



บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

" 2018 ASIA CEO SUMMIT & AWARD CEREMONY "



**OUTSTANDING  
BRANDS®**

**รางวัลแบรนด์ที่โดดเด่นประจำปี**

(Outstanding Brands)

ในฐานะเป็นแบรนด์ไทยที่สร้างชื่อเสียง  
เป็นที่ยอมรับในระดับเอเชีย

ซึ่งรางวัลที่ได้รับในครั้งนี้ เป็นการ  
การันตีถึงความเป็นผู้นำกลุ่ม  
ผลิตภัณฑ์อาหารไทยพื้นเมือง  
มานานกว่า 30 ปี

**S.KHONKAEN  
FOODS**



**BrandAlliance®**  
Building Global Brands

**รายงาน  
ประจำปี 2018**



สวัสดี

อโวคาโดไก่อบปาปริก้า

Healthy Salad



# สารบัญ

## ภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการบริษัท	1
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3
วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์	5
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6 - 8
นโยบายการดำเนินงาน	9
โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	10 - 11
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	13 - 20
โครงสร้างรายได้	21
นโยบายการตลาด	22
การผลิต และกำลังการผลิต	23
การจัดหาวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม	24
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	25
ปัจจัยความเสี่ยง	26 - 27
รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ	28
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	29 - 32

## การจัดการ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายใหญ่	33
กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่	34
รายงานการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการบริษัทฯ	35
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	36
คณะกรรมการบริษัทฯ	37
โครงสร้างการจัดการ	38 - 53
รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	54
รายงานคณะกรรมการบริหาร	55
แผนภูมิผู้บริหาร	56
ประวัติคณะกรรมการ และผู้บริหาร	57 - 74
การกำกับดูแลกิจการ	75 - 91
การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	92
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	93
รายการระหว่างกัน	94
ความรับผิดชอบต่อสังคม	95 - 96
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	97 - 99

## ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	100 - 102
การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	103 - 106
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	107
รายงาน และงบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2561	109 - 162

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ใน

[www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)





## สารจากประธานกรรมการ



ในปี พ.ศ. 2561 ที่ผ่านพ้น ประเทศไทยแม้จะประสบปัญหาเศรษฐกิจที่ชะลอตัวอันอาจมาจากหลากหลายสาเหตุ แต่อาหารก็ยังเป็นปัจจัยที่จำเป็นต่อชีวิต ซึ่งข้อดีก็คือ เมื่ออุปทานต่ำกว่าอุปสงค์ ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบต่ำลง บริษัทฯ จึงได้โอกาสที่จะคืนกำไรสู่ผู้บริโภคในรูปแบบของการลดราคาเพื่อส่งเสริมการขาย และส่งผลให้ปริมาณการขายเพิ่มขึ้น เป็นผลให้บริษัทฯ สามารถทำสถิติ新高ทั้งด้านยอดขาย และผลกำไร จึงถือว่าเป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในด้านธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ยกระดับมาตรฐานคุณภาพของสินค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งก็สร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าทั้งใน และต่างประเทศ ซึ่งจะเป็นปัจจัยส่งผลดีถึงธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคตได้ตามที่คาดหวัง

สุดท้ายนี้ ผมขอชมเชยผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับที่ร่วมแรง ร่วมใจฟันฝ่าอุปสรรคนานัปการ จนบริษัทฯ ได้ประสบผลสำเร็จในทุกวันนี้



(ดร. ทง พิทยะ)

ประธานกรรมการ





# สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



จากการติดตามจากอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาไม่ได้ดีขึ้นอย่างที่คาด ประเทศไทยก็ยังประสบปัญหาเดิม ๆ นั่นคือ การขายสินค้าเกษตรไม่ได้ราคา อาทิ ข้าว ยางพารา ฯลฯ ประกอบกับหนี้ครัวเรือนของประเทศก็สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้กระทบผลต่อกำลังซื้อโดยรวม อย่างไรก็ตาม ปีที่ผ่านมา ก็ยังเป็นปีที่ถือว่าบริษัทฯ ประสบความสำเร็จอย่างน่าพอใจ กล่าวคือ ได้สร้างรายได้เชิงสถิติ และผลกำไรสูงเป็นประวัติการณ์ตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ มาด้วยเหตุปัจจัยสองประการ คือ ประการหลัก : การจัดการด้านต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบกับการเพิ่มผลผลิตที่มีประสิทธิภาพ อันเป็นปัจจัยที่ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถสร้างผลกำไรที่ไม่เคยปรากฏมาก่อน ส่วนประการรอง คือ ยอดรายได้ที่เพิ่มขึ้นนั้น เกิดจากการรุกสู่ตลาดที่ยังมีกำลังซื้อสูง เช่น นักท่องเที่ยวจากต่างประเทศ โดยเฉพาะชาวจีนที่โปรดปรานอาหารประเภทที่บริษัทฯ ผลิตจำหน่าย นอกจากนี้ การออกสินค้าใหม่ก็มีส่วนเสริมสร้างรายได้ด้วยเช่นกัน

ท้ายที่สุดนี้ ผมต้องขอขอบคุณบุคคลในภาคส่วนต่าง ๆ ที่มีส่วนนำพาให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จ โดยเฉพาะพนักงานในทุกหน้าที่ที่เสียสละ และทุ่มเทจนบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ทุกท่านต่างล้วนสมควรได้รับการยกย่องว่าได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ และขอบคุณจากใจจริงของข้าพเจ้า



(ดร. เจริญ รุจิราโสภาณ)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมนูอาหารเช้า ที่จะช่วยให้คุณตื่นเช้า มากขึ้น

# Breakfast Moment

---







## วิสัยทัศน์

“บริษัท มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอาหารไทยในตลาดโลกที่สร้างความประทับใจให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างยั่งยืนผ่านมาตรฐานกระบวนการทำงานที่เป็นเลิศ”

ในปี 2561 คณะกรรมการฯ ได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น

## เป้าหมาย

- บริษัทฯ มีเป้าหมายทำรายได้ 6,000.- ล้านบาทต่อปี ในปี 2566 เพื่อให้บรรลุเป้าหมายนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาแผนงานที่เหมาะสมในการรองรับโอกาส และเผชิญกับความท้าทายในอนาคต ควบคู่ไปกับการเติมเต็มความต้องการที่จำเป็นของการเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกแง่มุมของการดำเนินงานของบริษัทฯ
- สร้างผลกำไรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการเพิ่มยอดขาย การลดต้นทุน และการบริหารจัดการสินทรัพย์อย่างมีประสิทธิภาพ
- การเข้าถึงลูกค้าให้มากที่สุด ด้วยการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
- ส่งมอบประสบการณ์ที่เกินความคาดหวังให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง
- สร้างระบบการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ ด้วยปรัชญา ระบบการบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร และการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้อย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

- เป็นองค์กรแห่งความสุข ที่คนดี คนเก่ง อยากร่วมงานกัน ด้วยการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการทำในสิ่งที่ถูกต้อง ทำงานเป็นทีมที่มีเป้าหมายร่วมกัน อย่างชัดเจน เรียนรู้ตลอดชีวิต รวมถึงการบริหารค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เป็นธรรมและสามารถแข่งขันได้

- รับผิดชอบต่อสังคม ด้วยการแบ่งปัน และแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ต่างๆ ให้กับสถานศึกษา หน่วยงาน ทั้งของภาครัฐและเอกชน

## กลยุทธ์

- เพิ่มช่องทางในการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ที่นอกเหนือจาก Modern Trade เช่น ร้านค้าปลีก-ส่งของท้องถิ่น ตลาดสด Food Services E-commerce ร้านอาหาร และจุดขายในร้านค้าของบริษัทฯ ทั้งนี้รวมถึงตลาดต่างประเทศ เช่น พม่า ลาว กัมพูชา เวียดนาม และจีน เป็นต้น
- พัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ เช่น กลุ่มอาหารพื้นเมืองอาหารทะเล อาหารขบเคี้ยวสินค้าของฝากและกับข้าว โดยมุ่งตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทุกกลุ่ม โดยเฉพาะกลุ่มใหม่ๆ เช่น กลุ่มคนทำงานที่ไม่มีเวลาทำอาหารรับประทานเอง กลุ่มวัยรุ่น และนักท่องเที่ยว
- สร้างระบบการบริหารจัดการที่มุ่งเน้นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า ทั้งภายนอกและภายในองค์กร มีการปรับปรุงพัฒนาบุคลากร และระบบการทำงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการนำเทคโนโลยีเข้ามาประยุกต์ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการบริหารและกระบวนการทำงาน
- พัฒนาระบบการสรรหา และคัดเลือกบุคลากรที่เหมาะสมกับองค์กร โดยการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่สามารถดึงดูดศักยภาพของทีมงานทุกคนออกมา ทำให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรได้อย่างเต็มที่โดยมีเป้าหมายที่สอดคล้องกัน ให้การสนับสนุนและพัฒนาผู้นำในทุกระดับ
- บริหารจัดการทรัพย์สินที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ ให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม





## พ.ศ. 2551

บริษัทฯ ได้เพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ด้านอาหาร ขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรซึ่งเป็นการต่อยอดธุรกิจจากอาหารพื้นเมือง ทำให้รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นร้อยละ 13

## พ.ศ. 2552

บริษัทฯ ได้ขยายเข้าสู่ธุรกิจอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีอัตราการเติบโตที่สูงในอนาคต เนื่องจากเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินชีวิต หรือ lifestyle ของประชากรในเมืองนอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ขยายตลาดสินค้าพื้นเมืองไปยังประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์เป็นผู้ผลิตสินค้าพื้นเมือง ภายใต้แบรนด์ “ส.ขอนแก่น” เพื่อทำการตลาดครอบคลุมประเทศต่างๆ ในกลุ่มประชาคมยุโรป และสหราชอาณาจักร

## พ.ศ. 2553

บริษัทฯ ได้ริเริ่มธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) เพื่อเพิ่มช่องทางในการจัดจำหน่ายสินค้าและเพิ่มขีดความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ ซึ่งในปีนี้บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทในกลุ่มใหม่ โดยการขายหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักออกไปเพื่อมุ่งเน้นในธุรกิจหลัก ทำให้โครงสร้างทางธุรกิจมีความชัดเจนมากขึ้น รวมถึงได้เปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส.ขอนแก่น จำกัด ” เป็น “ บริษัท ส.ขอนแก่น ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ”



## พ.ศ. 2556

บริษัทฯ ได้จัดตั้ง บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี. เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับกลุ่มลูกค้าที่พำนักอยู่ในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรป รวมถึงสหราชอาณาจักร โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์เป็นผู้ผลิตสินค้าในรูปแบบ OEM ซึ่งเป็นการย้ายฐานการผลิตจาก บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (อียู.) จำกัด ประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ไปยังประเทศเนเธอร์แลนด์ ซึ่งเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน โดยเฉพาะด้านการขนส่งสินค้า และสามารถยังรองรับการเติบโตของยอดขายในอนาคต เนื่องจากผู้รับจ้างผลิตของ (OEM) มีกำลังการผลิตเพียงพอต่อความต้องการของบริษัท โดยผลิตภัณฑ์หลัก คือ สินค้ากลุ่มลูกชิ้นหมู ลูกชิ้นเนื้อ แฮม หมูยอ และสินค้าอื่นๆ ของ ส.ขอนแก่น และในปีเดียวกัน บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการต่อยอดธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant ด้วยการเปิดร้านข้าวขาหมูยูนนาน (Yunnan) โดยเน้นการเปิดสาขาตามสถานีบริการน้ำมันจำนวน 4 สาขา

## พ.ศ. 2557

บริษัทฯ มุ่งดำเนินการตามนโยบาย “From Farm to Table” บริษัทฯ ได้ขยายร้านอาหารประเภทไทยอีสาน ในชื่อของ Zaap Classic เพิ่มขึ้น

## พ.ศ. 2558 – 2561

บริษัทฯ ได้มีการขยายธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant เพิ่มขึ้นในรูปแบบของแฟรนไชส์ ทั้ง 2 แบรินด์ คือ ข้าวขาหมูยูนนาน และ Zaap Classic ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

	ปี พ.ศ.		
	2559	2560	2561
<b>Zaap Classic</b> (ส้มตำ ไก่ย่าง)	14	14	13
<b>ยูนนาน (ข้าวขาหมู)</b>			
1) ในประเทศ	19	18	19
2) ต่างประเทศ			
• กัมพูชา	3	4	0
• ลาว	2	2	2
<b>รวม</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>34</b>

กลยุทธ์ของร้านอาหารในปีนี้จะมุ่งเน้นการสร้างมาตรฐานในการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุน และส่งมอบประสบการณ์ที่ดีมากขึ้นให้กับลูกค้า และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ๆ ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภค เช่น การสั่งอาหารผ่านช่องทาง Online ในทุก Platform และการให้บริการอาหารจัดเลี้ยงกับกลุ่มลูกค้าประเภทบุคคลองค์กร และหน่วยงานต่างๆ





## นโยบายการดำเนินงาน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินนโยบายธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์ต้องการขยายตลาดให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั่วโลก บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายอาหารไทยที่มีรสชาติดี สด สะอาด และมีคุณค่าทางโภชนาการ ภายใต้กรรมวิธีการผลิตที่ทันสมัยและถูกสุขอนามัย โดยคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของผู้บริโภคเป็นหลัก พร้อมทั้งมุ่งเน้นสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และ ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities - CSR) และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน



## โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

“ SORKON ”

ผลิตและจำหน่ายอาหารไทยพื้นเมือง ขนมขบเคี้ยว อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน  
และ กิจการร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR)

99.33%

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด “ MFOOD ”

(ชื่อเดิม : บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดิวส์ จำกัด)

ผลิตและจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูปผ่านช่องทางตลาดสด

100%

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด “ SPS ”

ฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ต่อเนื่องด้วยการผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย

100%

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.

จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรป

99.96%

บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

บริการจัดการฝึกอบรม

99.68%

บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด “ SKKF ”

หยุดดำเนินกิจการ

99.99%

บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

ให้บริการร้านอาหาร และเครื่องดื่ม

79.998%

บริษัท ไทยโฮมฟู้ด(กรุงเทพฯ) จำกัด

อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

## บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) “ SORKON ”

ดำเนินธุรกิจผลิต และจำหน่ายสินค้าพื้นเมือง, อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน, และกิจการร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) โดยมีโรงงานที่ดำเนินการภายใต้บริษัทฯ 3 แห่ง ได้แก่

- |  |                    |
|--|--------------------|
| 1. โรงงานผลิตอาหารพื้นเมืองชนิดแห้ง      | จังหวัดนครปฐม      |
| 2. โรงงานผลิตอาหารพื้นเมืองชนิดสด        | จังหวัดสมุทรปราการ |
| 3. โรงงานอาหารแช่แข็ง ชนิดพร้อมรับประทาน | จังหวัดสมุทรสาคร   |

## บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด “ MFOOD ” (เดิมชื่อ บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด)

ดำเนินธุรกิจผลิต และจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูปในรูปแบบแช่เย็น (Chilled) แช่แข็ง (Frozen) และอาหารทะเลแปรรูปพร้อมรับประทาน บริษัทฯ มีสำนักงาน และโรงงานแปรรูปตั้งอยู่เลขที่ 71/11 หมู่ 6 ซอยรุ่งเศรษฐกิจ ถนนเศรษฐกิจ ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

ในอดีตบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นเพียงผู้ผลิตเพียงอย่างเดียว โดยแต่งตั้งให้บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางโมเดิร์นเทรด รวมถึงตลาดต่างประเทศ และแต่งตั้งให้ บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ ส. ขอนแก่น เป็นผู้ทำการตลาดผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด แต่ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทโดยตรงให้กับลูกค้าในกลุ่มตลาดสด (Traditional Trade) โดยมีการขยายพื้นที่ขายไปยังทั่วประเทศ โดยผ่านพันธมิตรที่เป็นลูกค้า และผู้จัดส่งรายใหญ่ของประเทศ

## บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด “ SKKF ”

ในอดีต บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปให้กับบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด) และบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) แต่ในปัจจุบัน ทางบริษัทผู้ผลิตได้ดำเนินการทำการตลาด และจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) ด้วยตนเอง และบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินการตั้งแต่มกราคมปี 2560

## บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด “ SPS ”

ดำเนินธุรกิจฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ต่อเนื่องด้วยการผลิตสุกรขุนเพื่อการค้าจำหน่าย

## บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี.

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท (โดยว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์ในรูปแบบ OEM)

## บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

ดำเนินธุรกิจบริการจัดการฝึกอบรมให้แก่บริษัทในเครือเดียวกัน หรือบริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นเครือข่ายกัน

## บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

บริษัทฯ ได้หยุดดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นปี 2560 เนื่องจากมีการโอนย้ายธุรกิจไปรวมกับบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัว และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

## บริษัท ตรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

บริษัทฯ ได้หยุดดำเนินการตั้งแต่มกราคมปี 2560 เนื่องจากมีการโอนย้ายธุรกิจไปรวมกับบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัว และมีประสิทธิภาพมากขึ้น



ไส้กรอกอีสาน

# Mini Burger



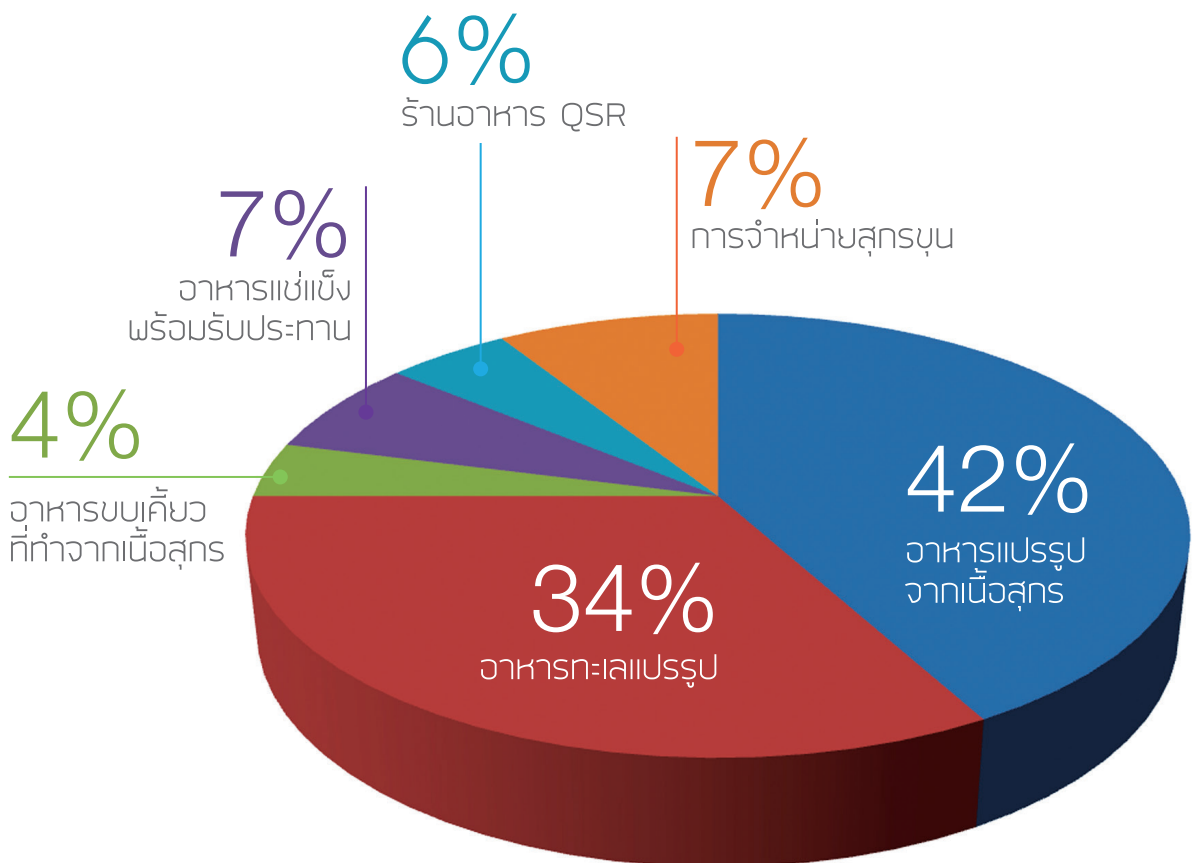
## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่ม “ส.ขอนแก่น” แบ่งออกเป็น 6 กลุ่มธุรกิจหลัก ดังนี้

1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (อาหารพื้นเมือง)
2. อาหารทะเลแปรรูป
3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร และเนื้อไก่ (Meat Base Snack)
4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน (Ready-To-Eat: RTE) และอาหารแช่แข็งพร้อมอุ่นรับประทาน (Ready-To-Heat: RTH)
5. ธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant : QSR
6. ธุรกิจฟาร์มสุกรขุน

รายได้ของบริษัทฯ ประมาณร้อยละ 93 เป็นการจำหน่ายภายในประเทศ และมีการส่งออกประมาณร้อยละ 7 ผลิตภัณฑ์ที่ส่งออกส่วนใหญ่เป็นกลุ่มอาหารทะเลแปรรูป สำหรับกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรมีการส่งออกเพียงไม่กี่ประเทศ เนื่องด้วยข้อจำกัดที่ประเทศไทยยังคงไม่เป็นที่ยอมรับในเรื่องการจัดการโรคปากเท้าเปื่อย ซึ่งถือว่าเป็นข้อกีดกันทางการค้า และเป็นอุปสรรคสำหรับผู้ประกอบการแปรรูปจากเนื้อสุกรในการส่งออกไปกลุ่มประเทศสหภาพยุโรป สหรัฐอเมริกาและญี่ปุ่น

## ส่วนผสมผลิตภัณฑ์ ปี 2561







# 1

## อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (อาหารพื้นเมือง)

อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (อาหารพื้นเมือง) เป็นหนึ่งในธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยมียอดขายคิดเป็นร้อยละ 42 ของยอดขายรวม และเป็นธุรกิจแรกๆ ที่ดำเนินการมาตั้งแต่เริ่มเปิดดำเนินการในเชิงพาณิชย์ โดยอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ผลิตจากโรงงานทั้ง 2 แห่งของบริษัทฯ คือ โรงงานบางพลี และโรงงานนครปฐมโดยจัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Modern Trade เป็นหลัก ซึ่งประกอบด้วยผู้ประกอบการค้าปลีกรายใหญ่ ร้านสะดวกซื้อ และผ่านตัวแทนในต่างจังหวัด ซึ่งเป็นผู้แทนจำหน่ายแบบขายตรงถึงผู้บริโภค สำหรับช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) จัดจำหน่ายโดยบริษัทมหาชัยฟู้ดส์ จำกัด “MFOOD” ซึ่งเป็นบริษัทในเครือสำหรับตลาดต่างประเทศจัดจำหน่ายโดยผ่านผู้นำเข้าในต่างประเทศ โดยประเทศที่นำเข้าคือ ประเทศฮ่องกง และในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปกลุ่มลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยว โดยกระจายสินค้าผ่านร้านค้าที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่สำคัญๆ ของประเทศ เช่น เมืองโบราณ สยามบดินคอนเมือง สยามบดินสุวรรณภูมิ เป็นต้น

อาหารพื้นเมืองประกอบด้วยแฮม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน ลูกชิ้นหมู หมูหยอง หมูแผ่น กุนเชียง และอื่นๆ ซึ่งผลิตภายใต้ตรา “ส.ขอนแก่น” “หมูดี” “ห้วยแก้ว” “บ้านไผ่” “หมูแชมป์” และ “เศรษฐกิจ” เป็นต้น

## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2561

เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจในปี 2561 ยังคงอยู่ในสภาวะที่ทรงตัว ผู้บริโภคยังขาดความมั่นใจในภาวะเศรษฐกิจภาพรวม จึงมีความระมัดระวังในการใช้จ่าย ประกอบกับราคาวัตถุดิบประเภทเนื้อสัตว์ลดลงการแข่งขันในอุตสาหกรรมมีความรุนแรงมากขึ้นทั้งในด้านของผลิตภัณฑ์ที่เหมือนกันและทดแทนกันมีผลทำให้อัตราการเติบโตของยอดขายของบริษัทในปี 2561 เติบโตขึ้นเพียงเล็กน้อย แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดได้มากกว่าร้อยละ 50 ในฐานะเป็นผู้นำในการผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์มานานกว่า 30 ปีที่ผู้บริโภคได้ให้ความไว้วางใจจากการที่บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง ในปี 2561 บริษัทฯ ได้ออกสินค้า “หมูยอโบราณ ตรา ส.ขอนแก่น” ซึ่งเป็นการพัฒนาสินค้าเดิมให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าที่ชอบทานหมูยอสูตรดั้งเดิม แบบห่อใบตอง โดยจัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Modern Trade และมีการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย เช่น ช่องทางกลุ่มนักท่องเที่ยว และตลาด Food Service เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคให้ครบทุกด้าน

ขณะเดียวกันในอุตสาหกรรมอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ ผู้ประกอบการจะสามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืนในระยะยาวได้ ผู้ผลิตและผลิตภัณฑ์นั้นจะต้องได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคทั้งในด้านของคุณภาพ ความสด ความอร่อย ความคุ้มค่า ความไว้วางใจ ปัจจัยเหล่านี้จึงเป็นอุปสรรคในการเข้าสู่อุตสาหกรรม (Entry Barrier)

### กลยุทธ์ในฐานะผู้นำของอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ ยังคงใช้วิธีการพัฒนาสินค้าใหม่ในตลาดเดิม และเปิดตลาดใหม่ด้วยผลิตภัณฑ์เดิม และขยายสินค้าไปยังช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ๆ พร้อมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง



## 2

## อาหารทะเลแปรรูป

อาหารทะเลแปรรูปเป็นอีกหนึ่งธุรกิจหลักของบริษัท โดยมีสัดส่วนร้อยละ 34 ของยอดขายรวม ดำเนินการผลิตโดยบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (ชื่อเดิม “บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดส์ จำกัด”) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ และเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) ในประเทศทั้งหมด ในขณะที่บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) จะเป็นผู้ทำการตลาด และเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางอื่น ๆ ประกอบด้วยผู้ประกอบการค้าปลีกรายใหญ่ (Modern Trade) ร้านสะดวกซื้อ และตลาดต่างประเทศผ่านทางผู้นำเข้าในต่างประเทศ ประเทศที่นำเข้าหลัก ได้แก่ สหรัฐอเมริกาประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป สหราชอาณาจักร อิสราเอล ญี่ปุ่น เกาหลี และฮ่องกง โดยมีสัดส่วนยอดขายภายในประเทศ และส่งออกอยู่ที่ร้อยละ 91 และร้อยละ 9 ตามลำดับ

อาหารทะเลแปรรูปประกอบด้วย ลูกชิ้นปลา ลูกชิ้นกุ้ง ลูกชิ้นปลาหมึก และ ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อปลาอื่นๆ

โดยมีการแบ่งผลิตภัณฑ์ตามเกรดและคุณภาพของสินค้าเพื่อเป็นการเจาะตลาดได้ครอบคลุมทั้งตลาดบน และตลาดล่าง ปัจจุบันอาหารทะเลแปรรูป ของบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด มีทั้งที่ผลิตภายใต้ตราสินค้าของตนเอง ตัวอย่างเช่น ยี่ห้อ “แต่จิว” “กวางเจา” “เกาลูน” “มหาชัย” “โอเต้ง” “เซียงไฮ้” “โคเซน” “ฮองกง” และ “ไทเป” และที่รับจ้างผลิต (OEM)

ส่วนน้ำพริกและน้ำจิ้มจะถูกรวมอยู่ในสายผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูป เพราะมีฐานวัตถุดิบจำพวกกุ้ง และปลา และมีการผลิตที่บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด โดยเป็นการผลิตภายใต้ตรา “ไทยเดิม” และ “ไทยนิยม” โดยบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Modern Trade และบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ทำการตลาดและจัดจำหน่ายผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) โดยมียอดขายน้ำพริก และน้ำจิ้มคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 2 รวมอยู่ในยอดขายของกลุ่มอาหารทะเลแปรรูป



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ในปี 2561

อุตสาหกรรมอาหารทะเลแปรรูปยังคงได้รับผลกระทบจากมาตรการการแก้ปัญหาการทำประมงผิดกฎหมายทำให้จำนวนผู้ประกอบการประมงลดลงเป็นอย่างมาก ส่งผลให้วัตถุดิบขาดแคลน ราคาปลาสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับการขึ้นค่าแรงขั้นต่ำ และการขึ้นราคาน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้ทั้งต้นทุนวัตถุดิบและต้นทุนในการผลิตเพิ่มสูงขึ้นเป็นอย่างมาก ในขณะที่ราคาขายไม่สามารถปรับเพิ่มขึ้นได้ เนื่องจากสภาพการแข่งขันในตลาดที่รุนแรง

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิต โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพในการผลิตด้วยวิธีการต่างๆ ร่วมกับการควบคุมค่าใช้จ่าย ทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับความสามารถในการแข่งขันได้ทั้งในด้านราคาคุณภาพ และต้นทุน ส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทมียอดขายอาหารทะเลแปรรูปเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 5.5 จากปีก่อน ซึ่งเป็นการเติบโตของยอดขายอย่างต่อเนื่อง

### ช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญของบริษัทฯ คือ

1. **ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade)**  
ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม ได้แก่ แผงค้าในตลาดสด ร้านก๋วยเตี๋ยวร้านอาหารขนาดเล็ก รวมทั้งร้านค้าแบบรถเข็นหรือรถพ่วง ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการขนาดเล็กจำนวนมาก
2. **ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)**  
บริษัทฯ มีการกระจายสินค้าผ่านช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ในกลุ่มซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อ เช่น แมคโคร โลตัส บิ๊กซี ท็อปส์ แฟมิลี่มาร์ท และ 7-Eleven เป็นต้น โดยข้อดีของการกระจายสินค้าผ่านช่องทางนี้คือสามารถกระจายสินค้าไปได้ทั่วประเทศ
3. **ตลาดต่างประเทศ (Export)**  
เป็นการดำเนินการส่งออกผ่านตัวแทนในการทำตลาด ซึ่งทำหน้าที่ติดต่อกับตัวแทนจำหน่ายในแต่ละประเทศซึ่งจะกระจายสินค้าของบริษัทไปยังร้านค้าปลีกอีกต่อหนึ่ง โดยประเทศที่ส่งออกหลักคือ สหรัฐอเมริกา ประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป สหราชอาณาจักร อิสราเอล ญี่ปุ่น เกาหลี ฮองกง จีน และออสเตรเลีย





### 3

## อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่

ขนมขบเคี้ยวประเภทเนื้อสุกร เนื้อไก่ อันประกอบด้วย หมูแผ่นกรอบ หมูอบปรุงรส ภายใต้ตรา “อองเทร่” ยังคงให้ บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่าย เฉพาะตลาดห้างสรรพสินค้าที่มีใช้ร้านสะดวกซื้อ ส่วนร้านค้า ประเภทสะดวกซื้อ อาทิ เซเว่นอีเลฟเว่น ทางบริษัทฯ จะเป็น ผู้วางตลาดด้วยตนเอง ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ได้ผลิตแคปหมู ออกจำหน่ายรวมด้วยกัน 2 ตรา คือ ตรา “อองเทร่” และตรา “ส.ขอนแก่น” ซึ่งได้ถูกจัดเป็นกับแกล้มชั้นดีสำหรับคอบีียร์ และกลุ่มผู้บริโภคที่นิยมบริโภคแคปหมูควบคู่กับถ้วยเตี๋ย และน้ำพริกต่างๆ



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2561

อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ (Meat base snack) นั้น มีบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเพียงรายเดียวภายใต้สินค้า ตรา “อองเทร่ (Entrée)”

สำหรับสภาวะตลาดขนมขบเคี้ยว ในปีพ.ศ. 2561 พบว่า ปัจจัยที่มีผลกระทบโดยตรงต่ออุตสาหกรรมอาหารขบเคี้ยว ยังคงเป็นภาวะเศรษฐกิจ โดยเฉพาะการใช้จ่ายในการบริโภค ภาคครัวเรือน เนื่องจากอาหารขบเคี้ยวเป็นอาหารว่าง มิใช่อาหารมื้อหลักยอดขายจะเป็นไปตามภาวะเศรษฐกิจ ซึ่งใน สภาวะตลาดในปี 2561 ผู้ประกอบการอื่นๆ ส่วนใหญ่จะใช้ วิธีการกระตุ้นยอดขายโดยการส่งเสริมการขาย ด้วยการลด ราคาควบคู่กับการปรับให้บรรจุภัณฑ์มีขนาดเล็กลงหรือการ เพิ่มปริมาณสินค้าในราคาที่เท่าเดิมส่วนอาหารขบเคี้ยวของ บริษัทฯ ไม่ได้ถูกระทบเป็นนัยสำคัญ เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของ บริษัทฯ ได้ถูกวางตำแหน่งสินค้าให้เป็นสินค้าพรีเมียม และ มุ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่มีกำลังซื้อ ดังนั้นบริษัทฯ จึงยังคง สามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดไว้ได้คงเดิม





## 4

## อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และพร้อมอุ่นรับประทาน

อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และพร้อมอุ่นรับประทาน ในปัจจุบันส่วนใหญ่บริษัท เป็นผู้รับจ้างผลิต ภายใต้ตราสินค้าของลูกค้า (OEM) และเป็นครัวกลางในการผลิตสินค้าส่งให้กับร้าน Quick Service Restaurant ภายใต้ตรา “แซ่บคลาสสิก” และ “ยูนิทัน” โดยบริษัท มีนโยบายในการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ โดยเน้นการผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าของตัวเองในปริมาณที่มากขึ้น และปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ออกผลิตภัณฑ์ชาหมูยูนานเพื่อจัดจำหน่ายผ่านช่องทางร้านค้าของตนเอง และมีแผนงานที่จะเพิ่มการกระจายสินค้าเข้าสู่ร้านค้าต่างๆ ทั่วไปเพิ่มมากขึ้น

## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ในปี 2561

เริ่มปี พ.ศ. 2561 เป็นต้นมา ตลาดอาหารแช่แข็งเริ่มมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ด้วยเหตุผลหลัก 3 ประการคือ

- อาหารแช่แข็งมีวางจำหน่ายตามร้านสะดวกซื้อทั่วไป หาซื้อได้ง่ายขึ้น
- ด้วยภาวะความเร่งรีบทำให้ผู้บริโภคปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการบริโภคมาบริโภคอาหารประเภทพร้อมรับประทาน หรือพร้อมอุ่นรับประทานมากขึ้น
- ตลาดอาหารแช่แข็งมีอัตราการเติบโตค่อนข้างสูงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากผู้ประกอบการต่าง ๆ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีรสชาติ และราคาที่สามารถสนองความต้องการของผู้บริโภคได้มากขึ้น



5

## ร้านอาหารประเภท

Quick Service Restaurant

บริษัทฯ ได้เปิดร้านอาหารประเภทส้มตำ ไก่ย่าง ภายใต้ตรา “Zaap Classic” ในรูปแบบของบริษัทฯ และแฟรนไชส์รวม 14 แห่งในปี พ.ศ. 2561 โดยในปีนี้อาศัยกลยุทธ์หลัก คือ การให้บริการ Delivery ทั้งในรูปแบบ Call Center และ Website ของทางบริษัทฯ ตลอดจนการส่งอาหารผ่านตัวแทนจาก Platform ต่างๆ และเพิ่มเติมคือ การให้บริการข้าวกล่อง สำหรับจัดเลี้ยงกลุ่มบริษัท และสำนักงาน

สำหรับร้านข้าวขาหมู ตรา “ยูन्नาน” ในปี 2561 มีจำนวน 19 สาขา บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายสาขาในรูปแบบของแฟรนไชส์ และการสร้างเมนูเอกลักษณ์ของร้านจากวัตถุดิบหลัก คือ ขาหมู อาทิ ข้าวกะเพราขาหมู หรือเมนูขาหมูหมั่นโถวพร้อมทาน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากลูกค้า ส่วนจำนวนสาขาในต่างประเทศที่ลดลงจำนวน 4 สาขา เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการยกเลิกสัญญา มาสเตอร์แฟรนไชส์ในประเทศกัมพูชา เนื่องจากการขยายสาขา และการควบคุมคุณภาพที่ไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญของการปรับปรุงมาตรฐานการทำงานของสาขาในประเทศ ให้มีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีขึ้น

### ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ในปี 2561

ภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมอยู่ในระดับสูง เพราะห้างสรรพสินค้าหลายแห่งมีนโยบายในการเพิ่มสัดส่วนพื้นที่ให้บริการร้านอาหารจากเดิมร้อยละ 20-25 มาเป็นร้อยละ 35-40 ของพื้นที่ทั้งหมด ส่งผลให้มีจำนวนผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาเปิดร้านในพื้นที่เดิมเพิ่มมากขึ้นเกือบเท่าตัว ในขณะที่จำนวนผู้บริโภค และนักท่องเที่ยวที่คาดว่าจะเข้ามาใช้บริการ กลับลดลงไม่เป็นไปตามเป้าหมายจากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัว ดังนั้นบริษัทฯ จึงใช้กลยุทธ์ในการเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภคให้มากที่สุดโดยการส่งอาหารถึงผู้บริโภคผ่านทุกช่องทาง หรือจัดเลี้ยงลูกค้ากลุ่มบริษัท และงานสัมมนาควบคู่ไปกับการฝึกอบรมพนักงาน เพื่อสร้างมาตรฐาน และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานในด้านบริการให้ดียิ่งขึ้นเพื่อสามารถส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้มากที่สุด

