษัทสั่งซื้อเชื้อข้าวสารจาก บมจ. ไทยอา เพื่อแจกเป็นของขวัญตามขนบธรรมเนียมประเพณี เป็น การสั่งซื้อเป็นรายครั้ง เงื่อนไขทางการค้าไม่ต่างจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ บริษัทฯ คิดค่า Reprocess โดยประมาณการตามต้นทุนค่าแรง ค่าขนส่ง วัสดุและบรรจุภัณฑ์ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น 	ค่าขายสินค้า 4.98	ค่าขายสินค้า 5.34	ค่าขายสินค้า 4.09	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทปฏิบัติต่อ บมจ. ไทยอา เหมือนเป็นบริษัทคู่ค้ารายหนึ่งเสมอตั้งจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ดังนั้น บริษัทจึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บมจ. ไทยอา ไม่ต่างไปจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ไม่มีสัญญาระยะเวลา เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง
			ลูกหนี้การค้า 0.32	ลูกหนี้การค้า 0.29	ลูกหนี้การค้า -	
			ค่าซื้อสินค้า -	ค่าซื้อสินค้า 0.03	ค่าซื้อสินค้า 0.06	
			ค่า Reprocess 0.15	เจ้าหนี้การค้า -	เจ้าหนี้การค้า 0.02	
			ค่า Reprocess -			

รายละเอียดรายการระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 68	
บริษัท โกลเด้น เวิร์ด จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนถือหุ้นในบริษัท โกลเด้นเวิลด์ จำกัด รวมร้อยละ 31.70 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการของบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ บจก. โกลเด้น เวิร์ด 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บจก. โกลเด้น เวิร์ด เพื่อนำไปขายต่อให้กับพนักงาน 	ค่าขายสินค้า 0.12	ค่าขายสินค้า 0.07	ค่าขายสินค้า 0.07	<ul style="list-style-type: none"> ราคาที่ขายให้ใกล้เคียงราคาของบริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขายส่ง ทั้งนี้เพื่อให้เป็นสวัสดิการ ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการสอบทานเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขของผู้ผลิตรายอื่น ๆ <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> ดำเนินการขาย รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาขายให้กับลูกค้าประเภทขายส่งในช่วงเวลาเดียวกัน
			ถูกหักการค้า 0.08	ถูกหักการค้า 0.07	ถูกหักการค้า 0.07	



รายละเอียดรายการระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 68	
บริษัท น้ำมัน บริโภคไทย จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้นใน บริษัท น้ำมัน บริโภคไทย จำกัด ด้วยสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 14 มีการรวมการรวมกับบริษัทจำนวน 1 คน 	<ul style="list-style-type: none"> บมจ.พรอดดีจี ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของบริษัทได้ขายขวด PET ให้แก่ บจก.น้ำมันบริโภคไทย เพื่อใช้ บรรจุน้ำมันพืช บมจ.น้ำมันพืชไทย สั่งซื้อเครื่องจักรจาก บจก.น้ำมันบริโภคไทย เพื่อใช้ในระบบบำบัดน้ำเสียจาก กระบวนการกลั่น 	ค่าขายสินค้า 43.57	ค่าขายสินค้า 49.17	ค่าขายสินค้า 59.37	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการที่ไม่มีสัญญาและมีราคา เงื่อนไขเป็นไปตามตลาดและการค้าทั่วไป ในการจัดซื้อแต่ละครั้ง บริษัทจะมีกระบวนการ สอบทานเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขของผู้ผลิตรายอื่น ๆ
			ถูกหนึ่การค้ 5.02	ถูกหนึ่การค้ 4.57	ถูกหนึ่การค้ 6.24	
			ค่าซื้อสินค้า 13.04	ค่าซื้อสินค้า 19.56	ค่าซื้อสินค้า -	
				เจ้าหนี้การค้า -	เจ้าหนี้การค้า -	

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ส.ค. 68	
บริษัท เชียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว มีสัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัท เชียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด จำนวนร้อยละ 78.08 มีการรวมการร่วมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้แก่ บจก. เชียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ เพื่อนำไปแจกเป็นของกำนัล 	ค่าขายสินค้า 0.01	ค่าขายสินค้า 0.01	ค่าขายสินค้า 0.01	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทปฏิบัติตาม บจก. เชียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ เหมือนผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ดังนั้น บริษัทจึงให้เงื่อนไขทางการค้ากับ บจก. เชียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ ไม่ต่างไปจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ๆ ไม่มีสัญญาระยะเวลา เป็นการสั่งซื้อซึ่งเป็นรายครั้ง <p>ความเห็นคณะกรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการที่เกิดขึ้นเป็นการค้าตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการค้าขายการระหว่างกันของบริษัท โดยราคาขายไม่ต่ำกว่าราคาที่ขายให้กับลูกค้ารายอื่นในช่วงเวลาเดียวกัน
			ลูกหนี้การค้า -	ลูกหนี้การค้า 0.01	ลูกหนี้การค้า 0.01	



รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 68	
บริษัท อันฟ้าโฮโย จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนในการถือหุ้นใน บจก.อันฟ้าโฮโย ร้อยละ 100.00 มีการรวมกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทใช้บริการพื้นที่โรงแรมของ บจก.อันฟ้าโฮโย เพื่อจัดอบรมสัมมนา และจัดงานเลี้ยงให้แก่พนักงาน 	ค่าบริการ	ค่าบริการ	ค่าบริการ	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีสัญญาระยะยาว เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง <p>ความเห็นคณะกรรมการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการที่เกิดขึ้นเป็นรายการที่มีการกำหนดราคาที่เกิดขึ้นกับราคาซื้อขายกันในตลาดตามปกติ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทได้กำหนดไว้และได้เปิดเผยมูลค่าแล้ว
			-	-	ค่าบริการ 0.09	
			ค่าบริการ	ค่าบริการ	ค่าบริการ	
			เจ้าหนี้การค้า	เจ้าหนี้การค้า	เจ้าหนี้การค้า	
			-	-	-	

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น ณ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)			เงื่อนไขและนโยบายราคา
			สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 66	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	สำหรับงวด สิ้นสุด 31 ธ.ค. 68	
บริษัท ฟิวเจอร์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวมีส่วนเกี่ยวข้องกัน บจก. ฟิวเจอร์ จำกัด รวมร้อยละ 92.50 มีการร่วมทำธุรกิจกับบริษัทจำนวน 1 คน กรรมการบริษัทเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายน้ำมันพืชให้กับ บจก. ฟิวเจอร์ เพื่อนำไปขายต่อให้กับพนักงานของ บจก. ฟิวเจอร์ อีกทอดหนึ่งเพื่อเป็นน้ำมันสวัสดิการให้แก่พนักงาน 	ค่าขายสินค้า -	ค่าขายสินค้า -	ค่าขายสินค้า -	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง ราคาที่ขายให้เป็นราคาใกล้เคียงกับที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าประเภทขายส่ง ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นสวัสดิการ ไม่มีสัญญาซื้อขาย เป็นการสั่งซื้อเป็นรายครั้ง
			ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้า	ลูกหนี้การค้า	



ส่วนที่ **3**
งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้



ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งรายการหนึ่งของบริษัทฯ เนื่องจากจำนวนรายได้ที่บันทึกในบัญชีจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของบริษัทฯ ประกอบกับบริษัทฯ มีลูกค้าจำนวนมาก รายในหลายกลุ่มธุรกิจซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน รวมถึงรายการส่งเสริมการขายและการให้ส่วนลดต่าง ๆ ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้จากการขายของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศของบริษัทฯ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ของบริษัทฯ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษ โดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองเกี่ยวกับความเสี่ยงในการรับรู้รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและการสอบทานใบสำคัญทั่วไปเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดระยะเวลาบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่า การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้ออกไปไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามิใช่ผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7480

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2569



งบฐานะการเงิน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	607,692,569	498,942,201	242,762,644
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	1,626,527,030	1,313,368,902	1,577,073,377
สินค้าคงเหลือ	9	4,780,503,341	5,310,175,178	4,713,401,937
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	2,194,829,199	2,560,803,234	2,194,829,199
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	27	17,301,961	15,048,438	17,301,961
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		34,357,543	36,025,823	31,676,710
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		9,261,211,643	9,734,363,776	8,777,045,828
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	351,764,037	353,548,213	351,764,037
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	22,499,800
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12, 27	204,121,023	161,961,337	204,121,023
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	4,720,062,339	4,600,400,372	4,539,475,318
สินทรัพย์สิทธิการใช้		9,714,143	4,924,363	9,714,143
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	23,525,273	25,048,102	23,518,094
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	28,264,847	9,613,403	17,914,487
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,099,291	7,787,051	3,555,736
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,341,550,953	5,163,282,841	5,172,562,638
รวมสินทรัพย์		14,602,762,596	14,897,646,617	13,949,608,466

