

หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

วันอังคารที่ 30 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น.

ณ ห้องวิมานทิพย์ ชั้น 5 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์
ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ

KIM PAI | Thai O.P.P.
FILM & LABELS

ที่ ผสท 00-0021/2567

15 มีนาคม 2567

เรื่อง ขอเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

สิ่งที่ส่งมาด้วย

- 1 สำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
- 2 รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) 2566 (ในรูปแบบ QR Code)
- 3 รายงานผู้สอบบัญชี และงบการเงินประจำปี 2566
- 4 ข้อมูลเบื้องต้นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- 5 ข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ
- 6 รายละเอียดค่าสอบบัญชี
- 7 ข้อมูลของกรรมการอิสระที่เป็นผู้รับมอบฉันทะ และหนังสือมอบฉันทะ(แบบ ข.)
- 8 เอกสารที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมและเงื่อนไขการลงคะแนนเสียง
- 9 ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
- 10 แบบแจ้งเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice) สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น
- 11 แผนที่ตั้งสถานที่จัดประชุม (โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ พระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ)

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) หรือ TOPP ได้มีมติให้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันอังคารที่ 30 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น. ณ ห้องวิมานทิพย์ ชั้น 5 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ พระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ เพื่อพิจารณาระเบียบวาระ ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566

วัตถุประสงค์และเหตุผล บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันศุกร์ที่ 28 เมษายน 2566 และได้จัดทำรายงานการประชุม โดยมีสำเนารายงานการประชุม ปราบกฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 1 ทั้งนี้ รายงานการประชุมดังกล่าว บริษัทได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว

ความเห็นคณะกรรมการ พิจารณาแล้วเห็นว่ารายงานการประชุมดังกล่าวได้บันทึกไว้อย่างครบถ้วนถูกต้อง จึงเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2566

วัตถุประสงค์และเหตุผล บริษัทได้สรุปผลการดำเนินงานที่ผ่านมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปี 2566 โดยปรากฏอยู่ในรายงานที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมนี้ ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 2 ในรูปแบบ QR Code

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2566 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบ

วาระที่ 3 พิจารณออนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2566 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

วัตถุประสงค์และเหตุผล ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้บริษัทต้องจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จประจำปีสิ้นสุด ณ รอบปีบัญชีของบริษัท ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว และเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 3

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทแล้ว

วาระที่ 4 พิจารณออนุมัติการจัดสรรเงินกำไรจากผลการดำเนินงานปี 2566 และจ่ายเงินปันผล

วัตถุประสงค์และเหตุผล ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้บริษัทได้จัดสรรกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไว้แล้วจำนวน 6,000,000 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนบริษัท ซึ่งครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว

ทางบริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลโดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิประจำปี ซึ่งในปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงาน โดยอ้างอิงจากงบการเงินเฉพาะบริษัท เป็นจำนวน 133,420,669 บาท บริษัทจึงเสนอจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 6.68 บาท แบ่งเป็น NON-BOI 4.63 บาท และ BOI 2.05 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 30.04 ของกำไรสุทธิ

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 6.68 บาท แบ่งเป็น NON-BOI 4.63 บาท และ BOI 2.05 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 30.04 ของกำไรสุทธิ (ผลการดำเนินงานปี 2565 บริษัทจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 4.05 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 30.02 ของกำไรสุทธิ) โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลในวันที่ 10 พฤษภาคม 2567 และมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 29 พฤษภาคม 2567 ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลนั้นคณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงสภาพคล่องทางการเงินให้ยังคงสามารถรองรับการเจริญเติบโต และการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2567

วัตถุประสงค์และเหตุผล พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ข้อ 16 กำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นอัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 4 ท่านดังนี้

1. นายอินทร์ จิรา กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัท
2. นายสุธี ลีมอติบุญย์ รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ
3. นายธนา โฟธิกำจร กรรมการ
4. นายนิลสุวรรณ ลีลารัศมี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ข้อมูลของกรรมการที่ต้องออกตามวาระ พร้อมประวัติโดยสังเขป บริษัทได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมนี้ ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 4

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคล เพื่อให้แต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2566 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลมาเพื่อพิจารณา

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการ ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย พิจารณาแล้ว เห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติเลือกตั้งกรรมการทั้ง 4 ท่าน ซึ่งต้องออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว เนื่องจากบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วน อันจะเป็นประโยชน์ในการบริหารงานของบริษัท

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567

วัตถุประสงค์และเหตุผล พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ข้อ 24 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับบำเหน็จและค่าตอบแทนกรรมการ ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา โดยบริษัทได้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้ว และได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 5

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา และมีมติเห็นชอบตามความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567 ภายในวงเงินไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี

วาระที่ 7 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2567

วัตถุประสงค์และเหตุผล เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 มาตรา 120 ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปีของบริษัท บริษัทจึงเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2567 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2567 เป็นจำนวนเงินรวม 1,270,000 บาท ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยประเมินจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ทักษะ ความรู้ ความสามารถของทีมงาน และประสบการณ์ในการตรวจสอบอันเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจที่จะได้รับ รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี จึงเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จัน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ |
| 2. นายชัยยุทธ อังศุวิทยา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ |
| 3. นางสาวดรณี สมกำเนิด | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ |
| 4. นางสาวจากรุณี น่วมแม่ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 หรือ |
| 5. นายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821 |

จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 โดยกำหนดให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท โดยกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2567 เป็นจำนวนเงินรวม 1,270,000 บาท ทั้งนี้รายชื่อผู้สอบบัญชีตามที่เสนอนั้น ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใด ๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

วาระนี้กำหนดขึ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และ/หรือให้ความเห็นต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท (ถ้ามี) และ/หรือให้คณะกรรมการบริษัทชี้แจง ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยจะไม่มีกานำเสนอเรื่องอื่นใดให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติ และจะไม่มีการลงมติใด ๆ ในวาระนี้

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 (Record Date) ในวันพฤหัสบดีที่ 14 มีนาคม 2567 บริษัทจึงขอเชิญท่านผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมตาม วัน เวลา และสถานที่ดังกล่าว โดยบริษัทจะเปิดให้ลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมตั้งแต่เวลา 09.00 น. เป็นต้นไป หากผู้ถือหุ้นท่านใดประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทนท่านในการประชุมครั้งนี้ โปรดกรอกรายละเอียดและลงนามในหนังสือมอบฉันทะ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 7 (หนังสือมอบฉันทะแบบ ข.)

ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในนามผู้ถือหุ้นได้ โดยข้อมูล และประวัติกรรมการอิสระที่เป็นตัวแทนมอบฉันทะ ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมนี้ ปราบกฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 7 ทั้งนี้ขอความร่วมมือจากท่านได้โปรดส่งหนังสือมอบฉันทะมายังบริษัทภายในวันที่ 23 เมษายน 2567 โดยส่งมาที่

ส่วนงานเลขานุการบริษัท

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ขอแสดงความนับถือ

.....*S. S. S. S. S.*.....

(นายสุธี ลิ้มอติบูลย์)

รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2566 ปราบกฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอระเบียบวาระการประชุม

ผู้ถือหุ้นสามารถเรียกดูหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.topp.co.th) ได้ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2567 และสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ล่วงหน้า ได้ทาง E-mail address: saengjas@topp.co.th หรือตามที่อยู่ของบริษัท ภายในวันที่ 23 เมษายน 2567 สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่: คุณแสงจันทร์ ศิริสวัสดิ์ เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 0-2678-1051-5 หมายเลขภายใน 511 โทรสาร 0-2285-4942

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

วันศุกร์ที่ 28 เมษายน 2566

ณ ห้องวิมานทิพย์ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร

เริ่มประชุมเวลา 10:00 น.

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 60,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 6,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท และในการประชุมครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้นมาประชุมรวม 31 ราย นับเป็นจำนวนหุ้นรวม 5,251,198 หุ้น แบ่งเป็นผู้ถือหุ้นมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 7 ราย รวมจำนวนหุ้น 1,366,373 หุ้น และ ผู้รับมอบฉันทะ 24 ราย รวมจำนวนหุ้น 3,884,825 หุ้น จำนวนหุ้นที่นับได้ทั้งสิ้น คิดเป็นร้อยละ 87.52 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัทฯ

นายอรินทร์ จิรา ประธานกรรมการ ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ประธานฯ กล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้น และได้มอบหมายให้ น.ส.แสงจันทร์ ศิริสวัสดิ์ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ และแนะนำกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ที่ได้มาร่วมประชุมในวันนี้

กรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม 9 ท่าน จากจำนวน 12 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 75.00

- | | |
|-------------------------------|---|
| 1. นายอรินทร์ จิรา | ประธานกรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัท |
| 2. ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ |
| 3. นายมงคล ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ |
| 4. นายสุรภาพ ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ |
| 5. น.ส. ธีรรัตน์ ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ |
| 6. นายธนา โพธิ์กำจร | กรรมการ |
| 7. ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัศมี | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 8. นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 9. นายปมขุ ศิริอังกุล | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |

กรรมการบริษัทที่ลาประชุม

- | | |
|--------------------------|--|
| 1. นายชวลิต ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ |
| 2. นายสุธี ลิ้มอติบูลย์ | รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์ | กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

ผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|----------------------------|---|
| 1. นายมรรจร ลิ้มอติบูลย์ | ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) |
| 2. นางสาวศิราณี นามณี | ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน |
| 3. นายประเสริฐ สัตยาอภิธาน | ผู้บริหารฝ่ายขาย |

ตัวแทนผู้สอบบัญชี จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท

1. คุณอรุณทอง เข้าประกอบบุญ
2. คุณภชกร วัฒนาภิบาล

จากนั้นเลขานุการบริษัท ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมดังนี้

- ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 37 ระบุว่า การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และหุ้นที่ได้รับมอบฉันทะ โดยถือว่าหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
- ในการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระนั้น ในกรณีผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ให้ทำเครื่องหมายในช่องหน้าข้อความที่ไม่เห็นด้วย หรือ งดออกเสียงในบัตรลงคะแนนที่ผู้ถือหุ้นได้รับ ณ จุดลงทะเบียน พร้อมลงลายมือชื่อในบัตร เจ้าหน้าที่จะเก็บบัตรเพื่อนำมานับคะแนน
- การนับคะแนนนั้น บริษัท จะใช้วิธีหักคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วยในวาระนั้น ๆ
- สำหรับผู้ถือหุ้นที่ได้มอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม และเป็นแบบออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นนั้น บริษัท ได้ทำการบันทึกคะแนนเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้นตามที่ระบุไว้ในใบมอบฉันทะเพื่อลงมติตามระเบียบวาระไว้แล้ว
- การออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระที่ต้องมีการขอมติจะใช้มติเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ ที่มีข้อซักถามหรือต้องการเสนอแนะ ขอให้ส่งคำถามให้แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อนำส่งประธานกรรมการต่อไป
- สำหรับบัตรลงคะแนนที่ถืออยู่ของผู้ถือหุ้น จะถือว่าผู้ถือหุ้นเห็นด้วยตามระเบียบวาระนั้น ๆ บริษัท จะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นทุกท่าน เมื่อการประชุมเสร็จสิ้น เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบคะแนนเสียงต่อไป

จากนั้นเลขานุการบริษัท จึงเริ่มดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระในหนังสือเชิญประชุมที่ได้จัดส่งให้ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565

เลขานุการบริษัท ได้แจ้งต่อที่ประชุมว่า บริษัท ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1 ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมหนังสือเชิญประชุม อีกทั้งได้เผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท จึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565

เลขานุการบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนี้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น เลขานุการบริษัทจึงขอให้ผู้ถือหุ้นลงมติในวาระนี้ โดยแจ้งว่าจะต้องใช้มติเสียงข้างมากในการอนุมัติวาระนี้

มติที่ประชุม

มีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ด้วยคะแนนเสียง

มติ	คะแนนเสียง	ร้อยละของจำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
เห็นด้วย	5,251,198	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2565

เลขานุการบริษัท ได้เชิญคุณธีรวัฒน์ ลิ้มอดิบุลย์ (กรรมการ) เป็นผู้สรุปผลการดำเนินงานในรอบปี 2565 ของบริษัท ตามที่ได้จัดส่งข้อมูลรายงานประจำปีในรูปแบบ QR Code ให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 2

คุณธีรวัฒน์ ลิ้มอดิบุลย์ (กรรมการ) ได้ชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ให้ที่ประชุมทราบ โดยสรุปดังนี้

บริษัทมีรายได้จากการขายในปี 2565 จำนวน 1,666.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 83.49 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 5.3% และบริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2565 จำนวน 85.52 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 2.52 ล้านบาท หรือ ลดลง 2.9%