“แทนม”  
ผัดไข่ไข่ขิง



### ไข่ดาวทรงเครื่อง หมูยอพริกสดใส่ไข่



### ข้าวผัดเนยกระเทียม หมูฝอยทรงเครื่อง





## 6

## ธุรกิจฟาร์มสุกรพันธุ์ และสุกรขุน

ธุรกิจฟาร์มสุกรถือเป็นธุรกิจที่สร้างหลักประกันทางด้านวัตถุดิบให้กับทางบริษัทฯ ซึ่งหลายปีที่ผ่านมาทางฟาร์มสามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่อง แต่ในปี 2560-2561 นับว่าเป็นปีที่ทางฟาร์มได้รับผลกระทบจากราคาขายของสุกรขุนที่มีราคาลดต่ำลงมาก เนื่องจากในหลายปีที่ผ่านมา มีผู้ประกอบการหลายรายทั้งรายใหญ่และรายเล็กมีการเพิ่มปริมาณแม่สุกรพันธุ์ซึ่งรวมถึงบริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ได้มีการขยายแม่สุกรพันธุ์จาก 2,200 ตัว ในปี 2558 เป็นจำนวน 3,000 ตัวในปี พ.ศ. 2560 ส่งผลให้ในปีนี้มีปริมาณสุกรขุนที่เกินความต้องการของตลาดเป็นปริมาณมาก อย่างไรก็ตาม ทางบริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ได้พยายามเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ด้วยต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง ได้สุกรขุนที่มีคุณภาพสูง จนเป็นที่ยอมรับของวงการว่า บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด เป็นผู้ผลิตสุกรที่มีซากสวย ปราศจากการใช้สารเร่งเนื้อแดง จำหน่ายง่ายและได้ราคาที่ดี และเป็นฟาร์มที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากกรมปศุสัตว์ให้เป็นฟาร์มที่ปลอดโรคปากเท้าเปื่อย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมด้วย



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2561

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด มีข้อได้เปรียบ และถือว่าเป็นจุดแข็งของ “ ส.ปศุสัตว์ ” คือ

- 1) **ทำเลที่ตั้ง** ฟาร์มตั้งอยู่ในหุบเขา ซึ่งมีสันเขาเป็นแนวกำแพงในการป้องกันการแพร่ของโรค ที่จะเข้าถึงในฟาร์ม
- 2) **มีผู้บริหารมืออาชีพ** ที่มีความชำนาญในการจัดการและบริหารฟาร์มให้เกิดประสิทธิภาพ เชิงต้นทุน และแข่งขันได้
- 3) **“ส.ปศุสัตว์” ได้คัดเลือกสุกรสายพันธุ์เดนมาร์ก** ซึ่งถือว่าเป็นสุกรที่มีซากสวย กล่าวคือ มีมันน้อย เนื้อแดงมาก ซึ่งเป็นที่ต้องการของตลาด ปัจจุบัน สุกรของ “ส.ปศุสัตว์” สามารถจำหน่ายได้ในราคาสูงกว่าท้องตลาด หรือราคาสูงกว่าราคาที่ประกาศ 1-2 บาท ต่อ กิโลกรัม
- 4) ด้วยเหตุผลในข้อ 2) ข้างต้น **“ส.ปศุสัตว์” สามารถลดความสูญเสียจากโรคระบาดสัตว์** ทำให้ “ส.ปศุสัตว์” ได้เปรียบเชิงต้นทุน
- 5) **“ส.ปศุสัตว์” ได้ประสบความสำเร็จในการแก้ปัญหาหมอลภาวะ** โดยการนำมูลสุกรมาผลิตแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้ามาใช้ในฟาร์มด้วยตนเอง จึงเป็นการลดค่าใช้จ่ายทางด้านสาธารณูปโภคประเภทไฟฟ้าอย่างมีนัยสำคัญ





## ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

### โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และกลุ่มผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (อาหารพื้นเมือง)						
- ในประเทศ	1,124.5	38.1	1,047.6	37.7	1,029.5	38.1
- ส่งออก	100.9	3.4	85.6	3.1	89.1	3.3
รวม	1,225.4	41.5	1,133.2	40.8	1,118.6	41.4
2. อาหารทะเลแปรรูป (ลูกชิ้นปลา)						
- ในประเทศ	893.3	30.3	836.6	30.1	812.6	30.1
- ส่งออก	85.0	2.8	90.6	3.3	71.4	2.6
รวม	978.3	33.1	927.2	33.4	884.0	32.7
3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร						
- ในประเทศ	121.6	4.1	100.7	3.6	97.2	3.6
- ส่งออก	2.5	0.1	0.7	0.0	2.2	0.1
รวม	124.1	4.2	101.4	3.6	99.4	3.7
4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน						
- ในประเทศ	193.9	6.6	186.3	6.7	176.8	6.5
- ส่งออก	3.3	0.1	5.9	0.2	6.8	0.3
รวม	197.2	6.7	192.2	6.9	183.6	6.8
5. ร้านอาหาร (QSR)	138.8	4.7	158.6	5.7	129.7	4.8
6. การจำหน่ายสุกรขุน	206.0	7.0	194.9	7.0	224.3	8.3
ยอดขายรวม	2,869.8	97.2	2,707.5	97.4	2,639.6	97.7
รายได้อื่น	82.4	2.8	69.2	2.6	60.5	2.3
รวมรายได้	2,952.2	100.0	2,776.7	100.0	2,700.1	100.0

## นโยบายการตลาด

- บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้า (Multi Brand Strategies) สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่มในทุกช่องทางการจัดจำหน่าย โดยสินค้าทุกตราสินค้าของบริษัทฯ เป็นที่รู้จัก และได้รับการยอมรับจากผู้บริโภค ซึ่งผู้บริโภคมีความภักดีในตราสินค้า (Brand Loyalty) ค่อนข้างสูง นอกจากนี้ การใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้าสามารถส่งผลให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวในการกระจายสินค้าไปยังช่องทางการจัดจำหน่ายต่างๆ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถกำหนดราคา กับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมในแต่ละกลุ่มเป้าหมาย ในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่าย โดยไม่ส่งผลกระทบต่อซึ่งกันและกัน

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดในด้านการรักษาคุณภาพของสินค้า ทั้งในด้านความสะอาด สุขอนามัยและรสชาติ โดยเน้นกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานตามระบบ GMP และ HACCP

- รักษาความเป็นผู้นำทางด้านราคา บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการผลิตไปสู่ระบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง โดยการนำเครื่องจักรมาทดแทนแรงงานที่มีแนวโน้มขาดแคลน และมีต้นทุนที่สูงขึ้นในอนาคต และมุ่งเน้นการผลิตเชิงปริมาณให้มากขึ้น

- การขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุม

ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ประกอบด้วย

- (1) ผ่านผู้ค้าส่ง / ผู้ค้าปลีกขนาดใหญ่ เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Modern Trade) และร้านสะดวกซื้อ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เป็นหลัก โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าพื้นเมืองและอาหารขบเคี้ยว คิดเป็นประมาณร้อยละ 80

- (2) ผ่านพันธมิตรทางธุรกิจ และผู้ค้าปลีกในตลาดสด (Traditional Trade) ซึ่งเป็นช่องทางที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งในการกระจายสินค้า โดยเฉพาะกลุ่มอาหารทะเลแปรรูปเช่นลูกชิ้นปลา ทอดมัน ลูกชิ้นปลาหมึก ปลาเส้นทอด และในปี 2561 บริษัทฯ ได้มีการนำสินค้ากลุ่มอื่นๆ เข้าไปจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เพิ่มขึ้น

- (3) ผ่านตัวแทนการจัดจำหน่าย ซึ่งเป็นช่องทางที่บริษัทฯ เลือกใช้ในการกระจายสินค้าในกลุ่มอาหารขบเคี้ยวที่ต้องการความกว้างและลึกในการขยายตลาดสูง ซึ่งตัวแทนจัดจำหน่ายจะเป็นผู้ที่มีความสามารถในการกระจายสินค้าผ่านช่องทาง General Trade ได้เป็นอย่างดี

- (4) โรงแรม ภัตตาคาร ร้านอาหาร และกลุ่มธุรกิจที่ให้บริการด้านอาหาร

(Hotel Restaurant and Catering - HoReCa)

เป็นช่องทางใหม่ที่บริษัทฯ เริ่มมีการกระจายสินค้าเข้าสู่ผู้ประกอบการโดยตรง โดยบริษัทฯ จะมุ่งเน้นในกลุ่มอาหารทะเล อาหารไทยพื้นเมือง เป็นต้น

- (5) ร้านอาหารของบริษัทฯ ชื่อ “Zaap Classic” และ “ยูนิทอน”

- (6) ร้านค้าในสถานที่ท่องเที่ยวที่สำคัญต่างๆ ทั่วประเทศ โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นในกลุ่มลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวต่างประเทศ ที่ซื้อเป็นของฝาก ของขวัญ เป็นต้น

- (7) E-Commerce ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีระบบการขายผ่านช่องทาง Online โดยผ่าน Website ของบริษัทฯ และพันธมิตรของบริษัทฯ เช่น Lineman, Food panda เป็นต้น

- (8) ตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ ทำหน้าที่ในการทำการตลาด และกระจายสินค้าให้กับร้านค้าปลีกในแต่ละประเทศ เช่น สหราชอาณาจักร ประเทศในสหราชอาณาจักร และประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป เป็นต้น

## การผลิตและกำลังการผลิต

(ก) บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีโรงงานผลิตจำนวน 3 แห่ง ดังนี้

- โรงงานบางพลี
  - ตั้งอยู่เลขที่ 44/4 หมู่ที่ 13 ถนนประชาราษฎร์อุทิศ ตำบลราชาเทวะ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
  - ผลิตสินค้าพื้นเมืองประเภทอาหารสด (แหนม, หมูยอ, ไส้กรอกอีสาน และลูกชิ้นหมู)
  - กำลังการผลิต : 9,000 ตันต่อปี
- โรงงานนครปฐม
  - ตั้งอยู่เลขที่ 114 หมู่ที่ 8 ถนนไผ่ล้นช้าง ตำบลบ่อพลับ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม
  - ผลิตอาหารพื้นเมืองประเภทอาหารแห้ง (กุนเชียง, หมูหยอง และหมูแผ่น)
  - กำลังการผลิต : 800 ตันต่อปี
- โรงงานมหาชัย
  - ตั้งอยู่เลขที่ 39/61 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
  - ผลิตอาหารแช่แข็ง
  - กำลังการผลิต : 3,200 ตันต่อปี

(ข) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ( ชื่อเดิม : บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด )

- ตั้งอยู่เลขที่ 71/11 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
- ผลิตอาหารทะเลแปรรูป
- กำลังการผลิต : 15,000 ตันต่อปี

(ค) บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

- ตั้งอยู่เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา 30320
- ผลิตสุกรพันธุ์ต่อเนื่องด้วยการผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย
- กำลังการผลิต : 3,000 แม่





## การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดหาผลิตภัณฑ์ โดยเริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพจากแหล่งผู้ผลิตทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีการกำหนดมาตรฐานของสินค้า/ผลิตภัณฑ์ที่ต้องการ และมาตรฐานการทำงานทั้งในด้านกระบวนการตรวจสอบก่อนการซื้อขาย การคัดเลือกผู้ผลิต / ผู้จำหน่ายการจัดซื้อ และการตรวจรับสินค้าอย่างชัดเจน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ จะได้รับวัตถุดิบ/สินค้าที่ดีตรงตามความต้องการทั้งในด้านคุณภาพ ราคาและเวลาการส่งมอบ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจสอบ ทบทวน และประเมินผู้ผลิต / ผู้จำหน่ายเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ ได้นำระบบการบริหารงาน Supply chain มาใช้ตั้งแต่การวางแผนการผลิต การจัดซื้อ การตรวจสอบ จนถึงการจัดเก็บสินค้าคงคลัง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ และการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

**การผลิตลูกชิ้นปลาบริษัทฯ** ได้ดำเนินการสั่งซื้อปลาทะเลสดจากผู้ค้าภายในประเทศทั่วไป และได้นำเข้าปลาสดแช่แข็งโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศ ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านปริมาณ และราคาวัตถุดิบ

**การจำหน่ายสินค้า** บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าไปยังลูกค้าในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรป ซึ่งมีมาตรฐานด้านผลิตภัณฑ์ และกระบวนการผลิตที่สูง และเข้มงวด วัตถุดิบบางประเภทที่นำเข้าสู่กระบวนการผลิตต้องสั่งซื้อจากแหล่งซึ่งผ่านการรับรองจากประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรปเท่านั้น ส่งผลให้การจัดหาวัตถุดิบดังกล่าวจำกัดอยู่เฉพาะผู้ส่งมอบที่ได้รับการรับรองเท่านั้น ซึ่งมีราคาค่อนข้างสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ส่งมอบรายอื่น

## ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะใช้พลังงานไฟฟ้าและก๊าซหุงต้มเป็นหลัก ซึ่งทั้งพลังงานไฟฟ้าและก๊าซหุงต้มต่างเป็นพลังงานสะอาด จึงไม่ก่อให้เกิดมลภาวะสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบกำเนิดไฟฟ้าชีวมวลจากมูลสุกร เพื่อผลิตไฟฟ้าใช้ในฟาร์มสุกรที่อำเภอปากช่อง นอกจากเป็นการลดต้นทุนการผลิตแล้ว บริษัทฯ ยังมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมอีกทางหนึ่งด้วย

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงานและปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัทฯ ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดี รวมถึงได้ว่าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นผู้ขนย้ายขยะ และสิ่งปฏิกูลเพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่ลำคลองสาธารณะ



## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในปี พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงด้านการประกอบธุรกิจที่สำคัญดังนี้-