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567	2568	2567	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	1,822,582,286	2,786,912,039	1,797,892,191	2,747,050,244
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,967,112	4,372,134	1,967,112	4,372,134
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		189,610,500	297,767,272	178,863,496	287,709,417
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	27	114,747,318	25,786,184	114,747,318	25,786,184
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		244,439,319	233,336,788	240,857,039	229,281,743
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,373,346,535	3,348,174,417	2,334,327,156	3,294,199,722
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		7,777,082	930,831	7,777,082	930,831
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	20	-	5,419,792	-	5,419,792
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	236,532,317	210,725,757	211,189,669	188,342,099
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		244,309,399	217,076,380	218,966,751	194,692,722
รวมหนี้สิน		2,617,655,934	3,565,250,797	2,553,293,907	3,488,892,444
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		889,471,248	889,471,248	889,471,248	889,471,248
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 889,471,248 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		889,471,248	889,471,248	889,471,248	889,471,248
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		2,475,091,096	2,475,091,096	2,475,091,096	2,475,091,096
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย		28,377,618	28,377,618	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	18	103,797,205	103,797,205	88,947,208	88,947,208
ยังไม่ได้จัดสรร		7,837,057,331	7,187,024,089	7,709,691,723	7,061,471,058
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		233,113,284	234,540,625	233,113,284	234,540,625
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		11,566,907,782	10,918,301,881	11,396,314,559	10,749,521,235
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		418,198,880	414,093,939	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		11,985,106,662	11,332,395,820	11,396,314,559	10,749,521,235
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		14,602,762,596	14,897,646,617	13,949,608,466	14,238,413,679
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกำไรขาดทุน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
รายได้				
รายได้จากการขาย	27,452,580,291	30,204,984,918	27,452,585,641	30,204,992,286
รายได้จากการขายวัสดุหีบห่อ	340,792,037	391,312,832	-	-
รวมรายได้จากการขาย	27,793,372,328	30,596,297,750	27,452,585,641	30,204,992,286
รายได้อื่น				
เงินปันผลรับ	96,328,797	85,166,797	120,924,796	101,248,797
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	10,259,033	1,351,444	10,259,113	1,351,444
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	-	85,355,426	-	85,355,426
อื่น ๆ	108,915,114	77,114,417	104,953,756	74,973,522
รวมรายได้อื่น	215,502,944	248,988,084	236,137,665	262,929,189
รวมรายได้	28,008,875,272	30,845,285,834	27,688,723,306	30,467,921,475
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	24,202,806,530	27,318,940,537	24,034,994,084	27,078,445,378
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	614,089,319	582,332,998	591,794,351	561,756,577
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	334,697,627	286,138,703	289,685,037	243,643,080
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์	126,077,978	-	126,077,978	-
กลับรายการค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,937,194)	(8,936,997)	(12,562,010)	(12,698,070)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ				
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	598,997	4,119,475	(117,200)	3,384,084
รวมค่าใช้จ่าย	25,271,333,257	28,182,594,716	25,029,872,240	27,874,531,049
กำไรจากการดำเนินงาน	2,737,542,015	2,662,691,118	2,658,851,066	2,593,390,426
รายได้ทางการเงิน	2,330,259	3,033,790	387,502	399,918
ต้นทุนทางการเงิน	(3,929,774)	(11,483,758)	(3,621,645)	(11,153,855)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	2,735,942,500	2,654,241,150	2,655,616,923	2,582,636,489
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(490,422,346)	(503,035,165)	(468,638,068)	(485,476,645)
กำไรสำหรับปี	2,245,520,154	2,151,205,985	2,186,978,855	2,097,159,844
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,188,791,432	2,103,105,227	2,186,978,855	2,097,159,844
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	56,728,722	48,100,758	-	-
	2,245,520,154	2,151,205,985		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2.46	2.36	2.46	2.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรสำหรับปี	2,245,520,154	2,151,205,985	2,186,978,855	2,097,159,844
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,784,176)	41,855,525	(1,784,176)	41,855,525
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	17	-	-	(1,988,018)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	20	356,835	356,835	(7,973,501)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(1,427,341)	37,133,027	(1,427,341)	31,894,006
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,244,092,813	2,188,339,012	2,185,551,514	2,129,053,850
	-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,187,364,091	2,136,667,861	2,185,551,514	2,129,053,850
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	56,728,722	51,671,151		
	2,244,092,813	2,188,339,012		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทก้อย สำหรับปีสิ้นสุดสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม									
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลงส่วน การถือหุ้นในบริษัทย่อย		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม		ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
		จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร	สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม	อื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ ถือหุ้น				
889,471,248	2,475,091,096	103,797,205	6,373,569,443	201,056,205	201,056,205	10,071,362,815	396,830,776	10,468,193,591		10,468,193,591	
-	-	-	2,103,105,227	-	-	2,103,105,227	48,100,758	2,151,205,985		2,151,205,985	
-	-	-	78,214	33,484,420	33,484,420	33,562,634	3,570,393	37,133,027		37,133,027	
-	-	-	2,103,183,441	33,484,420	33,484,420	2,136,667,861	51,671,151	2,188,339,012		2,188,339,012	
-	-	-	(1,289,728,795)	-	-	(1,289,728,795)	-	(1,289,728,795)		(1,289,728,795)	
-	-	-	-	-	-	-	(34,407,988)	(34,407,988)		(34,407,988)	
889,471,248	2,475,091,096	103,797,205	7,187,024,089	234,540,625	234,540,625	10,918,301,881	414,093,939	11,332,395,820		11,332,395,820	
889,471,248	2,475,091,096	103,797,205	7,187,024,089	234,540,625	234,540,625	10,918,301,881	414,093,939	11,332,395,820		11,332,395,820	
-	-	-	2,188,791,432	-	-	2,188,791,432	56,728,722	2,245,520,154		2,245,520,154	
-	-	-	2,188,791,432	(1,427,341)	(1,427,341)	(1,427,341)	-	(1,427,341)		(1,427,341)	
-	-	-	2,188,791,432	(1,427,341)	(1,427,341)	2,187,364,091	56,728,722	2,244,092,813		2,244,092,813	
-	-	-	(1,538,758,190)	-	-	(1,538,758,190)	-	(1,538,758,190)		(1,538,758,190)	
-	-	-	-	-	-	-	200	200		200	
-	-	-	-	-	-	-	(52,623,981)	(52,623,981)		(52,623,981)	
889,471,248	2,475,091,096	103,797,205	7,837,057,331	233,113,284	233,113,284	11,566,907,782	418,198,880	11,985,106,662		11,985,106,662	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	อื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	6,255,630,423	201,056,205	201,056,205	9,910,196,180	-	9,910,196,180	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	2,097,159,844	-	-	2,097,159,844	-	2,097,159,844	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,590,414)	33,484,420	33,484,420	31,894,006	-	31,894,006	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	2,095,569,430	33,484,420	33,484,420	2,129,053,850	-	2,129,053,850	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(1,289,728,795)	-	-	(1,289,728,795)	-	(1,289,728,795)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	7,061,471,058	234,540,625	234,540,625	10,749,521,235	-	10,749,521,235	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	7,061,471,058	234,540,625	234,540,625	10,749,521,235	-	10,749,521,235	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	2,186,978,855	(1,427,341)	(1,427,341)	2,186,978,855	-	2,186,978,855	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,427,341)	(1,427,341)	(1,427,341)	-	(1,427,341)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	2,186,978,855	(1,427,341)	(1,427,341)	2,185,551,514	-	2,185,551,514	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(1,538,758,190)	-	-	(1,538,758,190)	-	(1,538,758,190)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	889,471,248	2,475,091,096	88,947,208	7,709,691,723	233,113,284	233,113,284	11,396,314,559	-	11,396,314,559	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	2,735,942,500	2,654,241,150	2,655,616,923	2,582,636,489
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
เงินปันผลรับ	(96,328,797)	(85,166,797)	(120,924,797)	(101,248,797)
กำไรจากการลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(43,992,524)	(16,263,824)	(43,992,524)	(16,263,824)
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,937,194)	(8,936,997)	(12,562,010)	(12,698,070)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	598,997	4,119,475	(117,200)	3,384,084
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	384,078,744	303,077,874	353,734,522	270,116,853
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้	(1,536,549)	7,729,261	(811,791)	7,591,495
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	26,325,267	24,654,108	22,847,570	20,781,026
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	4,926,667	9,534,786	4,926,667	9,534,786
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่าชุดกรรมของตราสารอนุพันธ์	86,707,611	(19,799,539)	86,707,611	(19,799,539)
ต้นทุนทางการเงิน	525,236	-	525,236	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	3,090,309,958	2,873,189,497	2,945,950,207	2,744,034,503
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(305,515,807)	283,354,614	(303,884,498)	280,897,658
สินค้าคงเหลือ	529,072,840	1,311,227,147	510,449,959	1,322,894,531
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,668,280	(5,346,944)	1,670,971	(4,146,920)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,687,760	(2,516,838)	3,547,760	(2,557,618)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(992,550,945)	734,712,773	(977,379,245)	729,592,172
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11,102,531	18,323,841	11,575,295	16,952,929
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(518,707)	(13,982,900)	-	(13,768,900)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,337,255,910	5,198,961,190	2,191,930,449	5,073,898,355
จ่ายดอกเบี้ย	(525,236)	-	(525,236)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(622,293,519)	(282,140,785)	(600,461,432)	(266,778,625)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,714,437,155	4,916,820,405	1,590,943,781	4,807,119,730

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	(19,517,000,000)	(11,045,000,000)	(19,517,000,000)	(11,045,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	19,926,966,559	8,728,431,146	19,926,966,559	8,728,431,146
เงินปันผลรับ	96,328,797	85,166,797	120,924,797	101,248,797
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(999,800)	-
เงินสดรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยจากการ เรียกชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	200	-	-	-
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(42,159,686)	-	(42,159,686)	-
ซื้อที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	(477,293,722)	(1,268,718,217)	(455,938,500)	(1,237,961,985)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์	5,821,249	2,100,735	5,096,488	2,047,330
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(2,742,732)	(93,529)	(2,742,732)	(93,529)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(10,079,335)	(3,498,113,068)	34,147,126	(3,451,328,241)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(1,537,947,463)	(1,289,122,977)	(1,537,947,463)	(1,289,122,977)
จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(52,623,981)	(34,407,988)	-	-
จ่ายชำระหนี้เงินต้นตามสัญญาเช่า	(5,036,008)	(5,276,044)	(5,036,008)	(5,276,044)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,595,607,452)	(1,328,807,009)	(1,542,983,471)	(1,294,399,021)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	108,750,368	89,900,328	82,107,436	61,392,468
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	498,942,201	409,041,873	160,655,208	99,262,740
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	607,692,569	498,942,201	242,762,644	160,655,208
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้จากการทำสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	9,465,019	-	9,465,019	-
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น (ลดลง)	21,778,671	(13,217,116)	21,778,671	(13,217,116)
เงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	951,435	755,147	810,727	605,818
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	530,686	3,018,372	530,686	3,018,372

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ภารกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ เลขที่ 149 ถนนรัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบुकคโโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานตั้งอยู่ในจังหวัดนครปฐม

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2568	2567
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์	ไทย	32	32
บริษัท ทีวีไอ โฮลดิ้ง จำกัด	ลงทุน	ไทย	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท



4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลดโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ถ้ามี) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถ่วงเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	- 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	- 5 ปี และ 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	- 2 - 10 ปี
เครื่องมือและเครื่องใช้ในโรงงาน	- 5 ปี
เครื่องใช้และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	- 3 ปี และ 5 ปี
ยานพาหนะ	- 5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากได้รับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น



กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการค้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการค้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการใช้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	3, 5, 10 ปี
----------------------	-------------

4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการค้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ยานพาหนะ	5 ปี
----------	------

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน



4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจ
ด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่า
มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการ
ขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงาน
จ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรอง
เลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่ง
กลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็น โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละ
หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระ
ผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้
เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลด
เปลื้องภาระผูกพันนั้นและกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้ อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้เงินจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน



สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสิทธิประโยชน์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสิทธิประโยชน์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าวหมายความรวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงิน (ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์) ด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่า

ราคาหุ้นตัดจำหน่ายค่านึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร



กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในบริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 32 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นที่มีเสียงส่วนใหญ่และสามารถสั่งการกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทดังกล่าวได้ อีกทั้งผู้ถือหุ้นรายอื่นเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย ๆ เท่านั้น ดังนั้น บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต



ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าน้ำค้างเหลือ โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด และไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	2568	2567	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อวัสดุหีบห่อ	-	-	293	240	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าโดยบริษัทฯ	4	5	4	5	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ขายสินค้าโดยบริษัทย่อย	59	49	-	-	ราคาเป็นไปตามปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ซื้อเครื่องจักร	-	20	-	20	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	6,323	4,943	82	370
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,323	4,943	82	370
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)				
บริษัทย่อย	19	-	53,894	47,797
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19	-	53,894	47,497



ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	98	90	79	72
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5	4	5	4
รวม	103	94	84	76

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินสด	355	461	285	391
เงินฝากธนาคาร	607,338	498,481	242,478	160,264
รวม	607,693	498,942	242,763	160,655

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.65 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.05 ถึง 1.40 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	6,323	4,943	82	370
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	6,323	4,943	82	370

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,320,342	1,092,857	1,302,281	1,077,398
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	275,633	215,999	249,766	183,748
3 - 6 เดือน	1,300	3,012	-	310
6 - 12 เดือน	2,212	828	-	-
มากกว่า 12 เดือน	39,157	59,969	28,115	46,203
เชื่อกัน	9,321	8,444	-	-
รวม	1,647,965	1,381,109	1,580,162	1,307,659
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(64,668)	(77,435)	(40,051)	(52,827)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,583,297	1,303,674	1,540,111	1,254,832
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,589,620	1,308,617	1,540,193	1,255,202

<u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	25,682	3,641	25,655	3,609
รายได้ค้างรับ	11,225	1,111	11,225	1,111
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	36,907	4,752	36,880	4,720
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	1,626,527	1,313,369	1,577,073	1,259,922

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	77,435	86,372	52,827	65,525
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
เพิ่มขึ้น	8,023	4,553	2,398	792
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	(5,830)	-	(214)	-
จำนวนที่ได้รับคืน	(14,960)	(13,490)	(14,960)	(13,490)
ยอดคงเหลือปลายปี	64,668	77,435	40,051	52,827



9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนเป็น		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2568	2567	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2568	2567
วัตถุดิบ	2,139,579	1,926,295	-	(117)	2,139,579	1,926,178
สินค้ำสำเร็จรูป	1,342,077	945,950	(1,792)	(1,075)	1,340,285	944,875
วัสดุคงเหลือ	220,173	203,752	(107)	(13,165)	220,066	190,587
วัตถุดิบระหว่างทาง	1,080,573	2,248,535	-	-	1,080,573	2,248,535
รวม	4,782,402	5,324,532	(1,899)	(14,357)	4,780,503	5,310,175

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนเป็น		สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	
	2568	2567	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2568	2567
วัตถุดิบ	2,117,761	1,888,551	-	(117)	2,117,761	1,888,434
สินค้ำสำเร็จรูป	1,309,475	909,767	-	-	1,309,475	909,767
วัสดุคงเหลือ	205,700	190,164	(107)	(13,165)	205,593	176,999
วัตถุดิบระหว่างทาง	1,080,573	2,248,535	-	-	1,080,573	2,248,535
รวม	4,713,509	5,237,017	(107)	(13,282)	4,713,402	5,223,735

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	14,357	10,238	13,282	9,898
บวก: ปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็น มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	600	4,119	(117)	3,384
หัก: ตัดจำหน่าย	(13,058)	-	(13,058)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,899	14,357	107	13,282

10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (หมายเหตุ 27)		
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	2,194,829	2,560,803
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,194,829	2,560,803
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		
ตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 27)		
ตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	18,253	15,251
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัท น้ำมันบริ โกลไทย จำกัด	333,411	338,197
อื่น ๆ	100	100
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	351,764	353,548

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ในระหว่างปี 2568 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัท น้ำมันบริ โกลไทย จำกัด เป็นจำนวน 95 ล้านบาท (2567: 84 ล้านบาท)



11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วยเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัทดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)
เงินปันผลที่บริษัทฯ
รับระหว่างปี

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		รับระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	148,500	148,500	32	32	21,500	21,500	24,596	16,082
บริษัท ทีวีโอ โฮลดิ้ง จำกัด	1,000	-	100	-	1,000	-	-	-
รวม	149,500	148,500			22,500	21,500	24,596	16,082

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของ
บริษัท ทีวีโอ โฮลดิ้ง จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 9,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาหุ้นละ
100 บาท รวมเป็นเงิน 1 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในอัตราร้อยละ 100
โดยบริษัทฯ ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวแล้วในระหว่างปีปัจจุบัน

11.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อย สะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่ง ให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)	68	68	418	414	57	48	53	34

11.3 ข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูล ก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงินของบริษัท พรอดคิจ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน	538	529
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	206	215
หนี้สินหมุนเวียน	93	102
หนี้สินไม่หมุนเวียน	25	22

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท พรอดคิจี จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
รายได้	638	634
กำไร	83	71
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	5
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	83	76

สรุปรายการกระแสเงินสดของบริษัท พรอดคิจี จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	123	110
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(20)	(31)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(77)	(50)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	26	29

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2568	2567
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	161,961	161,961
ซื้อเพิ่ม	42,160	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	204,121	161,961

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนใกล้เคียงกับมูลค่าสุทธิตามบัญชี เนื่องจากราคาที่ได้มาซึ่งที่ดินดังกล่าวมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตลาด ณ ปัจจุบัน



13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระยะห่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน								
1 มกราคม 2567	678,403	2,100,669	4,371,128	609,493	162,409	135,525	872,544	8,930,171
ซื้อเพิ่ม	-	2,515	25,934	11,257	14,765	8,949	1,192,078	1,255,498
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(25,483)	(54,578)	(9,094)	(10,581)	(207)	-	(99,943)
โอนเข้า (ออก)	-	20,540	71,245	2,094	1,929	-	(98,826)	(3,018)
31 ธันวาคม 2567	678,403	2,098,241	4,413,729	613,750	168,522	144,267	1,965,796	10,082,708
ซื้อเพิ่ม	6,160	2,843	69,561	23,304	25,015	20,324	352,310	499,517
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(11,290)	(47,485)	(35,905)	(9,543)	(6,376)	-	(110,599)
โอนเข้า (ออก)	-	428,166	1,508,769	9,515	8,285	-	(1,955,710)	(531)
31 ธันวาคม 2568	684,563	2,517,960	5,944,574	610,664	192,279	158,215	362,396	10,470,651
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2567	-	1,128,349	3,300,677	512,558	129,802	117,425	-	5,188,811
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	82,389	152,583	36,283	13,716	8,099	-	293,070
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(21,524)	(48,818)	(9,044)	(10,528)	(201)	-	(90,115)
31 ธันวาคม 2567	-	1,189,214	3,404,442	539,797	132,990	125,323	-	5,391,766
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	88,549	226,507	32,321	18,050	9,129	-	374,556
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(10,455)	(44,373)	(35,574)	(9,501)	(6,372)	-	(106,275)
31 ธันวาคม 2568	-	1,267,308	3,586,576	536,544	141,539	128,080	-	5,660,047

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระยะห่าง ก่อสร้าง	
ค่าเผื่อการตัดค่า								
1 มกราคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542
ค่าเผื่อการตัดค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542
ค่าเผื่อการตัดค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2568	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2567	678,403	909,027	919,731	73,205	35,294	18,944	1,965,796	4,600,400
31 ธันวาคม 2568	684,563	1,250,652	2,268,442	73,372	50,502	30,135	362,396	4,720,062
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2567 (จำนวน 276 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								293,070
2568 (จำนวน 354 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								374,556



(หน่วย: พันบาท)

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้ในโรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	
ราคาดุล								
1 มกราคม 2567	633,096	1,962,222	3,732,626	387,235	155,411	120,877	866,234	7,857,701
ซื้อเพิ่ม	-	1,629	25,934	8,615	14,633	4,577	1,169,355	1,224,743
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(23,314)	(54,574)	(8,051)	(10,327)	(46)	-	(96,312)
โอนเข้า (ออก)	-	20,540	71,245	2,094	1,929	-	(98,826)	(3,018)
31 ธันวาคม 2567	633,096	1,961,077	3,775,231	389,893	161,646	125,408	1,936,763	8,983,114
ซื้อเพิ่ม	6,160	2,843	69,561	19,935	24,941	18,545	335,732	477,717
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(11,290)	(47,485)	(35,646)	(9,542)	(2,128)	-	(106,091)
โอนเข้า (ออก)	-	406,595	1,492,118	7,059	8,285	-	(1,914,588)	(531)
31 ธันวาคม 2568	639,256	2,359,225	5,289,425	381,241	185,330	141,825	357,907	9,354,209
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2567	-	1,046,573	2,719,954	311,964	123,691	106,104	-	4,308,286
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	76,655	136,925	26,955	13,248	6,342	-	260,125
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(19,523)	(48,813)	(8,001)	(10,298)	(39)	-	(86,674)
31 ธันวาคม 2567	-	1,103,705	2,808,066	330,918	126,641	112,407	-	4,481,737
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	83,321	210,982	25,165	17,675	7,079	-	344,222
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(10,455)	(44,373)	(35,314)	(9,501)	(2,124)	-	(101,767)
31 ธันวาคม 2568	-	1,176,571	2,974,675	320,769	134,815	117,362	-	4,724,192

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	โรงงานและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือและ เครื่องใช้โรงงาน	เครื่องใช้และเครื่อง ตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม		
ค่าเผื่อการด้อยค่า										
1 มกราคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542		
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-		
31 ธันวาคม 2567	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542		
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-		
31 ธันวาคม 2568	-	-	89,556	748	238	-	-	90,542		
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
31 ธันวาคม 2567	633,096	857,372	877,609	58,227	34,767	13,001	1,936,763	4,410,835		
31 ธันวาคม 2568	639,256	1,182,654	2,225,194	59,724	50,277	24,463	357,907	4,539,475		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี										
2567 (จำนวน 251 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								260,125		
2568 (จำนวน 331 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								344,222		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของ
สินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 3,960 ล้านบาท (2567: 3,895 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3,213 ล้านบาท 2567: 3,178 ล้านบาท)



14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ราคาทุน	105,104	101,858	104,459	101,214
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(81,579)	(76,810)	(80,941)	(76,184)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	23,525	25,048	23,518	25,030

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	25,048	26,786	25,030	26,752
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	2,743	94	2,743	94
รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	531	3,018	531	3,018
ค่าตัดจำหน่าย	(4,797)	(4,850)	(4,786)	(4,834)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	23,525	25,048	23,518	25,030