บริษัทมีส่วนแบ่งรายได้จากผลิตภัณฑ์หลัก 3 ส่วนงาน ได้แก่ พลาสติกฟิล์ม งานพิมพ์สติ๊กเกอร์ และหลอดลามิเนต โดยในปี 2565 พลาสติกฟิล์มมีรายได้จากการขายจำนวน 1,182.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.66 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้น 4.4% งานพิมพ์สติ๊กเกอร์ มีรายได้จากการขายจำนวน 400.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 34.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 9.5% และหลอดลามิเนตมีรายได้จากการขายจำนวน 83.66 ล้านบาท ลดลง 1.00 ล้านบาท หรือลดลง 1.2% ตามลำดับ

สัดส่วนรายได้จากการขายและกำไรขั้นต้นแต่ละส่วนงาน ในปี 2565 บริษัทมีกำไรขั้นต้นรวมทุกส่วนงานเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวนรวมทั้งสิ้น 0.33 ล้านบาท หรือ 0.2% โดยส่วนใหญ่เกิดจากส่วนงานพิมพ์สติ๊กเกอร์ โดยในปี 2565 มีกำไรขั้นต้นจำนวน 80.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 13.28 ล้านบาท หรือ 19.7% จากปีก่อน ซึ่งเกิดจากรายได้ของสินค้ากลุ่มงานที่มีมูลค่าสูงมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น และรูปแบบงานบางกลุ่มสินค้าในปี 2565 มีโครงสร้างการใช้วัตถุดิบที่มีต้นทุนต่ำกว่ารูปแบบงานในปี 2564 ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของส่วนงานพิมพ์สติ๊กเกอร์เพิ่มสูงขึ้นจากปี 2564 จนสามารถชดเชยกำไรขั้นต้นที่ลดลงของส่วนงานฟิล์มและส่วนงานหลอดได้ สำหรับส่วนงานพลาสติกฟิล์มมีกำไรขั้นต้นในปี 2565 จำนวน 104.35 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.84 ล้านบาท หรือ 6.2% ซึ่งเกิดจากในช่วงครึ่งปีแรกราคาเม็ดพลาสติกมีการปรับราคาสูงขึ้น โดยมีสาเหตุจากราคาน้ำมัน และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ส่งผลให้ค่าเงินบาทอ่อนค่า ทำให้บริษัทต้องมีการปรับราคาขายตามสภาวะตลาดส่งผลให้มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น แม้ว่าจะมีปริมาณการขายลดลงเล็กน้อยจากปีก่อน ที่เกิดจากผลกระทบของภาวะเศรษฐกิจที่มีการชะลอตัว และการแข่งขันที่รุนแรงในตลาดจากอุปสงค์ที่ลดลง และสำหรับส่วนงานหลอดลามิเนตมีกำไรขั้นต้นในปี 2565 จำนวน 3.99 ล้านบาท ลดลง 6.11 ล้านบาท หรือ 60.5% เนื่องจากผลกระทบของต้นทุนวัตถุดิบที่มีการปรับตัวสูงขึ้นมาก ในขณะที่การปรับราคาขายทำได้ยากเมื่อเทียบกับส่วนงานพลาสติกฟิล์ม เนื่องจากการแข่งขันสูงและลูกค้าหลักมีน้อยราย ประกอบกับการลดลงของปริมาณการขายจากสภาพตลาดที่มีการชะลอตัว

สำหรับปี 2566 ทางบริษัทฯ ได้มีการลงทุนเพิ่มในเครื่องจักร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และพยายามบริหารต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ร่วมกับการบริหารต้นทุนทางการเงิน โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกกลุ่ม

คุณธีรวัฒน์ ลิ้มอติบูลย์ (กรรมการ) ได้รายงานเพิ่มเติม เรื่องการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ว่าบริษัทฯ ได้การรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ตั้งแต่ปี 2562 ซึ่งมีผลต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3 ปี และในปี 2565 บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ต่อเนื่องเป็นสมัยที่ 2 ซึ่งทางบริษัทฯ มีความยึดมั่นในแนวทางการบริหารงานอย่างมีธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

เลขานุการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนี้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น เลขานุการบริษัทจึงสรุปว่า ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้รับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2565 ตามรายละเอียดที่เสนอ

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2565
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เลขานุการบริษัทรายงานว่า คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำ งบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว ตามรายละเอียดที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2565 ที่ส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านล่วงหน้า พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

เลขานุการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนี้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น เลขานุการบริษัทจึงขอให้ผู้ถือหุ้นลงมติในวาระนี้ โดยแจ้งว่าจะต้องใช้มติเสียงข้างมากในการอนุมัติวาระนี้

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียง

มติ	คะแนนเสียง	ร้อยละของจำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
เห็นด้วย	5,251,198	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการจัดสรรเงินกำไรจากผลการดำเนินงานปี 2565 และจ่ายเงินปันผล

เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงต่อที่ประชุม ถึงข้อบังคับและนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท รวมทั้งปัจจัยสำคัญของการพิจารณาของคณะกรรมการในการขอเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการจ่ายเงินปันผล และชี้แจงเพิ่มเติมในรายละเอียดดังนี้

ตามที่ได้แจ้งในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นไว้ตั้งแต่ปี 2551 ว่าบริษัทจะอ้างอิงกับ **กำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะบริษัท** และบริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ดังนั้น จากผลการดำเนินงานและฐานะการเงินโดยรวมของบริษัท บริษัทมีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะบริษัทจำนวน 76,348,010 บาท หรือเท่ากับ 12.72 บาทต่อหุ้น คณะกรรมการจึงเห็นควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 3.82 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 30.02 โดยจ่ายจากกิจการ BOI ซึ่งเป็นกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ในอัตราหุ้นละ 3.16 บาท และจ่ายจากกิจการ NON BOI หุ้นละ 0.66 บาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการรับเงินปันผลวันที่ 11 พฤษภาคม 2566 และกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 26 พฤษภาคม 2566

ข้อมูลเพิ่มเติม(งบเฉพาะบริษัท)	2565	2564	2563
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	76.35	80.76	126.52
กำไรสุทธิ (บาท/หุ้น)	12.72	13.46	21.09
เงินปันผล (บาท/หุ้น)	3.82	4.05	6.33
อัตราร้อยละของเงินปันผล/กำไรสุทธิ	30.02	30.09	30.02

เลขานุการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถามเพิ่มเติม จึงเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2565 โดยแจ้งว่าจะต้องใช้มติเสียงข้างมากในการอนุมัติวาระนี้

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2565 ตามที่เสนอด้วยคะแนนเสียง

มติ	คะแนนเสียง	ร้อยละของจำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
เห็นด้วย	5,251,198	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2566

เลขานุการบริษัทได้แจ้งต่อที่ประชุมว่า บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีสิทธิเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท โดยได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 30 ธันวาคม 2565 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอชื่อบุคคลเข้ามา เพื่อให้พิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 16 กำหนดไว้ว่า “ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้ากรรมการที่จะออก แบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับอัตรา 1 ใน 3” ดังนั้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 นี้ มีกรรมการที่ต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 4 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

1. ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอติบูลย์	กรรมการ
2. นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์	กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายสุรภาพ ลิ้มอติบูลย์	กรรมการ
4. นายปมูข ศิริอังกุล	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย เห็นชอบตามการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งได้กลั่นกรองถึงคุณสมบัติของกรรมการเป็นรายบุคคล โดยพิจารณาจากความรู้ ความเชี่ยวชาญ รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ผ่านมา อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท จึงได้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระจำนวน 4 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในวาระนี้ให้งดออกเสียง จากนั้นจึงได้ดำเนินการขอมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยแจ้งว่าจะต้องใช้มติเสียงข้างมากในการอนุมัติวาระนี้

มติ รายชื่อกรรมการ	เห็นด้วย (คิดเป็นร้อยละ)	ไม่เห็นด้วย (คิดเป็นร้อยละ)	งดออกเสียง (คิดเป็นร้อยละ)	บัตรเสีย (คิดเป็นร้อยละ)
1. ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอติบูลย์	4,367,935 83.1798	- -	883,263 16.8202	- -
2. นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์	5,251,198 100.0000	- -	- -	- -
3. นายสุรภาพ ลิ้มอติบูลย์	5,170,073 98.4551	- -	81,125 1.5449	- -
4. นายปมูข ศิริอังกุล	5,251,098 99.9981	100 0.0019	- -	- -

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเสียงข้างมากอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 4 ท่าน ได้แก่ ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอติบูลย์ นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์ นายสุรภาพ ลิ้มอติบูลย์ และนายปมูข ศิริอังกุล กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง โดยกรรมการทุกท่านมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งการเป็นกรรมการของบริษัท

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2566

เลขาธิการบริษัทกล่าวว่า ในปี 2566 ทางคณะกรรมการบริษัท เห็นสมควรเสนอวงเงินค่าตอบแทน ไม่เกิน 4 ล้านบาท ต่อปี ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าตอบแทน หรือสวัสดิการที่กรรมการได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นำไปจัดสรรตามข้อบังคับของบริษัท และตามความเหมาะสมต่อไป จึงขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินสำหรับค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี 2566 เป็นจำนวนเงิน ไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี โดยแจ้งว่ามติอนุมัติในวาระนี้ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัทสำหรับปี 2566 เป็นจำนวนเงิน ไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียง

มติ	คะแนนเสียง	ร้อยละของจำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
เห็นด้วย	5,251,198	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 7 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2566

เลขาธิการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 45 กำหนดไว้ว่า “ผู้สอบบัญชีต้องไม่เป็น กรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือดำรงตำแหน่งหน้าที่ใด ๆ ในบริษัท” คณะกรรมการบริษัท โดยการพิจารณาลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติ ประสบการณ์การทำงานและค่าสอบบัญชี โดยเห็นว่า ผู้สอบบัญชีทั้ง 5 ท่าน ของสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอทส์ ไม่มีความสัมพันธ์ หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร จึงขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังรายนามต่อไปนี้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

1. นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ
2. นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ
3. น.ส.ดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ
4. น.ส.จารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 หรือ
5. นายศิริเมศวร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821

ทั้งนี้กำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้น เป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ก็ให้ผู้สอบบัญชีอีกท่านหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีแทนได้

สำหรับค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมาและจำนวนที่ขอเสนอในปีนี้เป็นดังนี้

	ปี 2566	ปี 2565	เพิ่มขึ้น
ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,270,000	1,220,000	50,000

สรุปแล้วค่าสอบบัญชีปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 50,000 บาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 4.10

เลขานุการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนี้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็น เลขานุการบริษัทจึงขอให้ประชุมลงมติในระเบียบวาระนี้ โดยแจ้งว่าจะต้องใช้มติเสียงข้างมากในการอนุมัติวาระนี้

มติที่ประชุม ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียง

มติ	คะแนนเสียง	ร้อยละของจำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
เห็นด้วย	5,251,198	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

-ไม่มีการพิจารณาเรื่องอื่นใด-

เลขานุการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม และแสดงความคิดเห็นเพิ่มเติม

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นสอบถาม หรือเสนอแนะเพิ่มเติมอีก นายอรินทร์ จิรา (ประธานที่ประชุม) จึงกล่าวขอบคุณผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุม และปิดการประชุมเวลา 10.50 น.