### 1. บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้มีการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมที่ผู้บริโภคส่วนใหญ่รู้จักและให้การยอมรับ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในครอบคลุมทุกกลุ่ม เช่น สินค้าในกลุ่มหมอยอโบราณ บริษัทฯ มีการพัฒนาขึ้นมาเพื่อตอบสนองกลุ่มผู้บริโภคที่มีความชื่นชอบหมอยอสูตรดั้งเดิมที่ห่อใบตอง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการบริหารการวางตำแหน่งของสินค้าและตราสินค้าใหม่ (Brand Positioning) เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่มได้อย่างทั่วถึง ซึ่งรวมถึงการกระจายสินค้าให้ครอบคลุมทุกช่องทางทั้งการจัดจำหน่ายที่สำคัญๆ ด้วยตามนโยบายของบริษัทฯ ที่ต้องการให้ผู้บริโภคได้รับประทานอาหารอร่อย มีคุณภาพ งานออกแบบที่สวยงามทันสมัย ในราคาที่เหมาะสม เข้าถึงได้ ซึ่งได้รับผลตอบรับเป็นอย่างดีจากตลาด นอกจากนี้ยังมีการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีภายในบริษัทฯ ให้เข้าสู่ระบบ Digital & Cloud เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต ตลอดจนมีการฝึกอบรมพัฒนานักบุคลากรภายในบริษัทฯ ด้วยชั่วโมงฝึกอบรมกว่า 5,000 ชั่วโมง เพื่อเตรียมความพร้อมในการขับเคลื่อนองค์กรต่อไปในอนาคต

### 2. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

ในปีพ.ศ.2561 บริษัทฯ ได้ทำการปรับปรุงระบบสารสนเทศ โดยการนำเทคโนโลยี RFID (Radio Frequency Identification) มาใช้ในการบันทึกข้อมูลสายการผลิต ร่วมกับการนำระบบบริหารการผลิตที่สามารถทำงานที่ซับซ้อนและรองรับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้นมาใช้ในองค์กร ทำให้การทำงานในส่วนของการบริหารการผลิตของหน่วยงานต่างๆ สามารถทำงานได้รวดเร็ว ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ทำการเปลี่ยนชื่อจาก บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซส จำกัด เป็น บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (Mahachai Foods Co. Ltd.) เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2561 เพื่อความสะดวกในการเรียกชื่อ และง่ายต่อการจดจำกว่าเดิม

### 3. บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด (บริษัทย่อย)

ในปี พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีแม่พันธุ์สุกรทั้งสิ้น 3,000 ตัว บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพันธุ์สุกรให้มีคุณภาพได้มาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยการนำเข้าสุกรพันธุ์จากประเทศเดนมาร์กเข้ามาเพื่อปรับปรุงพันธุ์สุกรให้สามารถผลิตสุกรขุนที่มีคุณภาพซากตรงกับความต้องการของตลาด โดยไม่ใช้ยาปรับซากสุกร เช่น มีเนื้อแดงมาก มันน้อย สามชั้นสวย เป็นต้น นอกจากนี้ พันธุ์สุกรจากประเทศเดนมาร์กยังให้กำเนิดลูกมาก ใช้อาหารน้อยและโตเร็ว

นอกจากนี้ ฟาร์มของ ส.ปศุสัตว์ ยังคงได้รับการขึ้นทะเบียนเป็นฟาร์มที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการประกอบกิจการทางการเกษตรที่ดีสำหรับฟาร์มเลี้ยงสุกร และเป็นฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย ปลอดการใช้สารเร่งเนื้อแดง (สารปรับซากสุกร) และในปี 2561 ได้รับการปรับระดับเป็นฟาร์มรักษาสีแดงตลอดมาจากระดับ 3 ดาว ในปี 2560 เป็นระดับ 4 ดาว เนื่องจากเป็นฟาร์มที่มีการพัฒนาให้ได้รับการยอมรับเป็นฟาร์มที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยไม่มีปัญหาเรื่องการปล่อยน้ำเสียออกจากฟาร์มฯ แต่ได้นำน้ำเสียดังกล่าวมาทำแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้าใช้เองภายในฟาร์มฯ เป็นการลดมลพิษและประหยัดค่าไฟฟ้าในการผลิตสุกรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและในปี พ.ศ.2561 ฟาร์มฯ ยังได้รับใบรับรองเป็นสถานกักกันสัตว์เพื่อนำออกนอกราชอาณาจักรด้วย

แบบ ว.ร.บ.๒๐

เลขที่ ๑ ๓๐๒๓ ๖๑ ๒๕๕๕

ใบรับรองฉบับนี้ให้ไว้เพื่อแสดงว่า

ชื่อฟาร์ม บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

ชื่อผู้ประกอบการ บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

สถานที่ตั้งฟาร์ม ๕๕ ม.๒ ต.พญาเย็น อ.ปากช่อง จ.นครราชสีมา

ได้รับการรับรอง

เป็นฟาร์มสุกรปลอดการใช้สารเร่งเนื้อแดง

หรือสารกลุ่มเบต้าอะโกนิสต์ (β-agonist)

ออกให้ ณ วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

หมดอายุ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ลงชื่อ นายประพันธ์ วิเศษชาติ

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายการผลิต และการขยายพันธุ์สุกร

ปฎิบัติราชการแทนผู้อำนวยการจังหวัดนครราชสีมา

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา

รวมยอดสุกรปลอดการใช้สารเร่งเนื้อแดง หรือสารกลุ่มเบต้าอะโกนิสต์



## ปัจจัยความเสี่ยง

### 1. ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบของธุรกิจสุกรแปรรูป

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการผันผวนของราคา และปริมาณของวัตถุดิบ ซึ่งวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ คือเนื้อสุกรชิ้นส่วน และเนื้อไก่ ซึ่งเป็นสินค้ากลุ่ม komoditi โดยปริมาณและราคาถูกกำหนดตามกลไกตลาด ซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์ในช่วงเวลานั้น ๆ บางครั้งไม่สามารถควบคุม หรือคาดการณ์ได้ เช่น การเกิดโรคระบาดในสุกร เป็นต้น บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในด้านนี้ จึงได้มีการก่อตั้งฟาร์มสุกร ส.ปศุสัตว์ขึ้นมาเพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนเรื่องราคา และปริมาณ นอกจากนั้น การวิจัย และพัฒนาการใช้วัตถุดิบอื่นทดแทน และการปรับปรุงสูตรการผลิตอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีทางเลือกมากขึ้น เกิดความยืดหยุ่นในการผลิต และบริหารต้นทุนวัตถุดิบได้ดีขึ้น

### 2. ความเสี่ยงด้านการตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านยอดขาย และส่วนแบ่งทางการตลาดที่อาจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากยอดขายสินค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่จำหน่ายผ่านช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ซึ่งเป็นที่มาของรายได้หลัก ตลาดที่รองลงมาก็เป็นตลาดสด (Traditional Trade) ซึ่งในอดีตก็มีความเสี่ยงบ้าง กรณีมีปัญหาด้านความสัมพันธ์ แต่ปัจจุบัน ตราของบริษัทฯ เป็น Brand Leader ที่ทุกห้างฯ ต้องมีไว้จำหน่ายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ปัจจัยความเสี่ยงจึงหมดไป



### 3. ความเสี่ยงในธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป

อุตสาหกรรมอาหารทะเลแปรรูปยังคงมีปัจจัยความเสี่ยง ซึ่งเกิดจากรัฐบาลทำการปราบปรามเรือประมงที่ทำผิดกฎหมาย ซึ่งเป็นเหตุให้เรือประมงที่ออกทะเลมีจำนวนลดน้อยลง ส่งผลให้เกิดผลในทางวัตถุดิบขาดแคลน และราคาจำหน่ายสูงขึ้น

### 4. ความเสี่ยงโรคระบาดในสุกร

ปัจจุบันปัญหาการแพร่ระบาดของโรคในสุกรเกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว และมีเชื้อโรคใหม่เกิดขึ้น ด้วยสภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ขณะที่บางโรคยังไม่มียาและวัคซีนป้องกัน จึงทำให้สุกรได้รับความเสียหายเป็นอย่างมาก ทำให้ผู้ประกอบการต้องปิดกิจการเลี้ยงสุกรในหลายพื้นที่

**เชื้อโรคสุกรที่ยังไม่มีวัคซีนป้องกันรักษาได้ 100% ได้แก่**

1. เชื้อโรค PRRS เป็นเชื้อโรคที่ทำลายระบบสืบพันธุ์ และระบบทางเดินหายใจของสุกร
2. เชื้อโรค PCV2 เป็นเชื้อโรคที่ทำให้ไตเสื่อม และกดภูมิคุ้มกันโรค
3. เชื้อโรค FMD (เชื้อโรคปากและเท้าเปื่อย)
4. เชื้อโรค ASF (African Swine Fever) เป็นเชื้อโรคที่เกิดขึ้นใหม่ ที่เริ่มแพร่ระบาดเข้าไปในประเทศจีนและแพร่ไปในอีกหลายพื้นที่

### วิธีป้องกันความเสี่ยงในโรคระบาดในสุกร

1. จัดมาตรการป้องกันการเข้า - ออก ฟาร์มอย่างเข้มงวด ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรครถยนต์ทุกคัน
2. ห้ามบุคคลภายนอกเข้าฟาร์มอย่างเด็ดขาด
3. การเข้าตรวจหรือเข้าปฏิบัติงานในฟาร์ม พนักงานทุกคนต้องอาบน้ำ และเปลี่ยนเสื้อผ้าทุกครั้ง
4. จัดโซนการเลี้ยงสุกรแต่ละชนิดแยกเป็นสัดส่วน เช่น เล้าคลอด เล้าอนุบาล เล้าสุกรขุน เล้าขาย เป็นต้น

สำหรับฟาร์ม ส.ปศุสัตว์ ถือว่าเป็นฟาร์มที่ได้เปรียบเนื่องจากทำเลที่ตั้งอยู่ในเขตที่สามารถป้องกันเชื้อโรคได้ดีกว่าฟาร์มอื่น เพราะมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมแก่การทำฟาร์มสุกร นอกจากนั้นทางฟาร์มฯ ได้จัดให้มีการบริหารจัดการที่เข้มงวด พนักงาน และบุคคลภายนอกทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบการเข้า-ออกของฟาร์มอย่างเคร่งครัด มีทั้งมาตรการป้องกันและการแก้ไขปัญหาที่รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ทำให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถควบคุมความเสี่ยงจากโรคระบาดในสุกรได้อย่างดี



## 5. ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายสินค้าอาหารแปรรูปทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งมีโรงงานผลิตที่ตั้งอยู่ที่จังหวัดสมุทรปราการ จังหวัดนครปฐม และจังหวัดสมุทรสาคร และธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant ทำให้ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานรัฐทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก การจ่ายเงิน หรือถูกเรียกรับเงินจากเจ้าหน้าที่รัฐในบางกรณีของบริษัทฯ ต้องไปประสานงานด้วย เป็นต้น หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตเกี่ยวกับเงินสด ทรัพย์สิน การจัดซื้อจัดจ้าง การจ่ายเงินเดือน หรือค่าแรงงานต่างด้าว รายได้ ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ และระบบข้อมูลสารสนเทศ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อทำหน้าที่ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายใน และภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และยุติธรรม

นอกจากนี้ ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนที่จะยื่นขอต่ออายุใบรับรอง (Recertification) ในปี 2562 เพื่อยืนยันถึงเจตนารมณ์ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเป็นการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุม และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมั่นใจว่าจะสามารถป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเหมาะสม

## 6. ความเสี่ยงจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมีอำนาจบริหารบริษัทฯ

ครอบครัววุจิราโสภณ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 55.05 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ส่งผลให้ครอบครัววุจิราโสภณสามารถเข้ามามีอำนาจในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงสามารถที่จะรวบรวมเสียงส่วนใหญ่ในการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่ต้องได้รับเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ตระหนักดี และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และมีหลักการอนุมัติรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ ครอบครัววุจิราโสภณไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเป็นผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงานและการดำเนินงานเป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใสและตรวจสอบได้บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อเข้ามามีส่วนร่วม และเป็นการถ่วงดุลอำนาจ รวมทั้งช่วยพิจารณาถ่วงดุล และให้ความเห็นเกี่ยวกับเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม





## รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

### รางวัลที่ได้รับในปี 2561 “ Outstanding Brands ”

บริษัทฯ ได้รับรางวัล Outstanding Brands จากผลงานประกวดรางวัลระดับเอเชีย “ 2018 ASIA CEO SUMMIT & AWARD CEREMONY ” ซึ่งงานนี้จัดขึ้นโดย Influential Brands ณ ประเทศสิงคโปร์ เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2561 เป็นรางวัลที่ตอกย้ำถึงความ เป็นตราที่ทรงอิทธิพลที่อยู่ในความยอมรับ และเชื่อถือของผู้บริโภค ซึ่งผู้ได้รับรางวัล จะต้องเป็นบริษัทที่มีความโดดเด่นเรื่องการบริหารจัดการวิสัยทัศน์ของแบรนด์ และมีอัตราการเติบโตสูงในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา และมีแผนการขยายธุรกิจที่ชัดเจน





## ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

### (1) บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107537001811
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
Website	:	<a href="http://www.sorkon.co.th">http://www.sorkon.co.th</a>
E-mail	:	<a href="mailto:president@sorkon.co.th">president@sorkon.co.th</a>
ทุนจดทะเบียน	:	323,400,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น
หุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	:	32,340,000 หุ้น

### (2) นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

#### 2.1 บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/17 ชั้น 1 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ปัจจุบันหยุดดำเนินการ
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	120,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	24,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.68

#### 2.2 บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก “ บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด ” เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2561

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ผู้ผลิต และจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป เช่น ลูกชิ้นปลา ลูกชิ้นกุ้ง น้ำพริก น้ำจิ้ม
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	85,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	17,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.33

### 2.3 บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา 30320
ประเภทธุรกิจ	:	ฟาร์มสุกร
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	45,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	4,500,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100

### 2.4 บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี.

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	Bolderweg 45, 1332 BA Almere, The Netherlands
ประเภทธุรกิจ	:	จำหน่ายอาหารพื้นเมืองไทยทั้งภายใน และภายนอกสหภาพยุโรป (อียู.)
โทรศัพท์	:	+310 616485383
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	EUR 100 (ประมาณ 4,268 บาท) ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100

### 2.5 บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/13 ชั้น 2 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการฝึกอบรมให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และสาธารณชนทั่วไป
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	1,000,000 บาท ชำระค่าหุ้นแล้ว 50% หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 500,000.- บาท (ห้าแสนบาทถ้วน)
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	10,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.96

### 2.6 บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 257/5 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี เลิกกิจการ
โทรศัพท์	:	(02) 339 - 3999
โทรสาร	:	(02) 339 - 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท ชำระค่าหุ้นแล้ว 50% หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 5,000,000.- บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	100,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 79.99

## 2.7 บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/13 ถนนสุขุมวิท 71 แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการด้านอาหาร และเครื่องดื่มทุกประเภทในภัตตาคาร และร้านอาหาร รวมทั้งให้บริการจัดส่งอาหาร และเครื่องดื่มทุกประเภท
โทรศัพท์	:	(02) 339 – 3999
โทรสาร	:	(02) 339 – 3990
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	:	100,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.99

## (3) บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

### 3.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อ	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	(02) 009 – 9000
โทรสาร	:	(02) 009 – 9991

### 3.2 ผู้สอบบัญชี

3.2.1 ชื่อ	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองตันเหนือ เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	:	(02) 264 – 9090
โทรสาร	:	(02) 264 – 0789
ชื่อผู้สอบบัญชี	:	ตรวจสอบบัญชี บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) 1. นายโสภณ เพิ่มศิริวัฒนกุล ทะเบียนเลขที่ 3182 และ/ หรือ 2. น.ส.รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ 3. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ 4. นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ 5. น.ส. รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/ หรือ 6. น.ส. สุมณา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872



3.2.2 ชื่อ : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด  
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์  
193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองตันเหนือ เขตคลองเตย  
กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : (02) 264 – 9090  
โทรสาร : (02) 264 – 0789

ชื่อผู้สอบบัญชี : ตรวจสอบบัญชี 1) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด  
2) บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด  
3) บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด  
4) บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

1. นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ทะเบียนเลขที่ 3182 และ/ หรือ  
2. น.ส.รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ  
3. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ  
4. นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ  
5. น.ส. รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/ หรือ  
6. น.ส. สุธมน่า พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872

3.2.3 ชื่อ : น.ส. วิภรณ์รัตน์ ตริวัชรานนท์ ทะเบียนเลขที่ 10920  
ที่อยู่ : ตรวจสอบบัญชี บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด  
997/2 ซอยพินุลอุปถัมภ์ ถนนสุทธิสาร แขวงห้วยขวาง เขตสามเสนนอก  
กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ : (086) 419 – 5900  
Email : Faipancy@gmail.com

3.2.4 ชื่อ : บริษัท ปวพร แอคเคานท์ติ้ง จำกัด  
ที่อยู่ : 95/221 ซอยอ่อนนุช 17 แยก 18 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250

โทรศัพท์ : (02) 372-7178, (081) 629 - 1897  
โทรสาร : (02) 372-7178

ชื่อผู้สอบบัญชี : นายทวี ชาญไวยวิทย์ ทะเบียนเลขที่ 2015  
ตรวจสอบบัญชี บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

### 3.3 ที่ปรึกษากฎหมายภาษีอากร

- ไม่มี -

### 3.4 ที่ปรึกษากฎหมายแพ่งและพาณิชย์

- ไม่มี -

## รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายใหญ่

ก. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น%
1.	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	30.607
2.	นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	13.939
3.	นายอรรถ ชาญเศรษฐิกุล	1,857,365	5.743
4.	KBL European Private Bankers S.A.	1,389,657	4.297
5.	นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล	1,258,566	3.892
6.	นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ	1,142,258	3.532
7.	นายจรัสพล รุจิราโสภณ	1,133,358	3.505
8.	นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	1,121,266	3.467
9.	นายธนธิป พิเชษฐวนิชย์โชค	1,096,808	3.391
10.	นายสาธิต วิทยากร โดย บลจ. เดนาลี เพอร์สทีจ	801,030	2.477

หมายเหตุ : ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น
<b>1. กลุ่มครอบครัว “ รุจิราโสภณ ”</b>	<b>17,803,023</b>	<b>55.05%</b>
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	30.61%
นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	13.94%
นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ	1,142,258	3.53%
นายจรัสพล รุจิราโสภณ	1,133,358	3.50%
นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	1,121,266	3.47%
<b>2. กลุ่มครอบครัว “ พิเชษฐวณิชย์โชค ”</b>	<b>2,462,674</b>	<b>7.61%</b>
นายธนาธิป พิเชษฐวณิชย์โชค	1,096,808	3.39%
นายสุวิทย์ พิเชษฐวณิชย์โชค	709,466	2.19%
นางสาววินธนี พิเชษฐวณิชย์โชค	547,800	1.69%
นางวิภาพร พิเชษฐวณิชย์โชค	108,600	0.34%
<b>3. กลุ่มครอบครัว “ ชาญเศรษฐีกุล ”</b>	<b>1,862,831</b>	<b>5.76%</b>
นายอรรถ ชาญเศรษฐีกุล	1,857,365	5.74%
นายอรรถ ชาญเศรษฐีกุล เพื่อ ด.ช. รัฐวิทย์ ชาญเศรษฐีกุล	2,800	0.01%
นายอรรถ ชาญเศรษฐีกุล เพื่อ ด.ญ. พิชญ์สินี ชาญเศรษฐีกุล	2,666	0.01%
<b>4. KBL EUROPEAN PRIVATE BANKERS S.A.</b>	<b>1,389,657</b>	<b>4.30%</b>
<b>5. นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล</b>	<b>1,258,566</b>	<b>3.89%</b>
<b>6. กลุ่ม “ บลจ. เดนาลีเพรสทีจ ”</b>	<b>1,044,989</b>	<b>3.23%</b>
นายสาธิต วิทยากร โดย บลจ. เดนาลีเพรสทีจ	801,030	2.48%
นางสาวพิกุลแก้ว ไกรฤกษ์ โดย บลจ. เดนาลีเพรสทีจ	243,959	0.75%
<b>7. กลุ่มครอบครัว “ อนุณาจิตต์ ”</b>	<b>689,800</b>	<b>2.16%</b>
นางฉัตรพร อนุณาจิตต์	400,300	1.24%
นายวุฒิ อนุณาจิตต์	298,500	0.92%
<b>8. นางอรุณี มหธร</b>	<b>646,000</b>	<b>2.00%</b>
<b>9. กลุ่มครอบครัว “ กนกปรีชาวุฒิ ”</b>	<b>622,690</b>	<b>1.93%</b>
นายเรืองกิตติ์ กนกปรีชาวุฒิ	597,514	1.85%
นางวิไลศิริ กนกปรีชาวุฒิ	12,776	0.04%
นางสาวสุกานดา กนกปรีชาวุฒิ	10,200	0.03%
นายณนดล กนกปรีชาวุฒิ	1,200	0.004%
นายธนะสิทธิ์ กนกปรีชาวุฒิ	1,000	0.003%
<b>10. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด</b>	<b>536,833</b>	<b>1.66%</b>
<b>รวม</b>	<b>28,326,063</b>	<b>87.59%</b>



รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2560 และ ปี 2561

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น		จำนวนหุ้น	หมายเหตุ
		31/12/2560	28/12/2561	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	9,898,186	-	-
	คู่สมรส	4,507,955	4,507,955	-	นางนิรมล รุจิราโสภณ (คู่สมรส)
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
2	นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	4,507,955	-	-
	คู่สมรส	9,898,186	9,898,186	-	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ (คู่สมรส)
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
3	นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ	1,142,258	1,142,258	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4	นายจรัสกล รุจิราโสภณ	1,133,358	1,133,358	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

รายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2560 และ ปี 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้บริหาร	จำนวนหุ้น		จำนวนหุ้น	หมายเหตุ
		29/12/2560	28/12/2561	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	
1	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	9,898,186	-	-
	คู่สมรส	4,507,955	4,507,955	-	นางนิรมล รุจิราโสภณ (คู่สมรส)
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
2	นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	4,507,955	-	-
	คู่สมรส	9,898,186	9,898,186	-	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ (คู่สมรส)
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
3	นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ	1,142,258	1,142,258	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4	นายจรัสกล รุจิราโสภณ	1,133,358	1,133,358	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
5	นายธนกฤต รุจิราโสภณ	-	-	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6	นางนลินธรรณ์ อัครปัญญาวงศ์	-	-	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
7	นางสาววรรณวรางค์ วิชรานานันท์	-	-	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### 1. บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

นโยบายจ่ายเงินปันผล : อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังชำระภาษีเงินได้ ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

### 2. บริษัทย่อยทั้ง 7 บริษัทซึ่งประกอบด้วย

- (1) บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
- (2) บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
- (3) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
- (4) บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
- (5) บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
- (6) บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
- (7) บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.

นโยบายจ่ายเงินปันผล : พิจารณาจากผลประกอบการ และสภาพคล่องทางการเงินของแต่ละบริษัท

## ตารางแสดงการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	จ่ายในปี				
	2561	2560	2559	2558	2557
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/ หุ้น)	3.89	3.33	3.93	1.78	4.69
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/ หุ้น)	2.20	2.75	2.75	2.75	2.43
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	56.5	82.6	70.0	154.5	51.8



## คณะกรรมการบริษัท



**ดร. ทนง พิทยะ**  
ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ



**ดร. เจริญ รุจิราโสภณ**  
กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร



**นายประสาร มฤคพิทักษ์**  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
และกรรมการอิสระ



**นายวรพล โลพันธ์ศรี**  
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
และกรรมการอิสระ



**นายชูศักดิ์ วิจักขณา**  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
และกรรมการอิสระ



**นางสาวปัญจมา วิภามาส**  
กรรมการ และ กรรมการอิสระ



**นางนิรมล รุจิราโสภณ**  
กรรมการบริหาร



**นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา**  
กรรมการบริหาร



**นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล**  
กรรมการ และ กรรมการอิสระ



**นายจรัสกล รุจิราโสภณ**  
กรรมการบริหาร



**นายเจริญพนธ์ รุจิราโสภณ**  
กรรมการบริหาร



**นายอนกฤต รุจิราโสภณ**  
กรรมการบริหาร



## โครงสร้างการจัดการ

### นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจ และการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ ดังนั้น ในการสรรหา และการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัท จะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

### 1. โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ดังนี้

#### 1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ และกรรมการอิสระ
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ และกรรมการอิสระ
5. นายชูศักดิ์ วิจิธขณา	กรรมการ และกรรมการอิสระ
6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการ และกรรมการอิสระ
7. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ
8. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการ
9. นายจรัสพล รุจิราโสภณ	กรรมการ
10. นายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ	กรรมการ
11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการ
12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา	กรรมการ

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

“ นายเจริญ รุจิราโสภณ ลงลายมือชื่อร่วมกับนางนิรมล รุจิราโสภณ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายเจริญ รุจิราโสภณ หรือนางนิรมล รุจิราโสภณ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายจรัสพล รุจิราโสภณ หรือ นายธนกฤต รุจิราโสภณ หรือนายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ อีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท ”

#### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติตาม

- วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท
- ขอบข่ายของบริษัท และ
- ที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นของบริษัท

## การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีกำหนดการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น โดยในปี 2561 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้งโดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	3/6 **
2. นายสมชาย สกุลสุวรรณ์	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	3/6 **
3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	6/6
4. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6
5. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6
6. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6
7. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคด	กรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6
8. นางสาวปัญจมา วิชามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6
9. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการ	5/6
10. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการ	6/6
11. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการ	6/6
12. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการ	6/6
13. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการ	6/6

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ละครั้ง เลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ

- หมายเหตุ \*\***
1. ดร. ทนง พิทยะ ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 9 สิงหาคม 2561
  2. นายสมชาย สกุลสุวรรณ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

## กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีคณะกรรมการอิสระ จำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