15. วงเงินสินเชื่อของเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีที

เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทีของบริษัทฯ กิดดอกเบียในอัตรา THOR บวกอัตราส่วนเพิ่มต่อปี

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้จำนวน 9,205 ล้านบาท (2567: 9,650 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 9,105 ล้านบาท 2567: 9,550 ล้านบาท) โดยมีข้อกำหนดเป็นการทั่วไปเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนทางการเงินและจำกัดการก่อภาระผูกพันในทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	19	-	53,894	47,797
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,267,704	2,381,245	1,202,614	2,304,705
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	265,337	203,380	258,733	198,558
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	289,522	202,287	282,651	195,990
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,822,582	2,786,912	1,797,892	2,747,050

17. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงไว้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานต้นปี	210,726	204,615	188,342	179,342
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	21,470	15,460	18,533	12,197
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,855	4,024	4,315	3,413
ต้นทุนบริการในอดีต	-	5,171	-	5,171
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	-	(2,671)	-	(1,526)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(2,690)	-	(2,147)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	800	-	5,661
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(519)	(13,983)	-	(13,769)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานปลายปี	236,532	210,726	211,190	188,342

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าประมาณ 12 ล้านบาท (2567: 18 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท 2567: 18 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯประมาณ 13 ปี (2567: 13 ปี) และบริษัทย่อยประมาณ 12 ปี (2567: 12 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปไว้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.5	2.5	2.5	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.6 - 6.0	3.6 - 6.0	5.5 - 6.0	5.5 - 6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 27	0 - 27	0 - 27	0 - 27



ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(17.8)	20.4	(15.6)	17.9
อัตราการขึ้นเงินเดือน	21.8	(19.4)	19.0	(16.9)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 10 - 20%	ลดลง 10 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(8.5)	9.5	(7.9)	8.8

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(17.4)	19.9	(15.3)	17.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	19.2	(17.1)	16.8	(15.0)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 10 - 20%	ลดลง 10 - 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(7.4)	8.2	(6.8)	7.5

18. สำรองตามกฎหมาย

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

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	846,100	766,429	742,878	674,777
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	384,079	303,078	353,735	270,117
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	14,249	11,378	14,249	11,378
ค่าขนส่ง	301,147	252,682	290,056	242,741
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	23,158,773	25,586,270	22,951,161	25,337,113
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	181,624	170,768	106,313	102,737
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(396,127)	526,116	(399,708)	530,407

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	514,136	493,693	491,615	474,503
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(23,714)	9,342	(22,977)	10,974
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	490,422	503,035	468,638	485,477



จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	-	912	-	(398)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมในตราสารทุนที่ วัดมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(357)	8,371	(357)	8,371
รวม	(357)	9,283	(357)	7,973

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	2,735,943	2,654,241	2,655,617	2,582,636
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	547,189	530,848	531,123	516,527
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ใน งวดก่อนซึ่งนำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี	-	(5,928)	-	(5,928)
การปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี	750	-	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การตัดรายการระหว่างกัน	9	90	-	-
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 21)	(36,331)	-	(36,331)	-
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(240)	(1,029)	(454)	(1,137)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,770)	(4,509)	(1,585)	(4,332)
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(19,266)	(17,034)	(24,185)	(20,250)
อื่น ๆ	81	597	70	597
รวม	(57,517)	(21,885)	(62,485)	(25,122)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	490,422	503,035	468,638	485,477

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	379	2,871	21	2,656
สำรองสำหรับค่าส่งเสริมการขาย	11,544	8,514	11,544	8,514
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของ				
ตราสารอนุพันธ์	19,489	2,148	19,489	2,148
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	47,307	42,145	42,238	37,668
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของ				
ลูกหนี้การค้า	8,208	7,726	3,285	2,805
อื่น ๆ	7	76	6	76
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	86,934	63,480	76,583	53,867
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(58,669)	(59,287)	(58,669)	(59,287)
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(58,669)	(59,287)	(58,669)	(59,287)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	28,265	4,193	17,914	(5,420)
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	28,265	9,613	17,914	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	-	(5,420)	-	(5,420)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	28,265	4,193	17,914	(5,420)



21. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีอากรจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน สิทธิพิเศษที่มีสาระสำคัญที่บริษัทฯ ได้รับ สรุปได้ดังต่อไปนี้

1. บัตรส่งเสริมเลขที่	รายละเอียด		
	66-1320-2-00-1-0	67-2532-2-04-1-0	67-1715-2-04-1-0
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองดิบ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ และ ส่วนผสมอาหารสัตว์	ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองดิบ น้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ และ ส่วนผสมอาหารสัตว์ ซึ่งเป็นการปรับปรุง ประสิทธิภาพการผลิตเพื่อ การใช้พลังงานทดแทน	ผลิตส่วนผสมอาหารสัตว์ ซึ่งเป็นการปรับปรุง ประสิทธิภาพการผลิตเพื่อ การใช้พลังงานทดแทน
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ			
3.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม	ร้อยละ 100 (วงเงินไม่เกิน 1,695,000,000 บาท) ระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม	ร้อยละ 50 (วงเงินไม่เกิน 75,365,000 บาท) ระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม	ร้อยละ 50 (วงเงินไม่เกิน 3,765,000 บาท) ระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่ มีรายได้ภายหลังจากได้รับ บัตรส่งเสริม
3.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
3.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
3.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก	ได้รับ	-	-
4. วันที่ได้รับการอนุมัติบัตรส่งเสริม	28 กันยายน 2566	2 ธันวาคม 2567	13 สิงหาคม 2567
5. วันที่เริ่มใช้บัตรส่งเสริม	8 ตุลาคม 2568	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิประโยชน์	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิประโยชน์

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในประเทศ	1,463,209	-	22,399,275	25,362,568	23,862,484	25,362,568
รายได้จากการส่งออก	278,267	-	3,311,835	4,842,424	3,590,102	4,842,424
รวมรายได้จากการขาย	1,741,476	-	25,711,110	30,204,992	27,452,586	30,204,992

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายกากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลือง
- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์
- ส่วนงานอื่น ๆ เป็นส่วนงานที่ทำการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในประเทศเดียวคือประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: ล้านบาท)

	2568	2567
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	24,206	25,757
ประเทศอื่น ๆ	3,587	4,839
รวม	27,793	30,596

ในปี 2568 บริษัทฯมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย คิดเป็นอัตราร้อยละ 26.1 ของรายได้จากการขาย (2567: จำนวนสองราย คิดเป็นอัตราร้อยละ 39.4) ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากถั่วเหลือง



ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางค์		ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์		อื่น ๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		(หน่วย: ล้านบาท)	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม												
รายได้												
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	27,317	30,072	341	391	135	133	27,793	30,596	-	-	27,793	30,596
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	293	240	-	-	293	240	(293)	(240)	-	-
รวมรายได้จากการขาย	27,317	30,072	634	631	135	133	28,086	30,836	(293)	(240)	27,793	30,596
กำไรของส่วนงาน	3,395	3,097	173	151	23	29	3,591	3,277	-	-	3,591	3,277
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่ได้เป็นส่วน												
รายได้อื่น												
รายได้ทางการเงิน												
กำไรจากเงินปันผลและค่าบริการ												
กำไรจากการค้าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น												
กำไรจากการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ												
กำไรเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ												
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน												
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์												
ต้นทุนทางการเงิน												
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายเงินได้												
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้												
กำไรสุทธิประจำปี												
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	13,755	14,144	744	744	195	95	14,694	14,983	(91)	(85)	14,603	14,898

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 7 ของเงินเดือน (2567: ร้อยละ 3 - 7) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ และบริษัทย่อยบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด ตามลำดับ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากราชการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2568 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 16 ล้านบาท (2567: 16 ล้านบาท) และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1 ล้านบาท (2567: 1 ล้านบาท)

25. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2567	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568	827,205	0.93
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2568	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2568	711,553	0.80
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2568		1,538,758	1.73
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567	578,154	0.65
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2567	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567	711,575	0.80
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567		1,289,729	1.45

26. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

26.1 ภาวะผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีภาวะผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 332.2 ล้านบาท 0.7 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ และ 0.8 ล้านยูโร (2567: 182 ล้านบาท 0.4 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.1 ล้านยูโร) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานและการซื้อเครื่องจักรและเครื่องมือและเครื่องใช้ในโรงงาน (เฉพาะบริษัทฯ: 327.4 ล้านบาท 0.7 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ และ 0.8 ล้านยูโร 2567: 181 ล้านบาท 0.4 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.1 ล้านยูโร)



26.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย เหลืออยู่เป็นจำนวน 43 ล้านบาท (2567: 43 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการ ตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (เฉพาะบริษัทฯ: 34 ล้านบาท 2567: 33 ล้านบาท) หนังสือค้าประกันดังกล่าวใช้เพื่อค้าประกันการใช้ไฟฟ้า และค้าประกันสัญญาซื้อขาย

26.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าบริการในอนาคตตามสัญญาบริการหลายฉบับ คิดเป็นจำนวนเงินรวม 6 ล้านบาท (2567: 7 ล้านบาท) โดยสัญญาบริการมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 5 ปี

27. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	2,195	-	2,195
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	18	-	-	18
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	334	334
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	9	-	9
สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์	-	4	-	4
สัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์	-	4	-	4
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	88	-	88
สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์	-	2	-	2
สัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์	-	25	-	25
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	204	204

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	-	2,561	-	2,561
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	15	-	-	15
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	338	338
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	15	-	15
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	26	-	26
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	162	162

ในระหว่างปีปัจจุบัน กิจการไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในตราสารทุนของ บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	338,297
กำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(4,786)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	333,511



เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็ข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ดังกล่าว คำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนคำนวณโดยประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ

28. เครื่องมือทางการเงิน

28.1 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

28.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อก็คือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยง โดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอและการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นแบบไม่กระจุกตัว เนื่องจากมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มธุรกิจ และส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ดี

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณ โดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของผลิตภัณฑ์และอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 3 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร และเจ้าหน้าที่ทรัพย์สินทางการเงินใดก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวเป็นระยะสั้น โดยมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดของเงินฝากธนาคารแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7



ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถั่วเหลืองซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทฯ และความผันผวนของราคากากถั่วเหลืองและน้ำมันถั่วเหลืองซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของกำไรขั้นต้น บริษัทฯ จึงมีกระบวนการป้องกันความเสี่ยง โดยทำสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity Swap Agreement) และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity Option) ระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์และคู่ค้า ซึ่งเมื่อมีการปิดสถานะของสัญญาหรือเมื่อสัญญาสิ้นสุดลงตามอายุ บริษัทฯ จะรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์และสัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์คงเหลืออยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 (2567: ไม่มี) ดังนี้