ลงชื่อ..... **- อรินทร์ จิรา -**

(นายอรินทร์ จิรา)

ประธานกรรมการ และประธานที่ประชุม

ลงชื่อ..... **- แสงจันทร์ ศิริสวัสดิ์ -**

(นางสาวแสงจันทร์ ศิริสวัสดิ์)

เลขานุการบริษัท

- สิ่งที่มาด้วยลำดับที่ 2 – รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) 2566 (ในรูปแบบ QR Code)

การใช้รหัสคิวอาร์ (QR Code) สำหรับดาวน์โหลด รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) 2566

ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะนายทะเบียนหลักทรัพย์ได้พัฒนาระบบเพื่อให้บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่งเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) งบการเงิน และรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ประจำปี 2566 ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่านรหัสคิวอาร์ (QR Code) ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเรียกดูข้อมูลได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลผ่าน QR Code ตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

สำหรับระบบปฏิบัติการ iOS

1. เปิดกล้อง (Camera) ในโทรศัพท์เคลื่อนที่
2. สแกน QR Code โดยหันกล้องถ่ายรูปบนโทรศัพท์เคลื่อนที่เข้าหา QR Code
3. หน้าจอจะมีข้อความแจ้งเตือน (Notification) ขึ้นมาด้านบน ให้กดที่ข้อความนั้น เพื่อดูข้อมูลเอกสารประกอบการประชุม

หมายเหตุ: กรณีที่ไม่มีข้อความ (Notification) บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ผู้ถือหุ้นสามารถสแกน QR Code จากแอปพลิเคชัน (Application) อื่น ๆ เช่น QR CODE READER, Facebook และ Line เป็นต้น

สำหรับระบบปฏิบัติการ Android

1. เปิดแอปพลิเคชัน QR CODE READER, Facebook และ Line
ขั้นตอนการสแกน QR Code ผ่าน Line
 - เข้าไปในแอปพลิเคชัน Line แล้วเลือก add friend (เพิ่มเพื่อน)
 - เลือก QR Code
 - สแกน QR Code
2. สแกน QR Code โดยหันกล้องถ่ายรูปบนโทรศัพท์เคลื่อนที่เข้าหา QR Code เพื่อดูข้อมูลเอกสารประกอบการประชุม

รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) 2566

ข้อมูลบริษัท / หลักทรัพย์
Company / Securities Information



<https://www.set.or.th/set/tsd/meetingdocument.do?symbol=TOPP&date=240430>

- สิ่งที่มาด้วยลำดับที่ 3 - รายงานผู้สอบบัญชี และงบการเงินประจำปี 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การแสดงผลค่าของสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.4 และข้อ 7 บริษัทฯ มีสินค้าสำเร็จรูป จำนวน 70.87 ล้านบาท ซึ่งสินค้าสำเร็จรูปดังกล่าวเป็นสินค้าประเภทฟิล์มพลาสติกและสติ๊กเกอร์ ที่ผลิตตามคำสั่งซื้อเป็นรูปแบบเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย และสินค้าที่ผลิตเพื่อจำหน่ายทั่วไป ปกติบริษัทฯ จะมีการผลิตสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดในปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง ทำให้อาจมีสินค้าสำเร็จรูปที่ผลิตเกินคำสั่งซื้อ หรือเป็นสินค้าที่ล้าสมัย ซึ่งการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ และตามนโยบายการบัญชีสำหรับสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ที่แสดงผลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่านั้น ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าสำเร็จรูป โดยกำหนดจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจากอัตราร้อยละของมูลค่าตามบัญชีของสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือล้าสมัยในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือและวิเคราะห์สินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือล้าสมัยรายตัวประกอบโดยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดการณ์ว่าจะจำหน่ายได้

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าทดสอบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการคำนวณต้นทุนสินค้า เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้า ตรวจสอบการจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้า สอบถามฝ่ายบริหารและพิจารณาความเหมาะสมของข้อสมมติฐานและวิธีการที่ผู้บริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ โดยการตรวจสอบหลักฐานซึ่งแสดงถึงการประมาณการเรื่องการกำหนดอัตราร้อยละที่ใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าในแต่ละช่วงอายุของสินค้า และการทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความถี่ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมที่มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม และการร่วมค้า เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ เป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผล ที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้า ขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงิน ที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่อง ดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะ การกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสีย สาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศิริเมศวร์ อัครโชติกุลนันท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 11821

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ไทย โอ.พี.ที. จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		สินทรัพย์			
		บาท			
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ตามวิธีส่วนได้เสีย			
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์หมุนเวียน					
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110,631,869	275,936,432	110,631,869	275,936,432
	ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4 และ 21.1	124,391,011	64,538,334	124,391,011
	- กิจการอื่น - สุทธิ	5	355,079,603	349,494,114	355,079,603
	ลูกหนี้อื่น	6	46,012,603	10,491,653	46,012,603
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน		534,262	276,981	534,262
	สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7	176,337,100	113,822,932	176,337,100
	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	311,874,459	256,721,695	311,874,459
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,519,312	3,461,802	1,519,312
	รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,126,380,219	1,074,743,943	1,126,380,219
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
	สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	8	60,142,419	130,445,000	60,142,419
	เงินลงทุนในบริษัทร่วม	9.1 และ 21.1	87,935,736	105,268,050	54,805,009
	เงินลงทุนในการร่วมค้า	9.2 และ 21.1	49,262,331	37,138,119	50,412,225
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	10	561,925,305	417,159,182	561,925,305
	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	11	189,585	264,418	189,585
	สินทรัพย์ถาวรที่มีเงินได้รอตัดบัญชี	19	13,416,178	12,554,190	13,416,178
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
	เงินมัดจำเพื่อซื้อสินทรัพย์		32,806,477	24,415,509	32,806,477
	อื่นๆ		1,999,366	224,221	1,999,366
	รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		807,677,397	727,468,689	775,696,564
	รวมสินทรัพย์		1,934,057,616	1,802,212,632	1,902,076,783

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

		บาท				
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	
หนี้สินหมุนเวียน						
	เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.1	16,629,512	45,774,860	16,629,512	45,774,860
	- กิจการอื่น		63,429,035	35,213,360	63,429,035	35,213,360
	เจ้าหนี้อื่น					
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.1	3,091,824	1,097,966	3,091,824	1,097,966
	- กิจการอื่น		47,601,154	47,280,439	47,601,154	47,280,439
	เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		13,215,526	992,181	13,215,526	992,181
	หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
	ภายในหนึ่งปี	13	14,955,424	9,979,349	14,955,424	9,979,349
	ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		5,204,792	29,205	5,204,792	29,205
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,142,726	2,461,807	2,142,726	2,461,807
	รวมหนี้สินหมุนเวียน		166,269,993	142,829,167	166,269,993	142,829,167
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	97,108,615	74,145,572	97,108,615	74,145,572
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14	45,838,264	40,002,497	45,838,264	40,002,497
	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		142,946,879	114,148,069	142,946,879	114,148,069
	รวมหนี้สิน		309,216,872	256,977,236	309,216,872	256,977,236

...../2

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
หุ้นสามัญ 6,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 6,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท	60,000,000	60,000,000	60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	52,000,000	52,000,000	52,000,000	52,000,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	15	6,000,000	6,000,000	6,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,544,401,037	1,455,065,709	1,474,859,911
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(37,560,293)	(27,830,313)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,624,840,744	1,545,235,396	1,592,859,911
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,934,057,616	1,802,212,632	1,739,336,478

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย						รวม
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างของ อัตราแลกเปลี่ยน จากการแปลงค่าทางการเงิน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,455,065,709	(27,830,313)	1,545,235,396	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	-	-	-	(22,920,000)	-	(22,920,000)	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	112,255,328	(9,729,980)	102,525,348	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,544,401,037	(37,560,293)	1,624,840,744	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,393,849,194	(23,876,161)	1,487,973,033	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	-	-	-	(24,300,000)	-	(24,300,000)	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	85,516,515	(3,954,152)	81,562,363	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,455,065,709	(27,830,313)	1,545,235,396	

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,364,359,242	1,482,359,242
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(22,920,000)	(22,920,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	133,420,669	133,420,669
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,474,859,911	1,592,859,911
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,312,311,232	1,430,311,232
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(24,300,000)	(24,300,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	76,348,010	76,348,010
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	60,000,000	52,000,000	6,000,000	1,364,359,242	1,482,359,242

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้จากการขาย	1,553,340,636	1,666,560,324	1,553,340,636	1,666,560,324
รายได้อื่น	35,969,213	23,771,329	35,969,213	23,771,329
เงินปันผลรับ	-	-	37,158,330	-
รวมรายได้	17 1,589,309,849	1,690,331,653	1,626,468,179	1,690,331,653
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	1,351,519,691	1,477,537,080	1,351,519,691	1,477,537,080
ค่าใช้จ่ายในการขาย	33,170,524	35,404,981	33,170,524	35,404,981
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	90,626,598	87,786,722	90,626,598	87,786,722
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	675,934	-	675,934
ผลขาดทุน (กำไร) อื่น	(1,013,573)	2,515,962	(1,013,573)	2,515,962
รวมค่าใช้จ่าย	18 1,474,303,240	1,603,920,679	1,474,303,240	1,603,920,679
กำไรจากการดำเนินงาน	115,006,609	86,410,974	152,164,939	86,410,974
ต้นทุนทางการเงิน	13 (4,874,192)	(4,908,690)	(4,874,192)	(4,908,690)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ขาดทุนจากการด้อยค่า) ซึ่งเป็นไปตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	5 (106,651)	120,301	(106,651)	120,301
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	15,992,989	9,168,505	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	126,018,755	90,791,090	147,184,096	81,622,585
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	19 13,763,427	5,274,575	13,763,427	5,274,575
กำไรสำหรับปี	112,255,328	85,516,515	133,420,669	76,348,010
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	18.71	14.25	22.24	12.72
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
กำไรสำหรับปี	112,255,328	85,516,515	133,420,669	76,348,010
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(9,729,980)	(3,954,152)	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(9,729,980)	(3,954,152)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	102,525,348	81,562,363	133,420,669	76,348,010

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	112,255,328	85,516,515	133,420,669	76,348,010
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ดอกเบี้ยรับ	(6,916,238)	(3,696,286)	(6,916,238)	(3,696,286)
เงินปันผลรับ	-	-	(37,158,330)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	90,922,114	95,761,601	90,922,114	95,761,601
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	106,650	(120,301)	106,650	(120,301)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(2,891,658)	(3,135,665)	(2,891,658)	(3,135,665)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	6,696,880	5,867,376	6,696,880	5,867,376
ต้นทุนทางการเงิน	4,874,192	4,908,690	4,874,192	4,908,690
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	14,625,416	6,530,177	14,625,416	6,530,177
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(861,988)	(1,255,602)	(861,988)	(1,255,602)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	149,399	78,548	149,399	78,548
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	(1,013,573)	2,515,962	(1,013,573)	2,515,962
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	(799,675)	(603,683)	(799,675)	(603,683)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(173,060)	(438,949)	(173,060)	(438,949)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(15,992,989)	(9,168,505)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	200,980,798	182,759,878	200,980,798	182,759,878
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(59,852,677)	15,724,957	(59,852,677)	15,724,957
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	(5,804,293)	30,698,053	(5,804,293)	30,698,053
ลูกหนี้อื่น - รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	109,651	(141,138)	109,651	(141,138)
ลูกหนี้อื่น - เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	184,149	(594,803)	184,149	(594,803)
ลูกหนี้อื่น - อื่นๆ	2,448,462	862,323	2,448,462	862,323
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน	(257,281)	(155,575)	(257,281)	(155,575)
สินค้าคงเหลือ	(59,622,510)	(12,001,189)	(59,622,510)	(12,001,189)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,942,490	(2,198,584)	1,942,490	(2,198,584)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	(1,775,145)	120,093	(1,775,145)	120,093
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(29,145,348)	(5,399,274)	(29,145,348)	(5,399,274)
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	28,178,430	(8,600,218)	28,178,430	(8,600,218)
เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,993,858	(530,078)	1,993,858	(530,078)
เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการอื่น	320,715	5,910,811	320,715	5,910,811
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(319,081)	292,644	(319,081)	292,644
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(861,113)	(609,220)	(861,113)	(609,220)
จ่ายภาษีเงินได้	(9,449,829)	(6,601,817)	(9,449,829)	(6,601,817)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	69,071,276	199,536,863	69,071,276	199,536,863

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	5,811,356	3,114,037	5,811,356	3,114,037
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	16,963,065	93,785,350	16,963,065	93,785,350
เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,484,594)	-	(12,484,594)	-
เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้า	(13,202,625)	(14,898,510)	(13,202,625)	(14,898,510)
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(184,360,166)	(41,295,789)	(184,360,166)	(41,295,789)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	173,094	438,991	173,094	438,991
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(75,877)	(33,300)	(75,877)	(33,300)
เงินสดจ่ายมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(8,390,968)	(22,858,329)	(8,390,968)	(22,858,329)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(195,566,715)	18,252,450	(195,566,715)	18,252,450
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(11,014,932)	(8,651,885)	(11,014,932)	(8,651,885)
เงินสดจ่ายชำระต้นทุนทางการเงิน	(4,874,192)	(4,908,690)	(4,874,192)	(4,908,690)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(22,920,000)	(24,300,000)	(22,920,000)	(24,300,000)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(38,809,124)	(37,860,575)	(38,809,124)	(37,860,575)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(165,304,563)	179,928,738	(165,304,563)	179,928,738
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	275,936,432	96,007,694	275,936,432	96,007,694
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	110,631,869	275,936,432	110,631,869	275,936,432
กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด				
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ลดลง (เพิ่มขึ้น) เนื่องจาก การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	9,729,981	3,954,152	-	-
เข้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13,215,526	796,470	13,215,526	796,470
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ดินและอาคาร	38,954,050	-	38,954,050	-

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทย เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2526 ต่อมาบริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2537 บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายพลาสติกฟิล์ม สติกเกอร์ หลอดลามิเนตและผลิตภัณฑ์ใช้ในการหีบห่อ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีที่ทำการดังต่อไปนี้