1. ดร. ทนง พิทยะ	กรรมการอิสระ
2. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการอิสระ
3. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการอิสระ
4. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการอิสระ
5. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการอิสระ
6. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการอิสระ

## การประชุมคณะกรรมการอิสระ

ในปี 2561 คณะกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันจำนวน 3 ครั้ง โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	1/3
2. นายสมชาย สกลสุวรรณ์	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	2/3
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการอิสระ	3/3
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการอิสระ	3/3
5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการอิสระ	3/3
6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการอิสระ	3/3
7. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการอิสระ	3/3

- หมายเหตุ \*\* 1. ดร. ทนง พิทยะ ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 9 สิงหาคม 2561
2. นายสมชาย สกลสุวรรณ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 30 มิถุนายน 2561



## คณะกรรมการชุดย่อย

### 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล (Audit and Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                         |                                    |
|-------------------------|------------------------------------|
| 1. นายวรพล โลพันธ์ศรี   | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล       |
| 3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล       |
- (นายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล)

โดยนายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน และการตรวจสอบ 32 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ในปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในปี 2561 เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เหมาะสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม
1. นายวรพล โลพันธ์ศรี	ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	4/4
2. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	4/4
3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	4/4

### 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 3 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คนเป็นกรรมการอิสระดังนี้

- |                            |   |
|----------------------------|---|
| 1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มกล | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา    | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการอิสระ        |
| 3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ    | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน                       |

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุมรวม 2 ครั้ง โดยมีกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม
1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มกล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ	2/2
2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ	2/2
3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

### 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้-

- |                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ     | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจิตรขนา      | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายธนกฤต รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ       | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 5. นางนลินธรรณ์ อัสวปัญญาวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
- โดยมีนายสมภาค กิตติพงษ์วุฒิ เป็นเลขานุการฯ

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดประชุมรวม 1 ครั้ง โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม
1. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
2. นายชูศักดิ์ วิจิตรขนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
3. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
5. นางนลินธรรณ์ อัสวปัญญาวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1

### 4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร และผู้บริหาร 5 ท่าน กรรมการบริหาร 1 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน รวมเป็น 8 ท่านดังนี้-

- |                               |   |
|-------------------------------|---|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ       | ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร   |
| 3. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ     | กรรมการบริหาร และ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน</li> <li>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย</li> <li>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน)</li> </ul> |
| 4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ       | กรรมการบริหาร และ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR</li> </ul>  |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหาร และ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)</li> </ul>  |
| 6. ดร. วรณวรางค์ วัชรานานันท์ | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานวิจัย พัฒนาและนวัตกรรมผลิตภัณฑ์   |
| 7. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา | กรรมการบริหาร   |
| 8. นางนลินธรรณ์ อัสวปัญญาวงศ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานบัญชีและการเงิน   |

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล และรายคณะเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติงานในหน้าที่คณะกรรมการบริษัท ว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีกระบวนการดังนี้-

- 1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลกำหนด
- 2) เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัท ทุกคนประเมินตนเองในทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมารวบรวม และรายงานสรุปผลการประเมินฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป

### 1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท รายคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อได้แก่

- 1.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 1.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 1.3 การประชุมคณะกรรมการ
- 1.4 การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 1.5 ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 1.6 การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ในปี 2561 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รายคณะ มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88.78

### 2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท รายบุคคลแบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

- 2.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2.2 การประชุมคณะกรรมการ
- 2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ

ในปี 2561 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 89.58

### 3. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ แบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการ พิจารณา ทบทวน และปฏิบัติอย่างเพียงพอ

ในปี 2561 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะมีดังนี้-

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
3.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	95.25
3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	95.18
3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80.25



#### 4. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคลแบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2561 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย แบบรายบุคคล มีดังนี้.-

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
4.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	98.50
4.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	93.94
4.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	78.75

#### 5. แบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แบ่งเป็น 10 หัวข้อได้แก่

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผน และผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ในปี 2561 ผลการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 97.64

#### เลขานุการบริษัท

นางสาวกัลลวรรณี วิศิษฏาตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้.-

- (1) จัดการประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) จัดการประชุมของคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย
- (3) จัดทำ และเก็บรักษาเอกสารต่าง ๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (4) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

**การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยของกรรมการบริษัทฯ**

กรรมการเข้าร่วมการสัมมนา และเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ดังนี้.-

ชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) รุ่น 25/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
2. ดร. เจริญ รุจิราไสยกุล	กรรมการ ประธานกรรมการบริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประกาศนียบัตร หลักสูตร DAP (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM) รุ่น 6/2003 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบและ บรรษัทภิบาล	- ประกาศนียบัตรหลักสูตร DCP (DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM) รุ่น 167/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
		- หลักสูตร AUDIT COMMITTEE PROGRAM (ACP) 45-2013
		- “ Enhancing Growth through Governance in Family - Controlled Business ” วันที่ 26 พฤษภาคม 2559 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
		- Audit Committee Forum 2016 “ New Auditor’s Report; What is it for you? ” วันที่ 29 มิถุนายน 2559 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
		- “ Managing Technology and Disruption ” วันที่ 15 กันยายน 2559 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
		- AC Forum 2017; The Audit Committee’s Role in Compliance and Ethical Culture Oversight วันที่ 5 ตุลาคม 2560
		- Updated COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560
		- Audit Committee Forum, Learn, unlearn - Audit Committee in the age of disruption 12 พฤศจิกายน 2561
		- IA Day “Connecting the world” 13 ธันวาคม 2561

ชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	- ประกาศนียบัตรหลักสูตร DAP (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM) รุ่น 29/2004
		- ประกาศนียบัตร หลักสูตร DCP (DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM) รุ่น 84/2007 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	ประกาศนียบัตรหลักสูตร DAP (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM) รุ่น 43/2005 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการ และกรรมการอิสระ	ประกาศนียบัตรหลักสูตร DAP (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM ) รุ่น 29/2004 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
7. นางนิรมล รุจิราไสยณ	กรรมการบริหาร	- DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) รุ่น 60/2007
		- DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) รุ่น 160/2012
8. นายธนกฤต รุจิราไสยณ	กรรมการบริหาร	ประกาศนียบัตรหลักสูตร DAP (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM) รุ่น 6/2003
9. นายจรัสพล รุจิราไสยณ	กรรมการบริหาร	- (DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM) รุ่นที่ 105/2013
		- ประกาศนียบัตร หลักสูตร FSD (FINANCIAL STATEMENT FOR DIRECTORS) รุ่นที่ 17 ปี 2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



## ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปผลตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุม สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน และโบนัส

### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### 1.1 ค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2561 มีดังนี้.-

(ก) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,000,000.- บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ
นายสมชาย สกุลสุวรรณ์	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	230,000.- บาท
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	140,000.- บาท
นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	210,000.- บาท
นายประसार มฤคพิทักษ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	190,000.- บาท
นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	190,000.- บาท
นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	190,000.- บาท
นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	190,000.- บาท
นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	140,000.- บาท
นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง	130,000.- บาท
นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	130,000.- บาท
นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง	130,000.- บาท
นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา	กรรมการบริหาร	130,000.- บาท

(ข) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 875,000.-บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม / บาท
		คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ และ บรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหา และ กำหนดค่า ตอบแทน	
ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ (9 สิงหาคม - 31 ธันวาคม 2561)	90,000.-	-	-	-	90,000.-
นายสมชาย สกุดสุวรรณ์	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ (1 มกราคม - 30 มิถุนายน 2561)	90,000.-	-	-	-	90,000.-
นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล	90,000.-	80,000.-	-	-	170,000.-
นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	90,000.-	60,000.-	-	-	150,000.-
นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง	90,000.-	60,000.-	15,000.-	10,000.-	175,000.-
นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	90,000.-	-	-	20,000.-	110,000.-
นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	90,000.-	-	-	-	90,000.-

## คำตอบแทนผู้บริหาร

ปรัชญาในการจ่ายคำตอบแทนของบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัท และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารได้สร้างให้กับบริษัท และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทำการทบทวน และอนุมัตินโยบายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้.-

### 1) การบริหารค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

- ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท
- การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางด้านการเงิน และด้านอื่น ๆ

### 2) การบริหารค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น

- การคัดเลือกระบบการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องให้กับผู้ถือหุ้น
- การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้นมีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัท เป้าหมายของบริษัท และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
- การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัท

### 3) การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้

- การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัท สามารถที่จะดึงดูด และรักษานักงานที่ดี มีฝีมือ ให้มาทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัท อย่างต่อเนื่อง
- การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทน และผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

## โครงสร้างการจ่ายคำตอบแทนของบริษัท

คำตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนของบริษัท จะประกอบด้วยองค์ประกอบ ดังนี้

คำตอบแทนและผลประโยชน์คงที่		+	คำตอบแทนตามผลปฏิบัติงาน
เงินเดือน	ผลประโยชน์		โบนัสตามผลงาน

(1) ค่าตอบแทน และผลประโยชน์แบบคงที่

1.1 เงินเดือน

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี จากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน และอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

1.2 ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต และสวัสดิการต่าง ๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงาน และตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน

โบนัสตามผลงาน

เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเทียบกับแผนงานประจำปีที่ได้กำหนดไว้โดยเทียบกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้จะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดผลที่หลากหลาย และมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทฯ และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท					
	CEO	ผู้บริหาร	พนักงาน ทุกคน	รูปแบบการจ่าย	จุดประสงค์ และการเชื่อมโยง กับการจ่ายค่าตอบแทน
เงินเดือน (Base Salary)	/	/	/	เงินสด แก่พนักงานทุกคน	จูงใจ และรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ และตอบแทนการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน
เงินโบนัสตามผลงาน (Performance Bonus)	/	/	/	เงินสด แก่พนักงานทุกคน	เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนความสำเร็จของผลงานที่ได้กำหนดไว้ประจำปี

(ค) ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 7 ท่าน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 26,270,219.- บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนดังนี้-

1. เงินเดือน	23,997,533.- บาท
2. โบนัส	1,999,686.- บาท
3. ประกันสังคม	63,000.- บาท
4. ค่าเดินทาง	180,000.- บาท
5. ค่าโทรศัพท์	30,000.- บาท
6. อื่น ๆ	- ไม่มี -

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี -
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มี -



## บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,895 คน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ และเงินประกันสังคม เป็นต้น (โดยบริษัทฯ ยังมิได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 313,243,626.- บาท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 155,063,925.-บาท โดยมีรายละเอียดพอสรุปได้ดังนี้.-

ปี 2561	พนักงานปฏิบัติการ	พนักงานบริหาร	รวม (คน)	ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	1,174	46	1,220	313,243,626.-
บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด (บริษัทย่อย)	102	3	105	18,890,122.-
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)	558	9	567	135,520,947.-
บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด (บริษัทย่อย)	-	-	-	-
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) ปී.วี. (บริษัทย่อย)	-	-	-	-
บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	2	1	3	652,856.-
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด (บริษัทย่อย)	-	-	-	-
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอร์เรจ จำกัด (บริษัทย่อย)	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>1,836</b>	<b>59</b>	<b>1,895</b>	<b>468,307,551.-</b>

### หมายเหตุ

“พนักงานปฏิบัติการ” หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับพนักงานรายวันที่ยังไม่บรรจุ ถึงระดับผู้จัดการอาวุโสแผนก

“พนักงานบริหาร” หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายถึงระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

### แผนแม่บทด้านคนของ ส. สร้างความสุขและวัฒนธรรมแห่งการเรียนรู้

- คนดีของ ส.
- คนเก่งของ ส.