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ประเภทสัญญา	มูลค่าสัญญา	ระยะเวลาสิ้นสุดสัญญา
	(Notional amount) (ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)	
สัญญาแลกเปลี่ยนราคาสินค้าโภคภัณฑ์	1.7	กุมภาพันธ์ 2569
สัญญาสิทธิเลือกซื้อขายสินค้าโภคภัณฑ์	37.5	กุมภาพันธ์ 2569

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายการซื้อวัตถุดิบหลักและเครื่องจักรและขายสินค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2568 (ล้าน)	2567 (ล้าน)	2568 (ล้าน)	2567 (ล้าน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
ดอลลาร์สหรัฐฯ	0.8	1.4	33.1	64.5	31.5826	33.9879
ยูโร	-	-	0.3	-	37.1715	-

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว

ยอดคงเหลือของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
<u>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	115.5	32.0298	กุมภาพันธ์ 2569 - มกราคม 2570
<u>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	6.5	31.9513	กุมภาพันธ์ - มิถุนายน 2569

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
<u>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	139.0	33.7167	กุมภาพันธ์ - ธันวาคม 2568
<u>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</u>			
ดอลลาร์สหรัฐฯ	5.7	33.7211	พฤษภาคม - พฤศจิกายน 2568

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลอื่น

สกุลเงิน	2568		2567	
	ผลกระทบ		ผลกระทบ	
	อัตราแลกเปลี่ยน เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี	อัตราแลกเปลี่ยน เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
ดอลลาร์สหรัฐฯ	+ 0.7	15,743	+ 0.7	16,529
	- 0.7	(15,743)	- 0.7	(16,529)

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง



ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

28.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.22:1 (2567: 0.31:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.22:1 (2567: 0.32:1)

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

30.1 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 1.97 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 1,752 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในระหว่างปี 2568 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 712 ล้านบาท และคงเหลือเงินปันผลที่จะต้องจ่ายอีกจำนวนหุ้นละ 1.17 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 1,040 ล้านบาท ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2569 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณามติต่อไป

30.2 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ย่อยมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราหุ้นละ 0.28 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 83 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยประจำปี 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯ ย่อยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในระหว่างปี 2568 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 33 ล้านบาท และคงเหลือเงินปันผลที่จะต้องจ่ายอีกจำนวนหุ้นละ 0.17 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 50 ล้านบาท ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อยประจำปี 2569 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย่อยพิจารณามติต่อไป

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569




ส่วนที่ 4

เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้



ขอบเขตการรายงาน

บริษัทเปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้ และการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในหัวข้อที่ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ใน รายงานความยั่งยืน (แยกเล่ม) รวมทั้ง บริษัทได้จัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ หรือ Task Force on Climate - Related Financial Disclosures (TCFD) พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ **บริษัท**  www.tvothai.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” และ “การพัฒนาอย่างยั่งยืน” ครอบคลุมข้อมูลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยได้ประยุกต์แนวทางการรายงานเพื่อนำเสนอสาระสำคัญและผลการดำเนินงานดังต่อไปนี้

56-1 One Report	คู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ก.ล.ต.
GRI	การรายงานด้านความยั่งยืนของ Global Reporting Initiative (GRI) Sustainability Reporting Standards ในระดับ in accordance with
SDGs	การรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs)
TCFD	รายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ

การรับรองรายงาน

การเปิดเผยข้อมูลผลดำเนินงานของบริษัทผ่านรายงานประจำปี 56-1 One Report และรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2568 รวมถึง รายงานการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศ หรือ Task Force on Climate - Related Financial Disclosures (TCFD) Report ทั้ง 3 ฉบับดังกล่าวได้ผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการพิจารณารับรองโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว





เอกสารแนบ



เอกสารแนบ 1


รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้อำนวยการและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

ชื่อ / ตำแหน่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ตำแหน่ง	บริษัท	
1. ดร.สุวิทย์ แชนินทร์  <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	64	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาการจัดการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาด้านเทคโนโลยีการจัดการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิทยาศาสตร์ชีวภาพ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาเอกการตลาด Kellogg Graduate School of management, Northwestern University ปริญญาโท MBA, คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรีวิทยาศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 18/2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP-Re) รุ่นที่ 18/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 60/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 37/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ และอุตสาหกรรม (TEPCoT) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยากรการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยากรตลาดทุน หลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 47/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อมูลเกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด 	ไม่มี	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน 2564-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล 	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	
					2563	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน 	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น					ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ กรรมการสมาคมทนายอัยการผู้ทรงคุณวุฒิ ประธานคณะกรรมการจัดทำธรรมนูญว่าด้วยระบบสุขภาพแห่งชาติ ฉบับที่ 3 รัฐมนตรีว่าการ รัฐมนตรีว่าการ 	<ul style="list-style-type: none"> สถาบันวิจัยดาราศาสตร์แห่งชาติ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ สำนักงานคณะกรรมการสุขภาพแห่งชาติ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม กระทรวงวิทยาศาสตร์
แต่งตั้ง 13 มกราคม 2564					2562 - 2563	รัฐมนตรีว่าการ	กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม
					2560 - 2562	รัฐมนตรีว่าการ	กระทรวงวิทยาศาสตร์
					2559 - 2560	รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรี	สำนักนายกรัฐมนตรี ทำเนียบรัฐบาล
					2558 - 2559	รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงพาณิชย์	กระทรวงพาณิชย์

ชื่อ / ตำแหน่ง วันที่รับตำแหน่งตั้ง	อายุ (ปี)	จุดการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ไวเซอรี่ จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ไวเซอรี่ จำกัด 					
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	67	 <ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	ไม่มี	ไม่มี	<p>บริษัทจดทะเบียน</p> <p>2566 - ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคุณค่าตอบแทน <p>2561-ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ (อิสระ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <p>2561-ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาที่ยั่งยืน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <p>2561-ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท คิงส์ฟอรัค โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท ทริฟเพิล โอ โอลิฟติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท มิตรคอน สตีล จำกัด (มหาชน) 	




ชื่อ / ตำแหน่ง รับได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง						
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท				
2. นายอภิชาติ จิระพันธ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> Hot Issue for Directors :The Evolving Role of Audit Committee in Fostering Trust and Transparency รุ่นที่ 3/2568 (18 ก.ย. 2568) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 			2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท สาขาการบินมาแอร์ จำกัด (มหาชน) 				
								บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น			
								2562-2567	<ul style="list-style-type: none"> ผู้เชี่ยวชาญประจำตัวสมาชิกวุฒิสภา 		
								2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอซี เวิร์ลไวด์ จำกัด 	
								2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและเหรัญญิก 	<ul style="list-style-type: none"> มูลนิธิอภินิหารมนุษยธรรม 	
								2561-2562	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา 	<ul style="list-style-type: none"> กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา 	
3. นายวิชา ตระกูลสุน	59	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ การเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) Class 120/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 42/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด 			ไม่มี	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล กรรมการ (อิสระ) ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน) บริษัท ทริเพเบิล โอ โฉมทัศน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท บีซีเนสซอฟต์แอนด์ไอ จำกัด (มหาชน) บริษัท มิลิคอน สตีล จำกัด (มหาชน) 			
									บริษัทจดทะเบียน		
									2564-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล 	
									2563-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) ประธานกรรมการตรวจสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)
									2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ทริเพเบิล โอ โฉมทัศน์ จำกัด (มหาชน)
									2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บีซีเนสซอฟต์แอนด์ไอ จำกัด (มหาชน)
2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท มิลิคอน สตีล จำกัด (มหาชน) 									

ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประสบการณ์ฝึกอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
3. นายวิภูธา ตระกูลสุทิน (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ไวเซอร์ จำกัด 			2564	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2562-2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เจนเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2566-2567	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษา คณะกรรมการความเสี่ยง 	<ul style="list-style-type: none"> ธนาคารเพื่อการนำเข้าและส่งออกแห่งประเทศไทย
					2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ครีเอทีฟ พาวเวอร์ จำกัด
2558-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท โดเบลโก้ มิลล์คอน จำกัด 					
4. นางสาวภัทรรณ มานัสถิติชัย	 <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ (อิสระ) กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท Master of Business Administration, London Business School, United Kingdom ปริญญาตรี BBA – Financial and Accounting (International Program) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Chartered Financial Analyst, CFA Institute หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 140/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 46/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เจเนอรัล แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ไวเซอร์ จำกัด 		ไม่มี	บริษัทจดทะเบียน		
					2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-2565	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอเชีย ไบโอแมส จำกัด (มหาชน)
					บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
					2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> CFO 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท กิติชัย จำกัด
2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ซี เอ็ม พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 					
2565 - 2566	<ul style="list-style-type: none"> CFO 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท สุภากร จำกัด 					
2563-2565	<ul style="list-style-type: none"> Head of Revenue Management and Financial Planning 	<ul style="list-style-type: none"> Tencent (Thailand) Company Limited 					



ชื่อ / ตำแหน่ง ที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสพการณ์ในระยะ 5 ปี ก่อนถึง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
4. นางสาวภัทรวรรณ มาลีสถิตย์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> • ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด • Director's Briefing รุ่นที่ 4/2568 หัวข้อ "ESG Risks Mitigation: สิ่งที่กรรมการต้องรู้ ก่อนที่ความเสี่ยงจะกลายเป็นจุดเปลี่ยนขององค์กร" (15 ส.ค. 2568) • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • สัมมนา Insight in SET: ID & AC Focus รื้อรอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน (18-19 พ.ย. 2568) • ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 			<ul style="list-style-type: none"> • Group Head of Financial Planning and Budgeting • AirAsia Group 		
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรทัตต์	58	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาเอก Ph.D. (Veterinary Microbiology) University of Saskatchewan, Canada • ปริญญาตรี สัตวแพทยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 353/2567 (ม.ค.-ก.พ. 2567) • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Top Green Executive Program รุ่นที่ 1 (ม.ค.-เม.ย. 2568) สถาบันวิจัยสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • หลักสูตร ESG in the Boardroom : A Practical Guide for Board (ESG) รุ่นที่ 9/2568 (7 ก.ค. 2568) • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	ไม่มี	ไม่มี	<p>บริษัทจดทะเบียน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ส.ค. 2567-ปัจจุบัน • กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บริษัทภิบาล <ul style="list-style-type: none"> • ก.ค. 2566-ปัจจุบัน • กรรมการอิสระ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <p>บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • ศ.ค. 2568-ปัจจุบัน • ศาสตราจารย์ เงินเดือนสูง คณะสัตวแพทยศาสตร์ • 2564-ก.ย. 2568 • คณบดี คณะสัตวแพทยศาสตร์ • 2561-2564 • รองคณบดีนโยบาย แผน และ บริการวิชาการ คณะสัตวแพทยศาสตร์ 	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) • บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> • จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	