1. สำนักงานใหญ่ - 1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
2. สาขาที่ 1 - 119 หมู่ 4 ถนนฉลองกรุง แขวงลำปลาทิว เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร
3. สาขาที่ 5 - 85/2 หมู่ 1 ตำบลหอมศีล อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา
4. สาขาที่ 6 - 91/3 หมู่ 5 ตำบลบางสมัคร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา
5. สาขาที่ 7 - 91/5 หมู่ 5 ตำบลบางสมัคร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา
6. สาขาที่ 8 - 91/9 หมู่ 5 ตำบลบางสมัคร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา
7. สาขาที่ 9 - 91/2 หมู่ 5 ตำบลบางสมัคร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1.3.1 กิจการที่ถูกลงควบคุมโดยบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีผู้ถือหุ้นและ / หรือกรรมการร่วมกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้น
<u>บริษัทร่วม</u>			
L.S Pack Co., Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยสาธารณรัฐ สังคมนิยมเวียดนาม)	ผลิตหลอดลามีเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	25%
<u>การร่วมค้า</u>			
PT. Kimpai Dyna Tube (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	ผลิตหลอดลามีเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	51%
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
บริษัท เจริญทอง ลามีทิวบ์ จำกัด	ผลิตหลอดลามีเนต	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท ไทยอ็อฟเซท จำกัด	รับจ้างพิมพ์บรรจุภัณฑ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท ไคอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	รับจ้างพิมพ์บรรจุภัณฑ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ จำกัด	ขายปลีกเม็ดพลาสติก	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ โกลด์คิง จำกัด	ผลิตฟิล์มป้องกันรอยขีดข่วน	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท สยามหมึกพิมพ์และเคมีภัณฑ์ จำกัด	ผลิตหมึกพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท คิมแพ็ค จำกัด	ผลิตหลอดลามีเนต	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท แอล.เอ. พลาสติก จำกัด	ผลิตฟิล์มยืด	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท เจริญทองการพิมพ์ จำกัด	รับจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท เจริญทองการพิมพ์ (กิมไป๋) จำกัด	รับจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท อินจีนีซีส์เต็มส์ จำกัด	ผลิตและพัฒนาระบบ ซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ บอเทกิล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายขวดทุกชนิด	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ เอสเตท จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ 2234 จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมไป๋ บรรจุภัณฑ์กระดาษ จำกัด	ขายส่งบรรจุภัณฑ์	กรรมการร่วมกัน	-

1.3.2 บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นกรรมการบริษัทและ / หรือผู้ถือหุ้นและ / หรือผู้บริหารสำคัญ มีดังนี้

- นายสุธี ลีมอดินุลย์
- นายชวลิต ลีมอดินุลย์
- ร.ต.อ.สุเมธ ลีมอดินุลย์
- นายบุญชู ลีมอดินุลย์

2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่า การปรับปรุงมาตรฐานนี้ จะไม่มีผลกระทบต่อ งบการเงินของบริษัทฯ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้

บริษัทฯ รับรู้รายได้จากการขายเมื่อได้โอนอำนาจการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า ยกเว้นกรณีที่ เป็นรายได้จากการขายสินค้าที่รับจ้างผลิตตามคำสั่งที่กำหนดเป็นพิเศษของลูกค้าจะรับรู้โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการให้บริการ จะบันทึกเป็นรายได้โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

3.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากฐานะปัจจุบันของลูกค้าหนี้ และประมาณขึ้นเป็นจำนวนเท่ากับจำนวนที่คาดว่าจะเก็บจากลูกหนี้ไม่ได้

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ แสดงในราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

3.5 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า บันทึกโดยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์ แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)
ค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 10
เครื่องมือเครื่องใช้	5 - 10
เครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ที่ดินและอาคาร	10 และ 24

3.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

สินทรัพย์สิทธิการใช้

บริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

หากบริษัทฯ ไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทฯ รับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่า โดยการใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว โดยบริษัทฯ รับรู้ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าในงบกำไรขาดทุน นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใดๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 5 - 10 ปี

3.9 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

งบการเงินของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยสินทรัพย์และหนี้สินแปลงค่าด้วยอัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขาย ณ วันสิ้นปี รายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าด้วยอัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยในระหว่างปี ผลจากการแปลงค่าดังกล่าวแสดงภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นของเงินลงทุนในหน่วยงานต่างประเทศนั้น

3.10 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์ประเภทตราสารหนี้มูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทหน่วยลงทุน ตราสารหนี้ประเภทหุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน และหุ้นกู้อนุพันธ์แฝงมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์จัดประเภทรายการและมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การค้ำของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ ประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงินที่มูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ใช้วิธีทั่วไป (General approach) หรือวิธีที่ง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการค้ำของค่า ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต

3.11 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคต ที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ค่าเผื่อมูลค่าสินค้านำมาลด ค่าเสื่อมราคา ค่าเผื่อการค้ำของสินทรัพย์ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงานของพนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อบริษัทฯ แสดงเจตนาผูกพันอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการเลิกจ้าง และไม่มีความเป็นไปได้ที่จะยกเลิก มีรายละเอียดอย่างเป็นทางการทั้งการเลิกจ้างก่อนวันเกษียณตามปกติหรือการสนับสนุนการออกจากงานโดยสมัครใจ

ต้นทุนบริการในอนาคตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่บริษัทฯ มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องหรือผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

3.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของคู่ถือหุ้น หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์ และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.14 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดย การหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้ว

4. ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	108,149,801	59,006,559
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	16,241,210	5,531,775
3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	-
6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	124,391,011	64,538,334

5. ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	232,461,798	215,103,291
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 3 เดือน	120,880,219	134,396,180
3 เดือน ถึง 6 เดือน	2,109,870	396,905
6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	610,009
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	5,259,713	4,513,075
รวม	360,711,600	355,019,460
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,631,997)	(5,525,346)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น - สุทธิ	355,079,603	349,494,114

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูงอยู่ในระหว่างปี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(5,525,346)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	(106,651)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<u>(5,631,997)</u>

6. ลูกหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ลูกหนี้อื่นประกอบด้วย

	หมายเหตุ	บาท	
		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565
เงินปันผลค้างรับ - บริษัทร่วม		37,464,900	-
เงินทรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21.1	2,497,429	2,681,578
- กิจการอื่น		503,717	2,658,052
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		76,010	492,231
- กิจการอื่น		3,032,707	2,375,747
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า		642,590	570,370
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		1,795,250	1,713,675
รวมลูกหนี้อื่น		<u>46,012,603</u>	<u>10,491,653</u>

7. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินค้ำคงเหลือ - สุทธิประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
สินค้ำสำเร็จรูป	70,869,140	62,977,174
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	(4,895,159)	(7,410,271)
สินค้ำสำเร็จรูป - สุทธิ	65,973,981	55,566,903
งานระหว่างทำ	7,557,705	6,469,427
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	(3,458,350)	(2,201,793)
งานระหว่างทำ - สุทธิ	4,099,355	4,267,634
วัตถุดิบ	89,540,853	52,839,570
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	(3,179,694)	(5,855,895)
วัตถุดิบ - สุทธิ	86,361,159	46,983,675
อะไหล่	7,321,998	5,751,122
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	(4,260,731)	(2,858,674)
อะไหล่ - สุทธิ	3,061,267	2,892,448
หีบห่อและวัสดุสิ้นเปลือง	7,596,918	7,458,384
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	(3,651,258)	(4,010,217)
หีบห่อและวัสดุสิ้นเปลือง - สุทธิ	3,945,660	3,448,167
สินค้ำระหว่างทาง	12,895,678	664,105
สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	176,337,100	113,822,932

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้ำในระหว่างปี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(22,336,850)
กลับรายการระหว่างปี	2,891,658
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(19,445,192)

8. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินอื่น ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
<u>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</u>		
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	181,079,836	129,714,650
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	6,215,772	7,007,045
เงินฝากประจำ	50,000,000	120,000,000
หุ้นกู้ที่ถือจนครบกำหนด	25,000,000	-
พันธบัตรรัฐบาล	49,578,851	-
รวม	311,874,459	256,721,695
<u>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</u>		
หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน	35,072,000	35,445,000
เงินฝากประจำ	-	50,000,000
หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง	10,000,000	10,000,000
หุ้นกู้ที่ถือจนครบกำหนด	15,070,419	35,000,000
รวม	60,142,419	130,445,000
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	372,016,878	387,166,695

บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุนออกโดยบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หลายแห่ง ซึ่งเป็นหุ้นกู้ด้อยสิทธิที่ไม่มีกำหนดระยะเวลา ไม่มีหลักประกัน และไม่แปลงสภาพ จะได้รับชำระคืนเงินต้นเพียงครั้งเดียวเมื่อผู้จำหน่ายหุ้นกู้เลิกบริษัท หรือใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ที่กำหนดไว้ที่ 5 ปี หลังจากวันที่เสนอขายตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้ โดยหุ้นกู้ด้อยสิทธิดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยเป็นผลตอบแทนกำหนดโดยบริษัทที่เป็นผู้ออกหุ้นกู้ หากบริษัทฯ ต้องการเงินคืนก่อนกำหนดสามารถซื้อขายได้ในตลาดรองเท่านั้น

บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง โดยถือผ่านสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง หุ้นกู้มีกำหนดอายุ 3 ปี มีการคุ้มครองเงินต้นเต็มจำนวนเมื่อถือครบกำหนด โดยมีอัตราผลตอบแทนและการไถ่ถอนเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 หุ้นกู้ที่ถือจนครบกำหนดมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 40.19 ล้านบาทและ 35.39 ล้านบาท ตามลำดับ

9. เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

9.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว (ล้านดอลลาร์สหรัฐ)	สัดส่วน เงินลงทุน	บาท		
					2566		
					เงินลงทุน		
					วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผล
L.S Pack Co., Ltd.	ผลิตหลอดลลามิเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	6.99	25%	<u>54,805,009</u>	<u>87,935,736</u>	37,158,330
					บาท		
					2565		
					เงินลงทุน		
					วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผล
L.S Pack Co., Ltd.	ผลิตหลอดลลามิเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	5.54	25%	<u>42,320,415</u>	<u>105,268,050</u>	-

เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2565 L.S Pack Co., Ltd. มีมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 3.90 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เป็นจำนวน 6.99 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยเรียกชำระการเพิ่มทุน 2 ครั้ง แบ่งเป็น ครั้งแรกในเดือนกรกฎาคม 2565 จำนวน 1.64 ล้านดอลลาร์สหรัฐและครั้งที่ 2 ในเดือนเมษายน 2566 จำนวน 1.45 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งได้รับการรับรองจากสำนักงานวางแผนการลงทุน นครโฮจิมินห์ ประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามแล้ว ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 เท่าเดิม

ในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ได้บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 87.94 ล้านบาท และ 105.27 ล้านบาท ตามลำดับ (คิดเป็นร้อยละ 4.55 และร้อยละ 5.84 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ) และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 12.51 ล้านบาท และ 5.73 ล้านบาท ตามลำดับ (คิดเป็นร้อยละ 11.14 และร้อยละ 6.70 ของกำไรสำหรับปี ตามลำดับ) โดยถือตามข้อมูลทางการเงินล่าสุดที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว

9.2 เงินลงทุนในการร่วมค้า

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว (ล้านรูปैया)	สัดส่วน เงินลงทุน	บาท		
					2566		
					เงินลงทุน		
					วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผล
PT. Kimpai dyna tube	ผลิตหลอดลลามีเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	42,900	51%	<u>50,412,225</u>	<u>49,262,331</u>	-

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว (ล้านรูปैया)	สัดส่วน เงินลงทุน	บาท		
					2565		
					เงินลงทุน		
					วิธีราคาทุน	วิธีส่วนได้เสีย	เงินปันผล
PT. Kimpai dyna tube	ผลิตหลอดลลามีเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	32,000	51%	<u>37,209,600</u>	<u>37,138,119</u>	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในการร่วมค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงิน ลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	37,138,119	37,209,600
เพิ่มทุนในระหว่างปี	13,202,625	13,202,625
ส่วนแบ่งกำไรตามวิธีส่วนได้เสีย	3,483,267	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงิน	(4,561,680)	-
เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<u>49,262,331</u>	<u>50,412,225</u>

ในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ได้บันทึกเงินลงทุนในการร่วมค้าจำนวน 49.26 ล้านบาท และ 37.14 ล้านบาท ตามลำดับ (คิดเป็นร้อยละ 2.55 และร้อยละ 2.06 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ) และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 3.48 ล้านบาท และ 3.44 ล้านบาท ตามลำดับ (คิดเป็นร้อยละ 3.10 และร้อยละ 4.02 ของกำไรสำหรับปี ตามลำดับ) โดยถือตามข้อมูลทางการเงินล่าสุดที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว

10. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

10. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สนน

	บาท									
	งบการเงินที่แสดงงบดุลตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	ระยะยาว	เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน	สินทรัพย์สิทธิการใช้	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
รวม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,356,981	107,751,405	1,354,071,086	42,464,249	200,937,509	54,023,681	86,388,059	6,307,734	1,909,097,272	
ชื่อเพิ่ม	-	864,198	52,593,632	1,010,000	11,390,674	3,663,540	38,973,920	123,676,064	235,537,561	
ลดลง / ตัดจำหน่าย	-	-	(61,300)	-	(251,315)	(338,008)	-	-	(650,623)	
โอน	-	-	-	7,340,000	-	-	-	(7,340,000)	-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,356,981	108,615,603	1,406,603,418	50,814,249	212,076,868	57,349,213	125,361,979	122,643,798	2,143,984,210	
เปลี่ยนแปลง										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(91,708,167)	(1,109,171,954)	(21,938,858)	(179,509,218)	(46,661,001)	(1,668,793)	-	(1,491,938,090)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,360,745)	(54,590,240)	(3,577,065)	(9,908,236)	(3,581,621)	(13,333,241)	-	(90,771,404)	
ลดลง / ตัดจำหน่าย	-	-	61,299	-	251,309	337,981	-	-	650,589	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(95,068,912)	(1,163,700,895)	(25,515,923)	(189,166,145)	(49,904,641)	(15,002,034)	-	(1,582,058,905)	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,356,981	16,043,238	244,899,132	20,525,391	21,428,291	7,362,680	84,719,266	6,307,734	417,159,182	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,356,981	13,546,691	242,902,523	25,298,326	22,910,723	7,444,572	110,359,945	122,643,798	561,925,305	

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ถือการใช้ง่ายที่สุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงไว้ดังนี้

	บาท
2566	2565
110,359,945	84,719,266

ที่ดินและอาคาร

ถ้าเสื่อมราคาสำหรับปี มีจำนวน 90,771,404 บาท และ 95,245,768 บาท ในปี 2566 และ 2565 ตามลำดับ ได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาตามดูแลแล้วเพียงใช้จำนวน 1,213.54 ล้านบาท และ 1,135.53 ล้านบาท ตามลำดับ

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	บาท
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	
<u>ราคาทุน</u>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	9,060,897
ซื้อเพิ่ม	75,877
ลดลง	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,136,774
<u>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</u>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(8,796,479)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(150,710)
ลดลง	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(8,947,189)
<u>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</u>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	264,418
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	189,585

12. วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชี และวงเงินกู้ยืมจากธนาคารหลายแห่งรวมจำนวนทั้งสิ้น 222 ล้านบาท ในจำนวนนี้วงเงิน 15 ล้านบาท ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมค้ำประกัน

13. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	บาท
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	84,124,921
<u>บวก</u> ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชีตัดจ่าย	4,874,192
<u>เพิ่มระหว่างปี</u>	38,954,050
<u>หัก</u> เงินจ่ายชำระ	(15,889,124)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	112,064,039
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(14,955,424)
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ</u>	<u>97,108,615</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยมีรายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระดังนี้

	บาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี	รวม
ถึงกำหนดการจ่ายชำระภายในหนึ่งปี	14,955,424	4,572,900	19,528,324
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	62,715,815	12,212,115	74,927,930
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	34,392,800	2,331,860	36,724,660
รวม	<u>112,064,039</u>	<u>19,116,875</u>	<u>131,180,914</u>

	บาท		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี	รวม
ถึงกำหนดการจ่ายชำระภายในหนึ่งปี	9,979,349	3,443,163	13,422,512
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	44,029,680	11,772,044	55,801,724
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	30,115,892	2,591,021	32,706,913
รวม	84,124,921	17,806,228	101,931,149

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	13,333,241	11,608,478
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,874,192	4,908,690
รวม	18,207,433	16,517,168

14. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในระหว่างปี มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2566	2565
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	40,002,497	34,744,341
ผลประโยชน์ที่จ่ายแล้ว	(861,113)	(609,220)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	6,696,880	5,867,376
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	45,838,264	40,002,497

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	6,074,728	5,314,936
ต้นทุนดอกเบี้ย	622,152	552,440
รวม	6,696,880	5,867,376

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	ร้อยละ
อัตราคิดลด	1.59
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเฟ้อ	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 34.00*
อัตรามรณะ	TMO 2017**

* ขึ้นอยู่กับอัตราเฉลี่ยของกลุ่มพนักงาน

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO2017 : Thai Mortality Ordinary Tables of 2017)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลดอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนและการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมุติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้น ที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.00 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในงบการเงินจะลดลง 3.09 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 3.50 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.00 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในงบการเงินจะเพิ่มขึ้น 4.24 ล้านบาท (ลดลง 3.79 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการหมุนเวียนพนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.00 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในงบการเงินจะลดลง 3.35 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 2.05 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานอายุยืนขึ้น (สั้นลง) 1 ปี ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานในงบการเงินจะเพิ่มขึ้น 0.13 ล้านบาท (ลดลง 0.13 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้คำนวณโดยการใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

15. ทุนสำรองตามกฎหมาย

บริษัทฯ จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยจัดสรรอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

16. การจ่ายเงินปันผล

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2566 และวันที่ 29 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.82 บาท และหุ้นละ 4.05 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 22.92 ล้านบาท และ 24.30 ล้านบาทตามลำดับ

17. รายได้

รายได้สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริม และไม่ได้รับการส่งเสริม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	บาท		
	2566		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
รายได้จากการส่งออก	2,722,436	1,923,988	4,646,424
รายได้จากการขายภายในประเทศ	421,959,468	1,126,734,744	1,548,694,212
รายได้อื่น	5,586,307	30,382,906	35,969,213
รวมรายได้	<u>430,268,211</u>	<u>1,159,041,638</u>	<u>1,589,309,849</u>
	บาท		
	2565		
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
รายได้จากการส่งออก	8,434,634	3,200,857	11,635,491
รายได้จากการขายภายในประเทศ	504,696,389	1,150,228,444	1,654,924,833
รายได้อื่น	4,594,997	19,176,332	23,771,329
รวมรายได้	<u>517,726,020</u>	<u>1,172,605,633</u>	<u>1,690,331,653</u>

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งจำแนกตามลักษณะ ได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(8,980,243)	(8,408,432)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	301,933,032	563,713,877
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	741,507,987	625,999,743
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	28,037,356	26,148,071
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	166,954,641	162,807,731
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	90,922,114	95,761,601
ค่าขนส่ง	9,941,878	9,703,996

19. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	14,625,416	6,400,375
ปรับปรุงภาษีเงินได้ของปีก่อนที่รับรู้ในปีปัจจุบัน	-	129,802
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว	(861,989)	(1,255,602)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	<u>13,763,427</u>	<u>5,274,575</u>

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถแสดงได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	126,018,755	90,791,090
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	25,203,751	18,158,218
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
- ปรับปรุงภาษีเงินได้ของปีก่อนที่รับรู้ในปีปัจจุบัน	-	129,802
- รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(11,392,487)	(14,468,456)
- ค่าใช้จ่ายที่เข้าเงื่อนไขหักได้เพิ่ม	(221,206)	(226,288)
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	509,888	817,053
- อื่นๆ	(336,519)	864,246
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	13,763,427	5,274,575

	บาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	147,184,096	81,622,585
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	29,436,819	16,324,517
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
- ปรับปรุงภาษีเงินได้ของปีก่อนที่รับรู้ในปีปัจจุบัน	-	129,802
- รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(15,625,555)	(12,634,755)
- ค่าใช้จ่ายที่เข้าเงื่อนไขหักได้เพิ่ม	(221,206)	(226,288)
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	509,888	817,053
- อื่นๆ	(336,519)	864,246
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	13,763,427	5,274,575

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,889,038	4,467,370
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	16,583	2,207
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,532,682	1,724,463
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,167,653	8,000,499
รวม	15,605,956	14,194,539
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสมที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง		
ประมาณการอายุการใช้งานของทรัพย์สิน	127,500	153,000
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	2,062,278	1,487,349
รวม	2,189,778	1,640,349

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี หักกลบลดกันแสดงยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	15,605,956	14,194,539
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(2,189,778)	(1,640,349)
สุทธิ	13,416,178	12,554,190

20. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในปี 2554 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพกับกองทุนแห่งหนึ่ง โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตรา ร้อยละ 3 จากเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน และบริษัทฯ จ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งในอัตราที่เท่ากัน

บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เป็นจำนวน 2.03 ล้านบาท และ 2.03 ล้านบาท ตามลำดับ

21. รายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

21.1 บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	ล้านบาท			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2566	2565	2566	2565
<u>ยอดคงค้าง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน</u>				
บริษัทร่วม :				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	88	105	55	42
การร่วมค้า :				
เงินลงทุนในการร่วมค้า	49	37	50	37
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน :				
ลูกหนี้การค้า	124	65	124	65
เงินทอนจ่าย	3	3	3	3
เจ้าหนี้การค้า	17	46	17	46
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3	1	3	1

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	ล้านบาท		นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	
<u>รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี</u>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน :			
รายได้จากการขาย	253.93	196.27	ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
ค่าเช่ารับ	0.90	2.10	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	244.47	482.70	ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	42.61	-	ราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ
ค่าใช้จ่ายอื่น	32.55	6.85	-

21.2 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	26,922,622	25,133,715
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,114,734	1,014,356
รวม	<u>28,037,356</u>	<u>26,148,071</u>

22. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

- 22.1 บัตรส่งเสริมการลงทุน ลงวันที่ 28 ธันวาคม 2554 ในกิจการผลิตฟิล์มพลาสติก สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมเป็นระยะเวลา 7 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ (วันที่ 10 พฤษภาคม 2561)
 - 22.2 บัตรส่งเสริมการลงทุน ลงวันที่ 4 ตุลาคม 2556 ในกิจการผลิตสติ๊กเกอร์ (Printed Adhesive Label) สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมเป็นระยะเวลา 7 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ (วันที่ 6 เมษายน 2561)
 - 22.3 บัตรส่งเสริมการลงทุน ลงวันที่ 18 กรกฎาคม 2562 ในกิจการผลิตสติ๊กเกอร์ (Printed Adhesive Label) สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็น ที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ (วันที่ 19 กรกฎาคม 2562)
 - 22.4 บัตรส่งเสริมการลงทุน ลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ในกิจการผลิตฟิล์มพลาสติก สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็น ที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ (วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564)
 - 22.5 บัตรส่งเสริมการลงทุน ลงวันที่ 26 กันยายน 2566 ในกิจการผลิตฟิล์มพลาสติก สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็น ที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ (วันที่ 27 กันยายน 2566)
- ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมเพื่อให้ได้รับสิทธิพิเศษดังกล่าว

23. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังต่อไปนี้

- 23.1 เลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดไว้แต่ยังไม่ได้ใช้ เป็นจำนวนเงินประมาณ 26.70 ล้านบาท
- 23.2 ภาวะผูกพันจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร เป็นจำนวนเงินประมาณ 14.21 ล้านบาท
- 23.3 ภาวะผูกพันจากการซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ เป็นจำนวนเงินประมาณ 44.62 ล้านบาท
- 23.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากการให้ธนาคารค้ำประกัน เป็นจำนวนเงินประมาณ 37.80 ล้านบาท

24. เครื่องมือทางการเงิน

24.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวและมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

(ก) ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้ โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสมดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

(ข) เงินฝากสถาบันการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกิดจากเงินฝากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ กำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และลดผลกระทบจาก ความผันผวนในกระแสเงินสด

ระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงานมีรายละเอียดดังนี้

ล้านบาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
- เจ้าหนี้การค้า	80.06	80.06	-	-	80.06
- เจ้าหนี้อื่น	63.91	63.91	-	-	63.91
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	112.06	14.96	62.72	34.38	112.06
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	5.20	5.20	-	-	5.20
- อื่นๆ	2.07	2.07	-	-	2.07
รวม	<u>263.30</u>	<u>166.20</u>	<u>62.72</u>	<u>34.38</u>	<u>263.30</u>
หนี้สินทางการเงินที่เป็นอนุพันธ์	<u>0.07</u>	<u>0.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0.07</u>

ล้านบาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
- เจ้าหนี้การค้า	80.99	80.99	-	-	80.99
- เจ้าหนี้อื่น	49.37	49.37	-	-	49.37
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	84.12	9.98	44.03	30.11	84.12
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	0.03	0.03	-	-	0.03
- อื่นๆ	1.79	1.79	-	-	1.79
รวม	<u>216.30</u>	<u>142.16</u>	<u>44.03</u>	<u>30.11</u>	<u>216.30</u>
หนี้สินทางการเงินที่เป็นอนุพันธ์	<u>0.68</u>	<u>0.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0.68</u>

ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทฯ มีรายการค้ากับลูกหนี้และเจ้าหนี้ต่างประเทศ อย่างไรก็ตามระยะเวลาในการชำระเจ้าหนี้ และการรับชำระจากลูกหนี้ มีระยะเวลาดำเนิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
<u>สินทรัพย์</u>		
ดอลลาร์สหรัฐ	0.08	0.03
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	0.01
<u>หนี้สิน</u>		
ดอลลาร์สหรัฐ	-	0.02
ยูโร	0.30	0.01

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน หนี้กู้ยืมยืมที่มีลักษณะคล้ายหุ้น หนี้กู้ยืมที่มีอนุพันธ์แฝง และหนี้กู้ยืมที่ถือจนครบกำหนด อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ

มูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินทั้งหมดของบริษัทฯ วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย (ยกเว้นหน่วยลงทุนและหนี้กู้ยืมยืมที่มีลักษณะคล้ายหุ้นที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม) และเนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุดหรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

25. ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลของบริษัทฯ เกี่ยวกับการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจได้ ดังนี้

	พันบาท			
	2566			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	พลาสติกฟิล์ม	สต็อกเกอร์	หลอด	รวม
รายได้จากการขาย	1,072,644	398,293	82,404	1,553,341
กำไรขั้นต้น	109,423	87,258	5,140	201,821
รายได้อื่น				35,969
ค่าใช้จ่ายในการขาย				(33,171)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(90,627)
ค่าใช้จ่ายอื่น				-
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น				1,014
ต้นทุนทางการเงิน				(4,874)
กลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำยค่า (ขาดทุนจากการค้ำยค่า) ซึ่งเป็นไป ตามมาตรฐานการรายงาน ทางการเงินฉบับที่ 9				(107)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า	-	-	15,993	15,993
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้				(13,763)
กำไรสำหรับปี				112,255
สินทรัพย์ที่ใช้ในส่วนงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	123,763	628	-	124,391
- กิจการอื่น - สุทธิ	198,711	124,555	31,814	355,080
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	164,747	11,590	-	176,337
อื่นๆ	269,974	150,712	137,892	558,578
สินทรัพย์ส่วนกลาง				719,672
สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				1,934,058

	พันบาท			
	2565			
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	พลาสติกฟิล์ม	สต็อกเกอร์	หลอด	รวม
รายได้จากการขาย	1,182,706	400,190	83,664	1,666,560
กำไรขั้นต้น	104,349	80,686	3,988	189,023
รายได้อื่น				23,771
ค่าใช้จ่ายในการขาย				(35,405)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(87,785)
ค่าใช้จ่ายอื่น				(676)
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น				(2,516)
ต้นทุนทางการเงิน				(4,909)
กลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำยค่า (ขาดทุนจากการค้ำยค่า) ซึ่งเป็นไป ตามมาตรฐานการรายงาน ทางการเงินฉบับที่ 9				120
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า	-	-	9,169	9,169
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้				(5,275)
กำไรสำหรับปี				85,517
สินทรัพย์ที่ใช้ในสำนักงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	61,172	3,366	-	64,538
- กิจการอื่น - สุทธิ	189,726	119,465	40,303	349,494
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	96,859	16,964	-	113,823
อื่นๆ	108,455	192,795	143,808	445,058
สินทรัพย์ส่วนกลาง				829,300
สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				1,802,213

26. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

- สิ่งส่งมาด้วย ลำดับที่ 4 - ข้อมูลเบื้องต้นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ

นายอรินทร์ จิรา



อายุ	73 ปี
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	20 กรกฎาคม 2561 (6 ปี ตั้งแต่ พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน หากได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่งจะรวมเป็น 9 ปี)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (คิดเป็นร้อยละ 0 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง)
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโท MBA, University of California, Berkeley, U.S.A. ปริญญาตรี สาขา Chemical Engineering, University of California, Berkeley, U.S.A.
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์ทำงาน	2551, 2552, 2562 ประธานสภาที่ปรึกษาธุรกิจอาเซียน 2551 - 2562 ประธานสภาที่ปรึกษาธุรกิจอาเซียน ประเทศไทย 2554 - ปัจจุบัน รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อมตะปิโตรเลียมอินโดนีเซีย จำกัด 2559 - 2563 ประธานกรรมการ บริษัท ย่างกุ้งอินโดนีเซีย จำกัด 2549 - 2563 กรรมการที่ปรึกษาอาวุโส บริษัท บางกอกอินโดนีเซีย จำกัด 2548 - 2563 ประธานกรรมการ บริษัท มาบตาพุดอินโดนีเซีย จำกัด
ประวัติการทำผิดกฎหมาย ในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น

บริษัทจดทะเบียนอื่นใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท มาลีกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
กิจการอื่น	1 แห่ง - ประธานกรรมการ บริษัท อมตะปิโตรเลียมอินดัสทรีแอนด์แก๊ส จำกัด
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน หรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	คิดเป็นร้อยละ
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/4	100
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566	1/1	100

หลักเกณฑ์การสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากระบวนการกลั่นกรองและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้วเห็นว่า นายอินทร์ จิรา มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนมีความสามารถ ประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

คุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการเสนอชื่อ

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทใหญ่ / บริษัทย่อย / บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

1. เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ	ไม่เป็น
2. เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)	ไม่เป็น
3. มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี

นายสุธี ลีมอดิบูลย์



อายุ	72 ปี
ตำแหน่งปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ (ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	พ.ศ. 2537 (30 ปี ตั้งแต่ พ.ศ. 2537 ถึงปัจจุบัน หากได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่งจะรวมเป็น 33 ปี)
การถือหุ้นในบริษัท	879,535 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 14.66 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง)
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโท ทางด้านวิศวกรรม แขนงอุตสาหกรรมโรงงาน จาก Texas A&M University, U.S.A. ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ทักษะและความเชี่ยวชาญ	เทคโนโลยีการพิมพ์ การบัญชี การเงิน ความเป็นผู้นำ การบริหารองค์กร และการบริหารความเสี่ยง
ประสบการณ์ทำงาน	ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญทองการพิมพ์ จำกัด ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท กิมเป้ จำกัด 2544 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แอล.เอ. พลาสแพค จำกัด 2535 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด 2528 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญทอง ลามิทวิบ จำกัด 2520 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยอ็อฟเซท จำกัด
ประวัติการทำผิดกฎหมาย ในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	1. ไม่มีประวัติการกระทำผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น

บริษัทจดทะเบียนอื่นใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
กิจการอื่น	11 แห่ง <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท เจริญทองการพิมพ์ จำกัด - บริษัท ไทยอ็อฟเซท จำกัด - บริษัท กิมไต้ จำกัด - บริษัท สยามหมึกพิมพ์และเคมีภัณฑ์ จำกัด - บริษัท เจริญทอง ลามิทิวบ์ จำกัด - บริษัท คิมแพ็ค จำกัด - บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด - บริษัท แอล. เอ. พลาสแพค จำกัด - บริษัท กิมไต้ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด - บริษัท อินจีนิซีสเต็มส์ จำกัด - บริษัท กิมไต้ บอทเทิล จำกัด
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน หรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	คิดเป็นร้อยละ
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	1/4	25
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566	0/1	-

หลักเกณฑ์การสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากระบวนการกลั่นกรองและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้วเห็นว่า นายสุธี ลิ้มอติบูลย์ มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการ ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนมีความสามารถ ประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

นายธนา ไพธีกาจร



อายุ	43 ปี
ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการ
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	20 กรกฎาคม 2561 (6 ปี ตั้งแต่ พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน หากได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่งจะรวมเป็น 9 ปี)
การถือหุ้นในบริษัท	42,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.70 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง)
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโท สาขา Management Science & Engineering, Stanford University, U.S.A. ปริญญาตรี สาขา วิศวกรรมอุตสาหการ, Northwestern University, U.S.A.
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 165/2019 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประสบการณ์ทำงาน	2562 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กลสิกร ไลน์ จำกัด 2555 – 2562 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสาย Digital Banking ธนาคารไทยพาณิชย์
ประวัติการทำผิดกฎหมาย ในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น

บริษัทจดทะเบียนอื่นใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี
กิจการอื่น	1 แห่ง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กสิกร ไลน์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน หรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	คิดเป็นร้อยละ
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/4	100
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566	1/1	100

หลักเกณฑ์การสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากระบวนการกลั่นกรองและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้วเห็นว่า นายธนา โปธิกำจร มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนมีความสามารถ ประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

นายนิลสุวรรณ ลีลารัศมี



อายุ	72 ปี
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท	20 กรกฎาคม 2561 (6 ปี ตั้งแต่ พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน หากได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่งจะรวมเป็น 9 ปี)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี (คิดเป็นร้อยละ 0 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง)
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาเอก สาขา Pharmaceutics, School of Pharmacy, West Virginia University, U.S.A. ปริญญาโท สาขา Pharmaceutical Sciences, School of Pharmacy, West Virginia University, U.S.A. ปริญญาตรี เกษศาสตร์บัณฑิต คณะเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Directors Accreditation Program (DAP) 130/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Independent Observe Program (IOP) 3/2016
ประสบการณ์ทำงาน	2531 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และหัวหน้าฝ่ายวิจัยพัฒนา บริษัท ถ้วยทองโอสถ จำกัด 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท โรแยล พลัส จำกัด (มหาชน)
ประวัติการทำผิดกฎหมาย ในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ไม่มี
คุณสมบัติต้องห้าม	1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต 2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น

บริษัทจดทะเบียนอื่นใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1 แห่ง - ประธานกรรมการ บริษัท โรแยล พลัส จำกัด (มหาชน)
กิจการอื่น	1 แห่ง - กรรมการบริหาร และหัวหน้าฝ่ายวิจัยพัฒนา บริษัท ถ้วยทองไฮสท จำกัด
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน หรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	คิดเป็นร้อยละ
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/4	100
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4	100
การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1/1	100
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566	1/1	100

หลักเกณฑ์การสรรหา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากระบวนการกลั่นกรองและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้วเห็นว่า นายนิลสุวรรณ ลีลารัตน์ มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนมีความสามารถ ประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

คุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการเสนอชื่อ

การมีส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทใหญ่ / บริษัทย่อย / บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

1. เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ	ไม่เป็น
2. เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)	ไม่เป็น
3. มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี

- สิ่งส่งมาด้วยลำดับที่ 5 - ข้อมูลคำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาคำตอบแทนกรรมการ และมีความเห็นว่า ควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2567 โดยขออนุมัติวงเงินไม่เกิน 4 ล้านบาทต่อปี (ปีก่อน ไม่เกิน 4 ล้านบาท) ให้คณะกรรมการบริษัทนำไปพิจารณาจัดสรร ระหว่างกันเอง เพื่อเป็นคำตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งจำนวนเงินดังกล่าวไม่รวมถึงคำตอบแทน หรือสวัสดิการที่กรรมการได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

หลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ

ในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการของบริษัท ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

คำตอบแทนกรรมการ

การกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบและการทำงานของกรรมการ โดยคำนึงถึงประเภทและขนาดของธุรกิจของบริษัทที่ร่วมกับการเทียบเคียงกับการจ่ายคำตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

องค์ประกอบของคำตอบแทน

คำตอบแทนที่เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ เป็นตัวเงิน (ดังปรากฏรายละเอียดในประเภทคำตอบแทน) โดยไม่มีผลประโยชน์อื่นใด

ประเภทคำตอบแทน

1. ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) โดยจะจ่ายให้กับกรรมการทุกท่านที่เข้าประชุม
2. ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fee) เช่น ค่าตอบแทนรายเดือน รายปี โดยกำหนดตามตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบของ กรรมการแต่ละท่าน

คำตอบแทนของคณะกรรมการ 3 ปีย้อนหลัง

หน่วย: ล้านบาท	2566	2565	2564
ค่าเบี้ยประชุม	1.00	0.84	0.96
คำตอบแทนประจำ	1.55	1.55	1.55
รวม	2.55	2.39	2.51

ข้อมูลคำตอบแทนของคณะกรรมการแต่ละคณะ

หน่วย: ล้านบาท	2566	2565	2564
คณะกรรมการบริษัท	1.70	1.66	1.74
คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	0.85	0.73	0.77
รวม	2.55	2.39	2.51

- สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6 - รายละเอียดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากประสบการณ์การทำงานของ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ที่สามารถตรวจสอบบัญชีให้เป็นไปตามแผนงานที่บริษัท กำหนด มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ซึ่งจะช่วยให้การตรวจสอบบัญชีเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาเปรียบเทียบกับข้อมูลค่าสอบบัญชีของบริษัทในอุตสาหกรรมและขนาดของสินทรัพย์ใกล้เคียงกัน จึงมีมติเห็นชอบให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ดังรายนามต่อไปนี้