ชื่อ / ตำแหน่ง รับได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ตำแหน่ง	บริษัท
บริษัทจดทะเบียน						
6. นายพชัย จันทร์ทิพย์  <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง 	41	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทวิทยาศาสตร์ สาขา Technical Venture and foundation of entrepreneurship, University College London & London Business School – London, United Kingdom ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขา Engineering with Business and Finance, University College London & London School of Economics and Political Sciences, United Kingdom หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร ABC รุ่นที่ 5 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม หลักสูตร Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร พัฒนาการใช้สื่อดิจิทัลเชิงสร้างสรรค์ (DEF) รุ่นที่ 1/2560 มหาวิทยาลัยศรีปทุม หลักสูตร กลยุทธ์การบริหารธุรกิจสหพันธ์ (รุ่นที่ 3/2560) สมาคมผู้บริหารธุรกิจสหพันธ์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Leadership Succession Program มติธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์กรภาครัฐ หลักสูตร Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 9/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรสาระสำคัญเบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัท เบนเคอร์ แอนด์ แม็คเคินส์ จำกัด National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรระวังเกี่ยวกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบนเคอร์ แอนด์ แม็คเคินส์ จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์ ไซเบอร์ จำกัด 	0.36	ญาติ	เม.ย. 2566-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท พรอดดีจี จำกัด (มหาชน)
					2565-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2564-2565	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการผลิต บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561-2563	<ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่าย Supply and Trading บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
					2561	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
2558-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) 					
บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น						
-ไม่มี-						




ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง บริษัท
6. นายพชัย จันทร์พิทักษ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> • ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอนด์โซลูชัน จำกัด • การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • หลักสูตรวิทยากรเกษตรระดับสูง (วทส.) รุ่นที่ 3/2566 มูลนิธิเกษตรจักรกร สำนักงานพัฒนาการวิจัยการเกษตร (องค์การมหาชน) กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ • หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE รุ่น 43/2023) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • The Cullinan: The Making of the Digital Board รุ่นที่ 3/2567 สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย • การใช้ AI เพื่อพัฒนาธุรกิจ รุ่นที่ 2/2567 มหาวิทยาลัยศรีปทุม • Net Zero CEO Leadership Program รุ่นที่ 1/2567 สถาบันคาร์บอนเพื่อความยั่งยืน (CBIS) • Executive Communication Program (EXCOM) รุ่นที่ 1/2568 Sauce Skills ร่วมกับ THE STANDARD & Bluebik 				


ชื่อ / ตำแหน่ง รับได้รับการแต่งตั้ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ตำแหน่ง	บริษัท	
7. นางสาวอริยญา วิทยานุกรณ์		60	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรัตนบุรี หลักสูตร Mini MBA ปี 2530 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรการสืบต่อธุรกิจครอบครัวอย่างยั่งยืน ปี 2552 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ (SASIN) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 82/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 134/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 11/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 12/2556 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร “การบริหารความเสี่ยงองค์กร” รุ่นที่ 5/2558 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วศทท.) รุ่นที่ 23/2559 สถาบันวิทยการตลาดทุน National Director Conference 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรระวังเกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอติวเฮอร์ จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอติวเฮอร์ จำกัด หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	2.27	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และ บรรษัทภิบาล รักษาการผู้อำนวยการเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้าน การพาณิชย์ กรรมการบริษัท บิโกล สรรพทา และ กานตาคอตตอนแทน รองประธานกรรมการบริหาร กรรมการ 	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
						บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น		
						-ไม่มี-		



ชื่อ / ตำแหน่ง วันรับตำแหน่ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
						ตำแหน่ง	บริษัท
 8. นายวิชัย วิทยายกรณ์ • กรรมการ แต่งตั้ง 13 พฤษภาคม 2559	75	<ul style="list-style-type: none"> The Institute of Administration, Hong Kong Ling-Nan College, Hong Kong หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัท เนคเตอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด 	7.55	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน 2559-ปัจจุบัน • กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น 2561-ปัจจุบัน • ประธาน บริษัท ฟ้าไข่โย จำกัด 2561-ปัจจุบัน • ประธาน บริษัท ยูโฟแล้ว พเลส จำกัด 2561-ปัจจุบัน • ประธาน บริษัท ฟีลา พเลส จำกัด 2561-ปัจจุบัน • ประธาน บริษัท เพคซ์โปรโตไทย จำกัด 2561-ปัจจุบัน • กรรมการบริษัท บริษัท เซ่งเฮงอุตสาหกรรม จำกัด 2558-ปัจจุบัน • กรรมการ บริษัท วันฟ้าไข่โย จำกัด		
	 9. นายวัชร วิทยายกรณ์ • กรรมการ • กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง แต่งตั้ง 29 เมษายน 2556	55	<ul style="list-style-type: none"> เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยโคโลราโด-เดนเวอร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 1/74/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 1/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 28/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 8/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 13/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 5/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	1.69	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน 2561-ปัจจุบัน • กรรมการ บริษัท พรอดดิจ จำกัด (มหาชน) 2556-ปัจจุบัน • กรรมการ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น 2561-ปัจจุบัน • กรรมการ บริษัท โกลเด้นเทรด จำกัด 2561-2562 • ที่ปรึกษาคณะกรรมการ เศรษฐกิจ	


ชื่อ / ตำแหน่ง วันที่รับตำแหน่ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง	
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง บริษัท
9. นายวีชัย วิฑูรย์วานนท์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วทท.) รุ่นที่ 22/2559 สถาบันวิทยาการฉลาดทัน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (ภพ.รุ่นที่ 12/2561) สถาบันวิทยาการพลังงาน หลักสูตรภูมิพลังแผ่นดิน (รุ่นที่ 5/2562) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรระวังเกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัท เบแคร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ความเสียหายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด 				
10. นายเอกรัฐ วงศ์พิศาทิกุล	44	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขา Business Administration Management (Executive) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์ สาขา Electrical Engineering, Suffolk University, United State of America หลักสูตร Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ย.ส) รุ่นที่ 16 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการยุติธรรม หลักสูตรผู้นำยุคใหม่ในระบบงบประมาณระดับอธิบดี สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร Young Entrepreneurship Program ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) หลักสูตร ABC รุ่นที่ 3 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม 	1.50	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน 2559-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท โกลเด้นแบริด จำกัด บริษัท โกลเด้นแบริด จำกัด
		 <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ แต่งตั้ง 28 เมษายน 2559				



ชื่อ / ตำแหน่ง วันรับตำแหน่ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
10. นายเอกรัฐ วงศ์พิลาพิกุล (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP 227/2559) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งที่ควรรู้เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนซ์ แอนด์โซลูชั่น จำกัด ความสำคัญที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนซ์ จำกัด 					
11. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	51	 <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการซึ่งมีอำนาจลง ลายมือชื่อแทนบริษัทตาม หนังสือรับรอง <p>แต่งตั้ง 26 เมษายน 2560</p>	1.05	ญาติ	<p>บริษัทจดทะเบียน</p> <ul style="list-style-type: none"> 2560-ปัจจุบัน 2558-ปัจจุบัน 2540-ปัจจุบัน 2559-2562 <p>บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น</p> <ul style="list-style-type: none"> 2554-ปัจจุบัน 2567-ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท พรอดดีจี จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยยา จำกัด (มหาชน) บริษัท เมเจอร์ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) 	
					กรรมการ	กรรมการ	บริษัท
					ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	บริษัท เซียร์ กรุ๊ป โกลด์ลีส จำกัด
					กรรมการ	กรรมการ	บริษัท น้ำมันบริโภคไทย จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง รับได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประเภทการถือในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1.1. นายวรวุฒิ ตั้งศิริพงศธรรม (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบัน และประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด • CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน • 56-1 One Report และสิ่งที่เกี่ยวข้องกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด • ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคเกอร์ แอนด์ แม็คเคินซี จำกัด • National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • Director Refreshment Program (DRP 1/2564) • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 33/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Boardroom Success Through Financing And Investment (BFI 9/2563) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 6/2562) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 4/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CG) รุ่นที่ 20/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 23/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 					



ชื่อ / ตำแหน่ง รับราชการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษาอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
11. นายวราวุฒิ ตั้งที่รุ่งไพฑูริกรม (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Family Business Sustainability (FBS) รุ่นที่ 4/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 6/2552 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่นที่ 35/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 92/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Diploma Examination (EXAM) รุ่นที่ 22/2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 14/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร CFO มีอาชีพ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ หลักสูตรมีผลงานผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยากรผู้สูงอายุนไทย 					
12. นายคุณา วิทยฐานะกรณ์	54	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี Central Queensland University, Australia อนุปริญญา Victoria Business College, Australia ประกาศนียบัตร Stott's Commercial College, Australia หลักสูตร Director Certification Program Refresher (DCP) รุ่นที่ 305/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย National Director Conference (NDC) รุ่นที่ 1/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วุฒ. รุ่นที่ 20 สถาบันวิทยากรตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 12 มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย What Directors Need to Know about Digital Asset รุ่นที่ (3/2565) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ข้อควรรู้เกี่ยวกับพ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดย บริษัท เบคอร์ด แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด 	0.35	ญาติ	บริษัทจดทะเบียน 2564-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ บริษัทอื่น หรือองค์กรอื่น 2566-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ (อิสระ) กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ 2564-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> นายกสมาคม 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการบริหาร 2561-ปัจจุบัน <ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ 2557-2561 <ul style="list-style-type: none"> ผู้อำนวยการประจำตัวสมาชิก 2547-2556 <ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษา 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท ยี่แม่ย (ประเทศไทย) จำกัด สมาคมผู้ผลิตน้ำมันถั่วเหลืองและรำข้าว บริษัท อีวี โซลิตี จำกัด บริษัท ซีดับบลิว พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด สภานิติบัญญัติแห่งชาติ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร รัฐมนตรีว่าการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม 	
		 <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทตามหนังสือรับรอง แต่งตั้ง 23 เมษายน 2564					

ชื่อ / ตำแหน่ง รับทราบการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษาอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
12. นายคุณา วิษณุธรรมณ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> CG Code 2560 การเปิดเผยข้อมูลการรายงาน 56-1 One Report และสิ่งตีพิมพ์เกี่ยวกับ Anti-Corruption โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด ความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์ปัจจุบันและประเด็นที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดสำหรับปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท แอสเซนท์ แอดไวเซอร์ จำกัด หลักสูตร Hot Issue for Directors: Climate Governance รุ่นที่ 1/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Engaging Board in ESG: The Path to Effective Sustainability ปี2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 				<ul style="list-style-type: none"> รองนายกรัฐมนตรีและรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม 	
13. นายสุชัย วิเศษสิทธิ์ • กรรมการผู้จัดการ แต่งตั้ง 1 กันยายน 2565	57	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร RCL: Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 32/2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 	ไม่มี	ไม่มี	2565-ปัจจุบัน 2565 2564	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้าน การพาณิชย์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่าย Supply and Trading 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
14. นายสุรภูมิ เขมธรรม • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจ 1 แต่งตั้ง 2 สิงหาคม 2564	55	<ul style="list-style-type: none"> Master of Business Administration (Business & Finance), Southern New Hampshire University, USA. ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ Carbon Footprint for Organization โดยนายศุภโชค ตาปานานนท์ นักวิจัยอาวุโส VGREEN คณะสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ทันโลก ทันเหตุการณ์ วิกฤติการณ์อาหารสัตว์ 2566 (Feed Crisis 2023) โดยคณะวิทยากร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ 	ไม่มี	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน ธุรกิจ 1 2562-2564 2561	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจ 1 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท สยามฟลาวด์แปง จำกัด บริษัท บังกั (ประเทศไทย) จำกัด



ชื่อ / ตำแหน่ง วันที่รับตำแหน่ง		อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
15. น.ส. พจนีย์ อัครพัฒน์กุล • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจ 2, 3 และ 4 แต่งตั้ง 6 มิถุนายน 2566		47	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (ปิโตรเคมี) วิทยาลัย ปิโตรเลียมและปิโตรเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมีเทคนิค) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	0.001	ไม่มี	มิ.ย.2566-ปัจจุบัน 2564-5 มิ.ย.2566	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจ 2, 3 และ 4 ผู้อำนวยการฝ่าย Supply & Trading 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
16. นายสุธา หวังพงศ์ทิพย์ • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารโรงงาน แต่งตั้ง 1 มกราคม 2567		46	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงินและการ ธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี 	ไม่มี	ไม่มี	ม.ค.2567-ปัจจุบัน 2565-2566 2561-2564	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงาน บริหารโรงงาน ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
17. นายสมชาย กองเขตใหญ่ • ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงาน บัญชีและการเงิน และ CFO แต่งตั้ง 16 มิถุนายน 2568		42	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท Master of Management - Finance, มหาวิทยาลัยมหิดล ปริญญาตรี Business Administration - Accounting, มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทะเบียนเลขที่ 10057 สมาชิกวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ หลักสูตร Subsidiary Governance Program (SGP) ปี 2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร CFO's Orientation for New IPOs ปี 2567 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อบรม TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 5/2025 หัวข้อ "การวางระบบบัญชี" (22 ก.ย. 2568) TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 6/2025 หัวข้อ "Green Bond และประโยชน์ ที่ยั่งยืน" (24 ก.ย. 2568) 	ไม่มี	ไม่มี	มิ.ย. 2568-ปัจจุบัน ก.ค. 2567- มิ.ย. 2568 ก.ย. 2566- มิ.ย. 2567 ส.ค. 2565- ส.ค. 2566 พ.ค. 2564- ก.ค. 2565 มี.ค. 2559- เม.ย. 2564	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงาน บัญชีและการเงิน และ CFO ผู้บริหารสูงสุดฝ่ายบัญชีและ การเงิน สายงาน Strategic Planning & Investment รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน (CFO) ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ การเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท วิทยา โอลด์ ดี จำกัด (มหาชน) บริษัท วงษ์สยามก่อสร้าง จำกัด บริษัท ซีพี ทีวีจอร์ ซีดี ดีเวลลอป เมนท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัท แมกโนเลีย ควอลิตี้ ดีเวลลอป เมนท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัท เดลทอน สยาม จำกัด

ชื่อ / ตำแหน่ง รับใช้กรรมการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
18. น.ส. มุกดา โพธิ์สารัตนะ <ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท แต่งตั้ง 1 มกราคม 2568 	50	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (ภาคภาษาอังกฤษ) คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรกฎหมายและระเบียบปฏิบัติสำหรับเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 2 ปี 2543 ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร IR Professional Certification Program รุ่นที่ 3/2557 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ หลักสูตร Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 2/2558 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 268/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 114/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร IR in Action for C-Suite รุ่นที่ 2 ปี 2565 สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maIA) บทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัท (26 มิ.ย. 2567) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย การจ่ายเงินปันผล (5 ก.ย. 2567) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย Road to Certify with Thai CAC รุ่นที่ 4/2567 (3 ต.ค. 2567) หลักสูตร "Insight in SEI": ฝึกอบรมเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน" ครั้งที่ 3/2567 (9 - 10 ต.ค. 2567) สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงสร้าง CGR ประจำปี 2568 (28 พ.ย. 2567) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ขั้นตอนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (13 ธ.ค. 2567) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย การจัดประชุมคณะกรรมการ (26 มิ.ย. 2568) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน (3 ก.ย. 2568) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย 	ไม่มี	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> ม.ค. 2568-ปัจจุบัน มิ.ย. 2567-ปัจจุบัน ต.ค. 2566-พ.ค. 2567 2555-ก.ย. 2566 2546-2555 	<ul style="list-style-type: none"> เลขานุการบริษัท ผู้จัดการแผนกกำกับดูแลกิจการ เลขานุการบริษัท รองผู้อำนวยการ สำนักกรรมการ หัวหน้าแผนกเลขานุการบริษัท และกำกับดูแลหลักทรัพย์ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท ทาคุนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท ซีวีส โพลีลิ่ง จำกัด (มหาชน) บริษัท อาร์เอส จำกัด (มหาชน)



ชื่อ / ตำแหน่ง วันได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	วุฒิการศึกษา / ประวัติการศึกษาอบรม	สัดส่วนการ ถือหุ้น % ณ 31 ธ.ค. 68	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
18. น.ส. มุกติดา โพธิ์สารรัตน์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> • ถอดบทเรียนการจัดทำ e-One Report to Annual Report (30 ก.ย. 2568) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • แนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ (12 พ.ย. 2568) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2570 (20 พ.ย. 2568) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • การจัดเตรียมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น (28 พ.ย. 2568) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย • ASEAN CG Scorecard Coaching ปี 2568 (3 ธ.ค. 2568) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • รู้ก่อน ป้องกันได้ บทบาทเลขานุการบริษัทกับการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในต่อชายหุ้น (8 ธ.ค. 2568) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 					

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

รายชื่อ	บมจ. น้ำมันพืชไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
		บมจ. พรอดคิติ	บจ. น้ำมันบริโภคไทย	บมจ. ไทยธา	บจ. เซียร์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง	บจ. โกลเด้น เกร็ด	บจ. วันฟ้าโฮโย
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	X						
2. นายอภิชาติ จีระพันธ์	/						
3. นายวิภูธา ตระกูลสุน	/						
4. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	/						
5. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์	/						
6. นายพาศัย จันททรัพย์ทักษ์	/	/					
7. นางสาวอรัญญา วิทยานุกรณ์	/						
8. นายวิชัย วิทยานุกรณ์	/						/
9. นายวัชร วิทยานุกรณ์	/	/, //				/	
10. นายเอกรัฐ วงศ์สุภชาติกุล	/					//	
11. นายวรวุฒิ ตั้งพิรุฬห์ธรรม	/	/	/	/	/	/	
12. นายคุณา วิทยานุกรณ์	/						

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ
/ = กรรมการ
// = กรรมการบริหาร



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2568 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1.	ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2.	นายอภิชาติ จีระพันธุ์	รองประธานกรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3.	นายวิภูธา ตระกูลขุน	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4.	นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5.	ศ.สพ.ดร.สันนิภา สุรทัตต์	กรรมการ (อิสระ)	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
6.	นายพาชัย จันทร์พิทักษ์	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3,185,600	3,185,600	-	0.36
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
7.	นางสาวอรัญญา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	20,223,355	20,223,355	-	2.27
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8.	นายวิชัย วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	64,643,950	64,643,950	-	7.55
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		2,488,034	2,488,034	-	-
9.	นายวัชร วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	15,000,000	15,000,000	-	1.69
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10.	นายเอกรัฐ วงศ์คุงชาติกุล	กรรมการ	13,345,020	13,345,020	-	1.50
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
11.	นายวรวิฑูมิต ตั้งพิรุฬห์ธรรม	กรรมการ	9,000,000	9,000,000	-	1.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		336,332	336,332	-	-
12.	นายคุณา วิทยฐานกรณ์	กรรมการ	3,569,800	3,100,000	(469,800)	0.35
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13.	นายสุชัย วิเศษลีลา	กรรมการผู้จัดการ	25,000	-	(25,000)	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14.	นายสุรณัฐ เขมธรรม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 1	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
15.	นางสาวพจนีย์ อัครพัฒนากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ 2, 3 และ 4	-	5,000	5,000	0.001
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
16.	นายสุสถา หวังพงศ์พิพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารโรงงาน	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
17.	นายสมชาย กองเกตุใหญ่	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน และ CFO	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
18.	นางสาวมูทิทา โพธิ์สารัตนะ	เลขานุการบริษัท	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
รวม						14.77

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายชื่อกรรมการ	รายชื่อบริษัทย่อย	บริษัท พรอดดิจี้ จำกัด (มหาชน)
1. นางสาวทิพวรรณ อุทัยสง		/,X
2. นางสาวนาฏฤดี อัจหาญวงศ์		/
3. ดร.ธเนตร นรภูมิพิภัสน์		/
4. นายพิรัชย์ เบนุจรคงกุล		/
5. นายปราโมทย์ สันติวัฒนา		/
6. นายธงชัย ต้นสุทนต์		/, //
7. นายวัชร วิทยานกรณ		/
8. นายวรวิทย์ ตั้งพิรุฬห์ธรรม		/
9. นาย พาชัย จันทร์พิทักษ์		/

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ
/ = กรรมการ
// = กรรมการบริหาร



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดสำนักตรวจสอบภายใน โดยมี นายฤกษ์ กงแก้ว ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท

ประวัติการศึกษา

บัญชีบัณฑิต, สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

วุฒิบัตรสำหรับวิชาชีพ

- IIA'S Endorsed Internal Auditing Program (EIAP) Chulalongkorn University
- Certified Professional Internal Auditor in Thailand
- ISO Internal Quality Audits Certificate
- OHSAS 18001:2007 Internal Audit Certificate