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัท
1. นายชัยยุทธ อังศุวิทยา	3885	
2. นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จีน	4563	7 ปี (พ.ศ. 2549 - 2552, พ.ศ. 2557, พ.ศ. 2560 – 2561)
3. นางสาวดรณี สมกำเนิด	5007	2 ปี (พ.ศ. 2562 - พ.ศ. 2563)
4. นางสาวจารุณี น่วมแม่	5596	
5. นายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์	11821	3 ปี (พ.ศ. 2564 – 2566)

2. กำหนดค่าตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปี 2567 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 1,270,000 บาท ซึ่งเท่ากับค่าตอบแทนในปี 2566 ที่ผ่านมา ดังรายละเอียดด้านล่างนี้

รายการ	หน่วย:บาท		
	2566	2565	2565
งบการเงินสำหรับปี	650,000	650,000	630,000
งบการเงินรายไตรมาส	360,000	360,000	330,000
งบกระแสเงินสด	120,000	120,000	120,000
Questionnaire	60,000	60,000	60,000
ค่าสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือ	80,000	80,000	80,000
รวม	1,270,000	1,270,000	1,220,000
อัตราเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น	0.00%	4.10%	5.17%

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีทั้ง 5 ท่านดังกล่าว ไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับผู้สอบดังกล่าวแต่อย่างใด และได้ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้สอบบัญชีของบริษัทได้อย่างดีตลอดมา สำหรับค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ทางสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เสนอค่าจัดทำงบการเงินตามรูปแบบของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) เป็นจำนวนเงิน 30,000 บาทต่อฉบับ และบริษัทอาจมีหรือไม่มีค่าใช้จ่ายในส่วนนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของกิจการในส่วนที่ได้รับการส่งเสริม ที่จะสามารถประหยัดภาษีเงินได้นิติบุคคลคุ้มค่ากว่าจำนวนเงินค่าใช้จ่ายในการจัดทำงบการเงินตามรูปแบบของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ทั้งนี้บริษัทไม่มีการรับบริการอื่นจากบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี หรือ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

- สิ่งที่มาด้วย ลำดับที่ 7 - ข้อมูลของกรรมการอิสระที่เป็นผู้รับมอบฉันทะ และหนังสือมอบฉันทะ (แบบ ข.)

ตามที่บริษัทกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันอังคารที่ 30 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น. ณ ห้องวิมานทิพย์ โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ ถนนพระราม 3 เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร เพื่อพิจารณาระเบียบวาระต่าง ๆ ดังรายละเอียดปรากฏตามหนังสือเชิญประชุม

บริษัทขอเชิญท่านผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมในวันและเวลาดังกล่าว หากท่านไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ท่านสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งดังต่อไปนี้คือ

1. ดร. นิลสุวรรณ ลีลาวัศมี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายปมูช ศิริอังกุล กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. มายังท่านด้วยแล้ว โปรดกรอกรายละเอียดลงนามในช่องว่างของผู้ที่ประสงค์จะมอบฉันทะ ให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนและลงนามผู้รับมอบฉันทะ

ข้อมูลของกรรมการอิสระที่เป็นผู้รับมอบฉันทะ



ชื่อ - นามสกุล	ดร. นิลสุวรรณ ลีลาวัศมี
อายุ	72 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน
ที่อยู่	1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ความสัมพันธ์ ระหว่างผู้บริหาร	-ไม่มี-
การถือหุ้นในบริษัท	-ไม่มี-

การมีส่วนได้เสียพิเศษในวาระที่พิจารณา วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2567
วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567

หรือ



ชื่อ – นามสกุล	นายชัยสิทธิ์ เจริญศักดิ์
อายุ	62 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน
ที่อยู่	1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ความสัมพันธ์ ระหว่างผู้บริหาร	-ไม่มี-
การถือหุ้นในบริษัท	-ไม่มี-

การมีส่วนได้เสียพิเศษในวาระที่พิจารณา วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567

หรือ



ชื่อ – นามสกุล	นายปมoux ศิริอังกุล
อายุ	53 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
ที่อยู่	1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ความสัมพันธ์	-ไม่มี-
ระหว่างผู้บริหาร	
การถือหุ้นในบริษัท	-ไม่มี-

การมีส่วนได้เสียพิเศษในวาระที่พิจารณา วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567

แบบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข.
(แบบที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจนตายตัว)

Proxy Form B (Specific Details Form)

อากรแสตมป์ 20 บาท
Affix 20 Baht duty

เขียนที่.....
Made at
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....
Date Month Year

(1) ข้าพเจ้า..... สัญชาติ.....
I/We Nationality
อยู่บ้านเลขที่..... ถนน..... ตำบล/แขวง.....
Residing at No, Road Sub-district
อำเภอ/เขต..... จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์.....
District Province Postal Code

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
Being a shareholder of Thai O.P.P. Public Company Limited

โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม..... หุ้น และออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ..... เสียง
Holding the total amount of shares, with the voting rights of votes

(3) ขอมอบฉันทะให้ / Hereby appoint

(1) ชื่อ.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....

Name Age years, Residing at No,
ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....
Road Sub-district District
จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์..... หรือ
Province Postal Code or

(2) ชื่อ.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
Name Age years, Residing at No,

ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....
Road Sub-district District
จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์..... หรือ
Province Postal Code or

(3) ชื่อ.....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....
Name Age years, Residing at No,

ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....
Road Sub-district District
จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์.....
Province Postal Code

คนหนึ่งคนใดเพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2567 ในวันอังคารที่ 30 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น. ณ ห้องวิมานทิพย์ ชั้น 5 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ ถนนพระราม 3 เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร หรือที่แจ้งเปลี่ยนแปลงในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

As only one of my/our proxy to attend and vote on my/our behalf at the 2024 Annual General Meeting of Shareholders to be held on Tuesday April 30, 2024 at 10.00 hrs. at Vimaranthip Rm. 5th floor, Montien Riverside Hotel, Rama 3 Rd., Bangkoklaem, Bangkok or at any adjournment thereof to any other date, time and venue.

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้
In this Meeting, I/We grant my/our proxy to vote on my/our behalf as follows:

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566

Agenda 1 To certify the Minutes of the 2023 Annual General Meeting of Shareholders held on April 28, 2023

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2566

Agenda 2 To acknowledge the performance and the annual report for the year 2023

**วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชี 2566
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**

Agenda 3 To approve statements of financial position and statements of comprehensive income of the Company for the fiscal year ended 31 December 2023

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการจ่ายเงินกำไรจากผลการดำเนินงานปี 2566 และจ่ายเงินปันผล

Agenda 4 To approve the dividend payment for the results of operation in fiscal year 2023

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2567

Agenda 5 To approve the election of directors to replace those who are retired by rotation for the year 2024

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- กรณีแต่งตั้งกรรมการทั้งหมด / Appointment of all directors
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain
- กรณีแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล / Appointment of certain directors
1. นายอรินทร์ จิรา / Mr.Arin Jira
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain
2. นายสุธี ลิ้มอติบูลย์ / Mr.Suthee Limatibul
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain
3. นายธนา โพธิกำจร / Mr.Tana Pothikamjorn
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

4. นายนิลสุวรรณ ลีลารัศมี / Mr.Nilsuwan Leelarasamee

เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2567

Agenda 6 To approve the director's remuneration for the year 2024

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 7 พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2567

Agenda 7 To approve the appointment of auditors and auditing fees for the year 2024

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

Agenda 8 To consider other matters (if any)

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้น
ไม่ถูกต้องและไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

Where any vote taken by the Proxy does not conform to those specified herein, it shall be deemed that such vote is mistaken and not on my behalf as the shareholder.

(6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่เราได้ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

In case I/We have not specified my/our voting intention in any agenda or not clearly specified or in case the meeting considers or passes resolutions in any matters other than those specified above, including in case there is any amendment or addition of any fact, the proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she may deem appropriate in all respects.

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะกระทำไปในการประชุมนั้น เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบ
ฉันทะให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

Any act performed by the proxy in this meeting shall be deemed to be the action performed by myself/ourselves, except
for mistaken votes.

ลงชื่อ / Signature.....ผู้มอบฉันทะ/ Grantor
(.....)

ลงชื่อ / Signature.....ผู้รับมอบฉันทะ/ Proxy
(.....)

ลงชื่อ / Signature.....ผู้รับมอบฉันทะ/ Proxy
(.....)

ลงชื่อ / Signature.....ผู้รับมอบฉันทะ/ Proxy
(.....)

หมายเหตุ / Remarks

1. ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนไม่สามารถแบ่งแยกหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลาย
คนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

The shareholder appointing the proxy must authorize only one proxy to attend and vote at the meeting and may not split the number of shares
to many proxies for splitting votes.

2. วาระเลือกตั้งกรรมการ สามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

With respect to the agenda appointing directors, it is optional to elect all or any of the proposed directors.

3. ในกรณีที่มิวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้รับมอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบ
หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแนบ

In case there is any agenda to be considered other than those specified above, the Proxy may add such additional to the supplemental proxy
form.

4. ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่งตามรายชื่อข้างทำยนี้ เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทนผู้
ถือหุ้น

The shareholder may appoint anyone of the followings as the proxy to attend the meeting and vote on the shareholder's behalf.

- | | |
|------------------------------|--|
| (1) ดร. นิลสุวรรณ ลิลาวัศมี | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ |
| Dr.Nilsuwan Leelarasamee | Independent Director and Chairman of the Audit Committee |
| (2) นายชัยสิทธิ์ เจริญศักดิ์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ หรือ |
| Mr.Chaiyasit Charoensat | Independent Director and Member of the Audit Committee |
| (3) นายปมพช ศิริอังกุล | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| Mr.Pamook Siriankul | Independent Director and Member of the Audit Committee |

(รายละเอียดประวัติกรรมการอิสระปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

(Information of Independent Directors are shown in the enclosure)

ใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข.

Supplemental Proxy Form B

การมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

The proxy is granted by a shareholder of Thai O.P.P. Public Company Limited

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2567 ในวันอังคารที่ 30 เมษายน 2567 เวลา 10.00 น. ณ ห้องวิมานทิพย์ ชั้น 5 โรงแรม
มณเฑียร ริเวอร์ไซด์ ถนนพระราม 3 เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร หรือพึงจะเลื่อนไปในวันเวลา และสถานที่อื่นด้วย
In the 2024 Annual General Meeting of Shareholders to be held on Tuesday April 30, 2024 at 10.00 hrs. at Vimarnthip Rm.
5th floor, Montien Riverside Hotel, Rama 3 Rd., Bangkholaem, Bangkok or at any adjournment thereof to any other date,
time and venue.

วาระที่..... เรื่อง.....

Agenda No, Re:

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่..... เรื่อง.....

Agenda No, Re:

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่..... เรื่อง.....

Agenda No, Re:

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

วาระที่..... เรื่อง.....

Agenda No, Re:

- (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To grant my/our proxy to consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.
- (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To grant my/our proxy to vote at my/our desire as follows:
- เห็นด้วย / Approve ไม่เห็นด้วย / Disapprove งดออกเสียง / Abstain

- สิ่งที่มาด้วย ลำดับที่ 8 - เอกสารที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุมและเงื่อนไขการลงคะแนนเสียง

เอกสารที่ผู้เข้าร่วมประชุมจะต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม และเงื่อนไขในการลงคะแนนเสียง

เพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสชอบธรรม และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น บริษัท ไทย โอ. พี. พี. จำกัด (มหาชน) จึงกำหนดการตรวจสอบเอกสารหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม ดังนี้

1. เอกสารที่ผู้เข้าร่วมประชุมจะต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม

บุคคลธรรมดา

1. กรณีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเอง ให้แสดงเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ที่ยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ หรือหนังสือเดินทาง
2. กรณีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุม
 - 2.1 หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่แนบมาพร้อมหนังสือเชิญประชุมซึ่งได้กรอกข้อความถูกต้องครบถ้วน และลงลายมือชื่อผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ
 - 2.2 สำเนาภาพถ่ายของเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ผู้ถือหุ้นตาม ข้อ 1 และผู้มอบฉันทะได้ลงชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
 - 2.3 แสดงเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้รับมอบฉันทะเช่นเดียวกับกรณีบุคคลธรรมดาตามข้อ 1

นิติบุคคล

1. กรณีผู้แทน (กรรมการ) ของผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเอง
 - 1.1 แสดงเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้แทนเช่นเดียวกับกรณีบุคคลธรรมดาข้อ 1
 - 1.2 สำเนาภาพถ่ายหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้แทนนิติบุคคลและมีข้อความที่แสดงให้เห็นว่าผู้แทนซึ่งเป็นผู้เข้าร่วมประชุมมีอำนาจกระทำแทนนิติบุคคล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น
2. กรณีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุม
 - 2.1 หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่แนบมาพร้อมหนังสือเชิญประชุม ซึ่งได้กรอกข้อความถูกต้องครบถ้วนและลงลายมือชื่อผู้มอบฉันทะและผู้รับมอบฉันทะ
 - 2.2 สำเนาภาพถ่ายหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้แทนนิติบุคคล (กรรมการ) และมีข้อความแสดงให้เห็นว่าผู้แทนนิติบุคคลซึ่งลงนามในหนังสือมอบฉันทะมีอำนาจกระทำการแทนนิติบุคคล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น
 - 2.3 แสดงเอกสารที่ส่วนราชการออกให้ของผู้รับมอบฉันทะเช่นเดียวกับกรณีบุคคลธรรมดาตามข้อ 1

ผู้ถือหุ้นซึ่งมิได้มีสัญชาติไทยหรือเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศ

ให้เตรียมเอกสารและแสดงเอกสารเช่นเดียวกับกรณีข้างต้น โดยเอกสารที่มีได้มีต้นฉบับเป็นภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลภาษาอังกฤษแนบมาพร้อมด้วย และให้ผู้แทนนิติบุคคลนั้นรับรองความถูกต้องของคำแปล

2. เงื่อนไขในการลงคะแนนเสียง

ตามข้อบังคับของบริษัทข้อที่ 37 ให้นับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และไม่สามารถแบ่งแยกคะแนนเสียงได้ ซึ่งบริษัทจะใช้วิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยการส่งบัตรลงคะแนนที่บริษัทแจกให้ ณ จุดลงชื่อเข้าร่วมประชุม โดยบริษัทกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น ลงคะแนนเสียงโดยส่งบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง บริษัทจะมีการประกาศผลการลงคะแนนอย่างเปิดเผยในแต่ละวาระเพื่อให้มีความชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทอาจจัดให้มีคนกลางที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในที่ประชุมด้วย

- สิ่งที่มาด้วย ลำดับที่ 9 – ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 3.

คณะกรรมการ

ข้อ 16. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้ากรรมการที่จะออกแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่กบอัตรา 1 ใน 3

ข้อ 24. บำเหน็จและค่าตอบแทนกรรมการ ให้สุดแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะกำหนด

หมวดที่ 4.

การประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 30. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน สี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการ เรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจน ในหนังสือดังกล่าว ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่งเดือนนับตั้งแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ข้อ 31. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควรโดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า เจ็ดวัน ก่อนวันประชุมและโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ มีกำหนดเวลาติดต่อกัน สามวัน โดยกำหนดเวลาดังกล่าวต้องก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า สามวัน

ข้อ 32. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและรับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ข้อ 33. การประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึงชั่วโมงหนึ่ง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุม ตามที่กำหนดไว้ใน ข้อ 32. หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอการประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น มิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ก็ให้นัดประชุมใหม่ และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า เจ็ดวัน ก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

ข้อ 34. ประธานกรรมการเป็นประธานของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมเลือกผู้ถือหุ้นคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

ข้อ 35. ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทในการนี้ต้องดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สองในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

ข้อ 36. ผู้ถือหุ้นทุกคนจะมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแทนตนก็ได้ และผู้รับมอบฉันทะต้องยื่นหนังสือมอบฉันทะต่อประธานคณะกรรมการ หรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการกำหนด ณ สถานที่ประชุมก่อนผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุม

ข้อ 37. การออกเสียงลงคะแนน ไม่ว่าจะกระทำด้วยวิธีการใด ๆ ก็ตามให้นับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง ผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใดซึ่งที่ประชุมจะได้ลงมติ ผู้นั้นไม่มีสิทธิจะออกเสียงลงคะแนนด้วยในข้อนั้น นอกจากการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

ข้อ 38. มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เว้นในกรณีดังต่อไปนี้ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- (ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

ข้อ 39. กิจการอันที่ประชุมสามัญประจำปีพึงกระทำมีดังนี้

- (1) พิจารณารับทราบรายงานประจำปีของคณะกรรมการ
- (2) พิจารณานอมนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
- (3) พิจารณานอมนุมัติจัดสรรเงินกำไร
- (4) พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- (5) พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัท
- (6) พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

หมวดที่ 5.

การบัญชี การเงิน และการสอบบัญชี

ข้อ 41. บริษัทต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานอมนุมัติ งบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบให้เสร็จก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 42. คณะกรรมการต้องจัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี

- (1) สำเนางบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว พร้อมรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี
- (2) รายงานประจำปีของคณะกรรมการ

ข้อ 43. ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้แบ่งเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน

คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว ในเมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อจ่ายเงินปันผลแล้ว ให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายใน หนึ่งเดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการลงมติ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์ด้วย

ข้อ 44. บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรอง ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน

แบบแจ้งเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice) สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ให้ความสำคัญในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของท่านในฐานะผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแบบแจ้งเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลฉบับนี้ขึ้นให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อแจ้งให้ท่านทราบถึงการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผย ตลอดจนสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน และช่องทางการติดต่อ ดังนี้

1. คำนิยาม

- “บริษัทฯ” หมายถึง บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
- “ท่าน” หมายถึง เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะ
- “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลธรรมดาซึ่งทำให้สามารถระบุตัวตนบุคคลนั้นได้ ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อมแต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
- “กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และให้หมายความรวมถึงกฎหมายฉบับแก้ไขเพิ่มเติมในอนาคต

2. ข้อมูลส่วนบุคคล : บริษัทฯ จำเป็นต้องเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน เพื่อประโยชน์ในการจัดประชุม และการเข้าร่วมการประชุมของผู้ถือหุ้น ดังนี้

2.1 ข้อมูลส่วนบุคคลทั่วไป ได้แก่ ชื่อ นามสกุล เลขบัตรประจำตัวประชาชน หมายเลขหนังสือเดินทาง วัน เดือน ปีเกิด เพศ อายุ สัญชาติ ลายมือชื่อ ข้อมูลเกี่ยวกับการเปลี่ยนชื่อ-สกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เลขที่บัญชี ธนาคาร จำนวนหุ้น อีเมล เลขทะเบียนผู้ถือหลักทรัพย์ การบันทึกภาพนิ่ง หรือวิดีโอและหรือเสียง อาชีพ ความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะ เป็นต้น

2.2 ข้อมูลส่วนบุคคลที่มีความละเอียดอ่อน

บริษัทฯ ไม่มีวัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม และใช้ข้อมูลศาสนา หรือหมู่โลหิต ที่ปรากฏอยู่ในสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของท่าน หากท่านได้มอบสำเนาบัตรประชาชนให้แก่บริษัทฯ ขอให้ท่านปกปิดข้อมูลดังกล่าว หากมีกรณีที่ท่านมิได้ปกปิดข้อมูลข้างต้น ถือว่าท่านอนุญาตให้บริษัทฯ ดำเนินการปกปิดข้อมูลเหล่านั้น และถือว่าเอกสารที่มีการปกปิดข้อมูลดังกล่าว มีผลสมบูรณ์และบังคับใช้ได้ตามกฎหมายทุกประการ ทั้งนี้หากบริษัทฯ ไม่สามารถปกปิดข้อมูลดังกล่าวได้ บริษัทฯ จะเก็บรวบรวมและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน เพื่อใช้สำหรับยืนยันตัวตนของท่านเท่านั้น

3. วัตถุประสงค์ ฐานในการประมวลผล และการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล : บริษัทฯ ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของท่านตามวัตถุประสงค์และฐานการประมวลผลดังต่อไปนี้

3.1 ฐานการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

บริษัทฯ เก็บรวบรวม และใช้ข้อมูลของท่าน สำหรับการเชิญประชุม และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการยืนยันตัวตนของท่าน การจ่ายเงินปันผล การส่งเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อดำเนินการใด ๆ เพื่อให้เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3.2 ฐานประโยชน์โดยชอบธรรมด้วยกฎหมาย

บริษัทฯ เก็บและใช้ข้อมูลของท่าน เพื่อใช้ในการจัดประชุม การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม การบันทึกการลงมติ การบันทึกภาพนิ่ง เสียง หรือวิดีโอระหว่างการประชุม เพื่อบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม ส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือการเผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4. **ระยะเวลาในการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล :** บริษัทฯ จะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของท่านเป็นระยะเวลาเท่าที่จำเป็นเพื่อวัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัทฯ จะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของท่านในระหว่างที่ยังมีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และอาจเก็บต่อไปตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมาย หรือตามอายุความทางกฎหมาย
5. **แหล่งที่มาของข้อมูลส่วนบุคคล :** บริษัทฯ ได้รับข้อมูลส่วนบุคคลจากท่านโดยตรง เช่น การให้ท่านกรอกข้อมูลตามแบบฟอร์มที่บริษัทฯ กำหนด หรือสอบถามจากท่าน หรือการที่บริษัทฯ ได้รับเอกสารที่มีข้อมูลส่วนบุคคลจากท่าน และจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
6. **สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล :** เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลมีสิทธิในการขอเพิกถอนความยินยอม สิทธิในการขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล สิทธิในการขอให้ส่งหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคล สิทธิในการคัดค้านการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูล สิทธิในการขอแก้ไขข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้อง สิทธิที่จะขอลบข้อมูลส่วนบุคคล สิทธิในการขอให้ระงับข้อมูลส่วนบุคคล และสิทธิในการร้องเรียน
7. **การติดต่อบริษัท**

ในกรณีที่ท่านมีข้อสงสัย หรือต้องการสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล หรือการใช้สิทธิของท่าน สามารถติดต่อบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

ข้อมูลบริษัท

สถานที่ติดต่อ : บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

เบอร์โทรศัพท์ : 02-6781051-5

ข้อมูลเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

สถานที่ติดต่อ : บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)
1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

เบอร์โทรศัพท์ : 02-6781051-5

อีเมล : pdpa@topp.co.th

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ลำดับที่ 11 - แผนที่ สถานที่จัดประชุม (โรงแรมแม่น้ำเจ้าพระยา ริเวอร์ไซด์ ถนนพระราม 3 กรุงเทพมหานคร)

ทางไปสนามบินดอนเมือง

ทางพิเศษศรีรัช

ไปสนามบินสุวรรณภูมิโดยมอเตอร์เวย์

มอเตอร์เวย์

ไปสนามบินสุวรรณภูมิโดยทางด่วนบางนา

ทางด่วนบางนา

ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ

โรงแรมแม่น้ำเจ้าพระยา ริเวอร์ไซด์

1 จากทาง **ด่วนดินแดง-ดาวคะนอง** ลงที่ทางลง **สถานีประดิษฐ์** ข้ามผ่านสี่แยกไฟแดงโดยช่องทางตรงเพื่อตรงไปถนนพระราม 3 และเลี้ยวขวา สอดได้สะพานแขวนพระราม 9 ตรงไปประมาณ 1 กิโลเมตร โรงแรม ริเวอร์ไซด์ อู่ท่าช้างมือ

2 จากทาง **ด่วนแจ้งวัฒนะ-บางใหญ่** ลงที่ทางลง **ถนนจันทร์** ผ่านเจ็ดยักษ์ (เหนือ-ใต้) ข้ามผ่านสี่แยกแล้วตรงไปจนสุดถนน เลี้ยวขวาเข้าถนนพระราม 3 และชิดซ้ายเลี้ยวเข้าโรงแรม หากขับเลยทางออกถนนจันทร์ให้ลงที่ทางออกบางใหญ่ (ก่อนถึงสะพานแขวนพระราม 9) และตรงไปจนสุดถนน เลี้ยวขวา สอดได้สะพานแขวนพระราม 9 ตรงไปประมาณ 1 กิโลเมตร โรงแรมริเวอร์ไซด์

***** รถรับส่งไปเซ็นทรัล พระราม 3 โรงแรมแม่น้ำเจ้าพระยา ริเวอร์ไซด์ สถานีรถไฟฟ้ามหานคร และสถานีรถไฟฟ้ามหานคร

Ⓜ สถานีรถไฟฟ้ามหานคร บีทีเอส

Ⓜ โรงแรม

Ⓜ สถานีรถไฟฟ้ามหานคร

Ⓜ ทางด่วน

โรงแรมแม่น้ำเจ้าพระยา ริเวอร์ไซด์
กรุงเทพฯ

372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพง กรุงเทพฯ 10120 โทร. 02-292-2999, 02-292-2888 แฟกซ์ 02-292-2962-3 E-mail: riverside@montien.com www.montien.com

KIM PAI

PRINTING & PACKAGING

OFFSET · FLEXIBLE · TUBES · FILM · LABELS

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

1741 ถนนจันทน์ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์ 02-678-1051-5 โทรสาร 02-285-4942

www.topp.co.th