ประวัติการฝึกอบรม

- Introduction to Control Self-Assessment The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT)
- Skill for the New Auditor-in-charge The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT)
- Mini MBA Thammasat University
- Enterprise Risk Management: What's New? What's Next

ประวัติการทำงาน

- ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท บริษัท อาร์พีซีจี จำกัด (มหาชน)
- ผู้ควบคุมงาน สำนักตรวจสอบภายใน และทีมงานที่ปรึกษา MD บริษัทในเครือไออาร์พีซี

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) ขึ้น เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและแนวทางในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของบริษัทอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ พร้อมกันนี้ คณะกรรมการชุดดังกล่าว ได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทขึ้น โดยมอบหมายให้ นายสุสตา หวังพงศ์พิพัฒน์ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายมหาชน

นายสุสถา หวังพงศ์พิพัฒน์

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร KU Change-Agent Readiness Executive, รุ่น 1/2566 มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Executive Development Program, รุ่น 24/2567 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Net Zero CEO Leadership Program, รุ่นที่ 2/2568 สถาบันคาร์บอนเพื่อความยั่งยืน (CBiS)
- Strategic & Financial Management: Financial Analysis, Accounting for Non-Accountants, Balance Scorecard & KPI, Enterprise Risk Management (ERM).
- Operations & Governance: Effective Coaching & Feedback, Executive Safety Officer, ISO Standards (9001/14001/18001), Logistics & Supply Chain Management, Root Cause Analysis

ประวัติการทำงาน

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารโรงงาน บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)



เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และกฎบัตรของคณะกรรมการ

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูล จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์บริษัท (www.tvotai.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

จรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20251225-164701-5-code-of-conductthsigned-r.pdf>

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20251225-165218-14-cg-policythsigned-h.pdf>

บริษัทได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละชุด ดังรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์บริษัท (www.tvotai.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20251225-165012-2-bod-charterthsigned-w.pdf>

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20241223-155113-2-arc-charterthsigned-20241220-w.pdf>

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20230314-104729-24-2566-u.pdf>

กฎบัตรคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

<https://www.tvotai.com/themes/tvotai/downloads/corporate-governance-new/20241223-155206-3-esg-charterthsigned-20241220-c.pdf>



เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการตรวจสอบฯ) และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. นายอภิชาติ จีระพันธ์	ประธานกรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
2. นายวิภูชา ตระกูลสุน	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
3. นางสาวภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)

คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้ประชุมรวม 4 ครั้ง รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยซึ่งกรรมการตรวจสอบฯ ทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง ในการประชุมรวม 4 ครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ

โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีความเห็นดังนี้

- 1) รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 2) บริษัทมีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ มีการดำเนินงานเป็นไปตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน
- 3) บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี โดยได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และชื่อเสียงของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีแล้ว เห็นชอบให้ นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ และ/หรือ นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2569 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าสอบบัญชี บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (ที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน) ทุก 7 รอบปีบัญชี โดยสามารถหมุนเวียนไปใช้ผู้สอบบัญชีรายอื่นในสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันได้
- 5) รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

- 6) ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



(นายอภิชาติ จีระพันธุ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
2. นายอภิชาติ จีระพันธุ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
3. ศ.สพ.ญ.ดร.สันนิษา สุรทัตต์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)

นอกจากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2568 มีมติแต่งตั้ง นางสาววิบูลย์ลักษณ์ ร่วมรักษ์ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นางสาววิบูลย์ลักษณ์มีประสบการณ์ระดับนานาชาติในฐานะเอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทยประจำ WTO และอดีตกรรมการ ก.ล.ต. ด้วยความเชี่ยวชาญด้านนโยบายการค้า การกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล จะสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบที่สำคัญในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

ด้านการสรรหา

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 27 มกราคม 2568 เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ นางสาวภัทรวรรณ มานัสสฤติย์ นายวัชร วิทย์ฐานกรณ์ นายพชาย จันทรพิทักษ์ และนายเอกรัฐ วงศ์ศุภชาติกุล กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกรวาระหนึ่ง ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบเกี่ยวข้อง รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ด้านกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประจำปี 2568 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายเดือน เงินรางวัล และค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณานุมัติ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ และความเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2568 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ

บริษัทในปัจจุบัน หลักการและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2568 ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้องค์ประกอบ 4 มิติของ Balanced Scorecard ได้แก่ 1) มิติการเงิน 2) มิติลูกค้า 3) มิติกระบวนการภายใน และ 4) มิติการเรียนรู้และพัฒนา ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี รวมถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ

ปฏิบัติหน้าที่อื่นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2568 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report โดยปรับปรุงแบบการประเมินคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นระบบออนไลน์ เพื่อลดการใช้กระดาษ ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการประเมิน
 - ทบทวนทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ให้มีความเหมาะสม และปรับปรุงแบบการประเมิน Board Skill Matrix เป็นระบบออนไลน์ โดยนำไปใช้ประกอบการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มั่นใจว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลาย ทั้งทางด้านความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - ทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) รวมถึงการพัฒนาทักษะของผู้บริหารระดับสูง
 - ทบทวนเกณฑ์การประเมินค่าตอบแทนของ CEO ใหม่ ตามกรอบแนวคิดการจัดทำ Key Performance Indicators (KPIs) โดยใช้องค์ประกอบ 4 ด้านของ Balanced Scorecard ได้แก่ (1) มิติการเงิน (2) มิติลูกค้า (3) มิติกระบวนการภายใน และ (4) มิติการเรียนรู้และพัฒนา
- เมื่อกำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPI) ของ CEO แล้ว ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องจะถูกส่งไปยังกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหาร และพนักงานในทุกฝ่ายงาน เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์และกรอบการบริหารผลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อพัฒนาธุรกิจเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

รายชื่อคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการ ESG”) และจำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม ปี 2568

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ	จำนวนครั้งเข้าร่วมประชุม
1. ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์	ประธานคณะกรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
2. นายวิภูธา ตระกูลฮุน	กรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	4/4 (100%)
3. ศ.สพ.ญ.ดร. สันนิภา สุรทัตต์	กรรมการ ESG	กรรมการ (อิสระ)	3/4 (75%)
4. นายพชัย จันทร์พิทักษ์	กรรมการ ESG	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4/4 (100%)
5. นางสาวอริญญา วิทยฐานะกรณ์	กรรมการ ESG	กรรมการ	4/4 (100%)

คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการ (อิสระ) กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีบทบาทในการกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ กำกับนโยบาย และติดตามแผนงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กรและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการทำหน้าที่พิจารณาความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับ ESG รวมถึงกำหนดเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานผ่านคณะทำงานขับเคลื่อน 3 ด้าน เพื่อให้เกิดการบูรณาการทั้งในระดับนโยบาย ระดับจัดการ และระดับปฏิบัติการอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร

ในปี 2568 คณะกรรมการได้พิจารณาความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะหน่วยงานจัดอันดับความยั่งยืนระดับสากล และดำเนินการวิเคราะห์เชิงเปรียบเทียบ (Gap Analysis) เพื่อกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงาน ESG ควบคู่กับการกำกับการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Double Materiality Assessment) และกำหนดให้การบริหารจัดการประเด็นสาระสำคัญเป็นหนึ่งในเป้าหมายระดับองค์กร (Company KPI) เพื่อให้เกิดการขับเคลื่อนอย่างเป็นรูปธรรมทั่วทั้งองค์กร ประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ได้แก่ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการบริหารทรัพยากรมนุษย์และแนวปฏิบัติด้านแรงงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการได้กำหนดกรอบเป้าหมาย ตัวชี้วัด และแนวทางดำเนินงานในแต่ละประเด็นพร้อมติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ โดยในด้านสิ่งแวดล้อม ได้กำกับการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและน้ำ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและของเสีย และการบริหารจัดการบรรจุภัณฑ์อย่างยั่งยืน รวมถึงกำหนดทิศทางระยะยาวเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2588 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2603 พร้อมมอบหมายให้ฝ่ายจัดการจัดทำแผนลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อลดความเสี่ยงด้านต้นทุนพลังงานและกฎระเบียบในอนาคต

จากผลการประเมินดังกล่าว คณะกรรมการได้กำหนดทิศทางและติดตามการดำเนินงานในประเด็นสำคัญ อาทิ การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและน้ำ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและของเสีย การบริหารจัดการบรรจุภัณฑ์อย่างยั่งยืน การเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงาน และการพัฒนาศักยภาพบุคลากรผ่านโครงการ TVO Young Talent Program รวมถึงการกำหนดทิศทางเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2588 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2603 โดยคณะกรรมการได้กำกับติดตามความคืบหน้าและให้ข้อเสนอแนะเชิงกลยุทธ์อย่างต่อเนื่อง

ในมิติด้านสังคมและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการได้กำกับการพัฒนาศักยภาพบุคลากรผ่านโครงการ TVO Young Talent Program การเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงาน และการปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยบริษัทได้รับการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เป็นครั้งที่ 2 ครอบคลุมระยะเวลา 3 ปี (2568-2571) และเข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent เพื่อขยายแนวปฏิบัติด้านธุรกิจโปร่งใสไปยังคู่ค้า พร้อมกำหนดนโยบายงดรับของขวัญในทุกเทศกาล การกำกับดูแลและการบูรณาการ ESG เข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทได้รับการยอมรับจากสถาบันภายนอกอย่างต่อเนื่อง อาทิ การได้รับคัดเลือกให้อยู่ใน Sustainability Yearbook จากการประเมินของ S&P Global การได้รับการประเมิน SET ESG Rating ระดับ “AAA” จาก organization และการได้รับผลประเมิน CGR ระดับ 5 ดาวจาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ทั้งนี้ การดำเนินงานเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการ ESG และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท



(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานคณะกรรมการ ESG



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชี ซึ่งรวมถึงการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุด และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการป้องกันสินทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและทบทวนระบบบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล รับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดีที่ฝ่ายจัดการของบริษัททำขึ้น และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส

จากรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับกิจการที่ดี รวมทั้งระบบงานที่เป็นอยู่นี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลถึงความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับกิจการที่ดี และการรักษาสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ดร.สุวิทย์ เมษินทรีย์)

ประธานกรรมการ

(นายพชาย จันทรพิทักษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)

149 ถนน รัชดาภิเษก (ท่าพระ-ตากสิน) แขวงบุดคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์ : 0-2477-9020 อีเมล: ir@tvotai.com, info@tvotai.com



www.tvotai.com