#### คนของ ส. สร้างความสุขต่อตนเอง องค์กร และสังคม

บริษัทฯ มุ่งหวังที่จะสร้างความสุขให้กับพนักงานทุกระดับ คือส่งเสริมความเป็น “คนดี” ของสังคม และพัฒนาศักยภาพของตนเองเพื่อเป็น “คนเก่ง” ขององค์กร สามารถทำงานได้ตามที่องค์กรคาดหวัง เพื่อสร้างความสุขแก่พนักงานทุกระดับ เราจึงร่วมกันส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพแบบ Inside Out ในรูปแบบ Employee Centric คือพนักงานเป็นศูนย์กลาง เรารับฟังทุกเสียงของพนักงานเพื่อนำสู่การพัฒนาและส่งเสริมให้เกิด “คนดีและคนเก่งของ ส.” และขยายผลสู่สังคม โดยเชื่อมโยงพฤติกรรมของพนักงานกับวัฒนธรรมองค์กร ส่งเสริมพัฒนาเพื่อเพิ่มทักษะในการบริหารจัดการ การทำงาน และช่วยดึงศักยภาพ ส่งเสริมให้ใช้ศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่



#### แผนเดินทางด้านคนของ ส.

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและส่งเสริมการพัฒนาเพื่อเสริมสร้างพนักงานให้มีความรู้และทักษะในการทำงานควบคู่กับการมีคุณธรรมและจริยธรรม มีความตระหนักในหน้าที่ มีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการเป็น คนดี-คนเก่งของ ส. ที่มีความสุขแสดงออกถึงประสิทธิภาพ ศักยภาพของตนเอง สร้างความเข้มแข็งที่เป็นรากฐาน นำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กร และเป็นคนดีคนเก่งที่พร้อมสร้างคุณค่าให้ตนเอง องค์กร และสังคมต่อไป

## ส. สร้างและพัฒนาคนดี และคนเก่งผ่านช่องทางและกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่

1. การสร้างและพัฒนาด้วยวัฒนธรรมองค์กร: กิจกรรมร่วมแรงร่วมใจ เริ่มด้วยคุณกิจกรรมทีมบิวคิงนี้ เป็นจิ๊กซอว์เล็กๆ ที่สร้างภาพจำสำหรับพนักงานทุกคน และช่วยต่อภาพความสำเร็จของการทำงานเป็นทีมให้สมบูรณ์ที่สุดเกิดพลังความคิดเชิงบวกกับคนของ ส. สร้างบรรยากาศการทำงานแบบร่วมมือ ร่วมแรง และร่วมใจกันทุกฝ่าย
2. การสร้างและพัฒนาผ่านการลงมือทำจริงมีการจัดกิจกรรมส่งเสริมและเพิ่มผลผลิตในปี 2561 อย่างจริงจัง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้เป็นคนดี คนเก่งที่มีความสุขในการทำงาน ด้วยการพัฒนาและปรับปรุงผ่านกิจกรรมหลัก 3 กิจกรรม คือ กิจกรรม 5ส Kaizen และ QC Story
3. การสร้างและพัฒนาผ่านกิจกรรมธรรมะจรรโลงใจมุ่งเน้นปลูกฝังจิตใจที่ดีงามด้วยการกล่อมเกลาพัฒนาความคิดผ่านหลักธรรมคำสอนทางพุทธศาสนา ผ่านกิจกรรมธรรมเทศนา “ธรรมะจรรโลงใจ” ธรรมะบรรยายแนวสนุกสนาน สดุดแทรกสาระธรรมเหมาะกับพนักงานรุ่นใหม่ สื่อให้เข้าใจง่าย และปรับใช้กับชีวิตได้อย่างเหมาะสม
4. การสร้างและพัฒนาศักยภาพพนักงานตามกรอบวัฒนธรรมองค์กรบริษัท สร้างและพัฒนาคนเก่งของ ส. โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานทุกระดับ มุ่งเน้นการวางรากฐานทั้งความรู้เชิงทฤษฎี และการมีความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ โดยเชื่อมโยงกับวัฒนธรรมองค์กรไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ (SOR Training Center) จึงเป็นพื้นที่สำคัญในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยการจัดระบบบริหารจัดการองค์ความรู้ และหลักสูตรอบรมภายในครอบคลุมตั้งแต่พื้นฐาน (Foundation Course) และหลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Function Course) รวมถึงการเปิดโอกาสให้พนักงานเสนอหลักสูตรที่เหมาะสมกับงานได้ตามความเหมาะสม และความสนใจอีกด้วย ในปี 2561 ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จัดอบรมภายใน แบ่งออกเป็นหลักสูตรต่างๆ ดังนี้
  - หลักสูตรพัฒนาพนักงานในสายงานการผลิต (Re Train) ทบทวนหลักการ Total Quality Management (TQM)
  - หลักสูตรการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ (On boarding Program) เพื่อเตรียมความพร้อมก่อนเริ่มปฏิบัติงาน
  - หลักสูตรพัฒนาวิศวกรและช่างเทคนิคเช่น การบำรุงรักษาเครื่องจักร (Engineering Skills Development)
  - หลักสูตรพัฒนาหัวหน้างานและภาวะผู้นำ (Leadership Development Program)
  - หลักสูตรระบบมาตรฐาน (Quality Standard System)
  - หลักสูตรพื้นฐานในสายการผลิต (Production Skills Development)
  - หลักสูตรความปลอดภัยตามกฎหมาย (Safety)
  - หลักสูตรการบริการและบริหารร้านอาหาร (Restaurant Management Program)
  - หลักสูตรเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร (Culture)
  - หลักสูตรทั่วไป (Soft Skill Development)
5. การสร้างและพัฒนาด้วยการสร้างวัฒนธรรมแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิต นอกจากการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้วยการฝึกอบรมอย่างเป็นทางการ และกิจกรรมการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมายต่าง ๆ แล้ว บริษัทฯ ยังส่งเสริมการเรียนรู้รูปแบบอื่นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับพัฒนาตนเองแบบก้าวกระโดด ด้วยกิจกรรมศึกษาดูงานบริษัทต่างๆ ที่ได้รับรางวัลระดับประเทศ และกิจกรรมแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงาน เช่น โครงการ HR Young Talent กิจกรรมศึกษาดูงานสถาบันการจัดการธุรกิจปัญญาวิวัฒน์ บริษัท เบทาโกรฯ และบริษัท ซีพีแรมฯ เป็นต้น

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมี นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนายชูศักดิ์ วิจักขณา และดร. เจริญ รุจิราโสมณ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาของบริษัทฯ โดย

1.1 เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคุณสมบัติ และบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระ และเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง

1.2 เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคุณสมบัติบุคคลที่เสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง 1 ท่าน โดยได้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลผู้ซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และมีคุณสมบัติสอดคล้องกับคุณสมบัติกรรมการบริษัทจดทะเบียน

2. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาบททวนหลักเกณฑ์การพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเห็นว่าหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ยังมีความเหมาะสม

3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2561 โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

โดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ



(นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



## รายงานของคณะกรรมการบริหาร

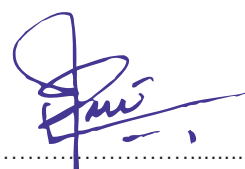
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือน และวิเคราะห์สภาวะการแข่งขัน รวมทั้งพิจารณา และกลั่นกรองการลงทุนในการขยายสาขาและธุรกิจใหม่ๆ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุตามเป้าหมาย และกลยุทธ์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการรวม 6 ท่าน ได้แก่

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหาร
นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
นายจรัสพล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร

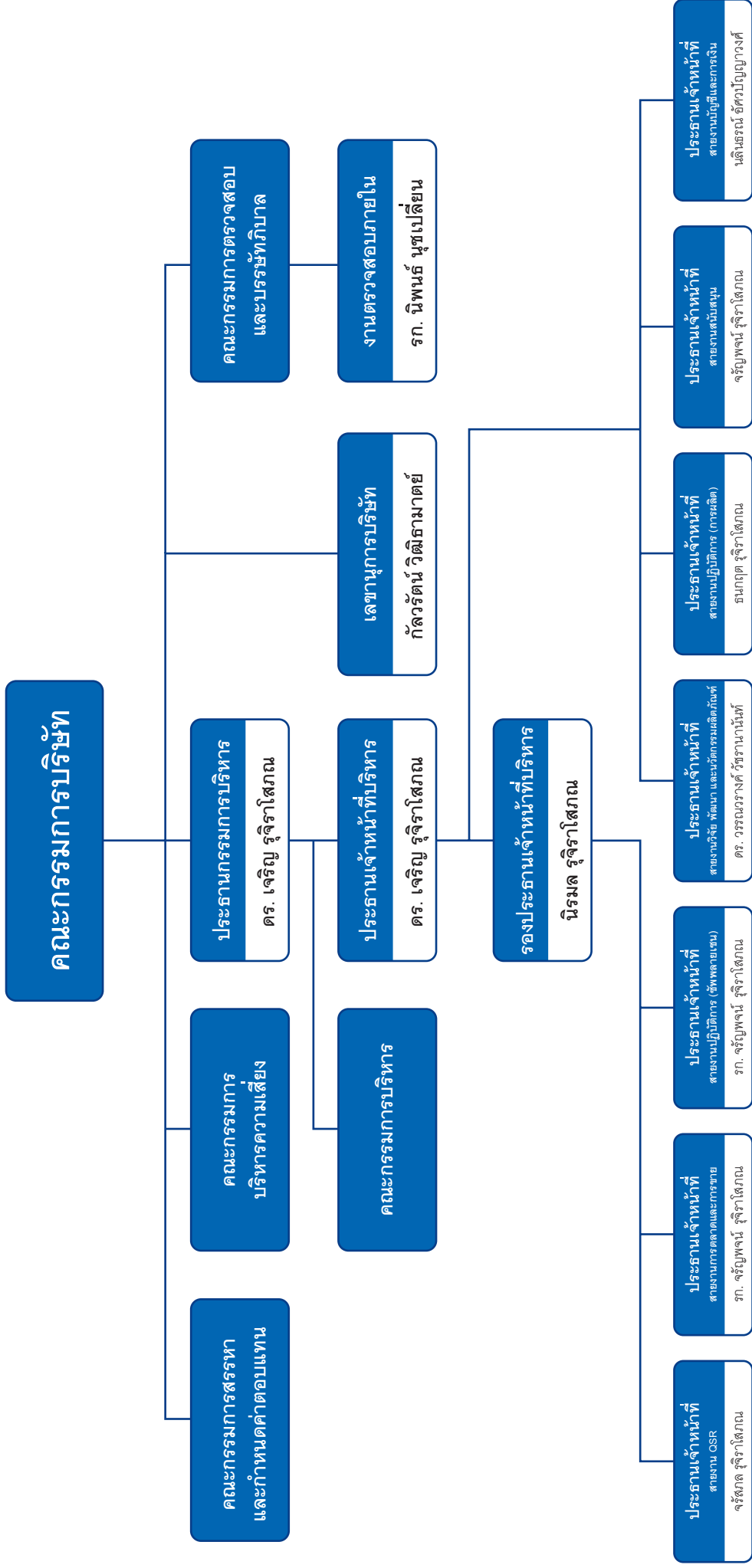
รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2561 พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้ กลั่นกรองแผนกลยุทธ์ของบริษัท และเรื่องที่ต้องตัดสินใจเบื้องต้นก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในลำดับถัดไป
2. พิจารณา และกลั่นกรองการลงทุน การขยายสาขา การจัดสรรงบประมาณประจำปีให้ถูกต้อง และตรงต่อกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงนำเสนอแผนกลยุทธ์ของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณา และศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่าง ๆ รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร
4. อนุมัติรายการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)  
ประธานกรรมการบริหาร

# แผนภูมิบริหารบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



## ประวัติคณะกรรมการ และผู้บริหาร



### 1. ดร. ทง พิทยะ

อายุ : 71 ปี

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ 30 มิถุนายน 2561  
ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ 9 สิงหาคม 2561

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยโยโกฮาม่า ประเทศญี่ปุ่น

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

#### - บริษัทจดทะเบียน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ / บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ / บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน)

#### - บริษัทอื่น

2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด
-----------------	--

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 6 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 3 แห่ง
  - บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง
  - บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ อายุ : 71 ปี

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการบริหาร  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : ประธานกรรมการบริหาร 12 พฤศจิกายน 2555  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 9 พฤษภาคม 2548  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2557

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- พ.ศ. 2554 ปริญญาโท สาขาศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต
- พ.ศ. 2546 ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- พ.ศ. 2512 ประกาศนียบัตรวิชาชีพ โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชย

### ปริญญาเกิตติมศักดิ์ :

- พ.ศ. 2559 ปริญญาเอก สาขา Social Change จาก Universal Ministries of the King's College รัฐฟลอริดา ประเทศสหรัฐอเมริกา
- พ.ศ. 2559 ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น
- พ.ศ. 2555 ปริญญาเอก วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- พ.ศ. 2540 ปริญญาตรี คหกรรมศาสตรบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาอาหารและโภชนาการ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
- พ.ศ. 2537 ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

### ประกาศนียบัตร / ประกาศนียบัตรชั้นสูง :

- พ.ศ. 2556 ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
- พ.ศ. 2553 ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- แนวทางการจัดตั้งและปฏิบัติงานสำหรับ Audit Committee Director Accreditation Program - DAP รุ่น 6/2003

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 9,898,186 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30.607

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- สามีของนางนิรมล รุจิราโสภณ
- บิดาของนายจรัสกล รุจิราโสภณ และนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- อาของนายธนกฤต รุจิราโสภณ



**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :**

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
พ.ศ. 2561 - ปัจจุบัน	อุปนายก – สถาบันพระปกเกล้าฯ
พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน	อุปนายก – สมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย – จีน
พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน	ประธานสมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย – เมียนมา (สาขาสหุทธศาสตร์)
พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมการการกฎหมาย กระบวนการยุติธรรม กิจการตำรวจ
พ.ศ. 2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
พ.ศ. 2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555 - ปัจจุบัน	อุปนายก / สมาคมผู้ผลิตและแปรรูปสุกรเพื่อการส่งออก
พ.ศ. 2537 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
พ.ศ. 2532 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด
พ.ศ. 2532 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด
พ.ศ. 2557 - 13 พ.ค. 2559	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ / คณะกรรมการการด้านอุตสาหกรรมและบริการ สภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ
พ.ศ. 2556	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ / คณะกรรมการการศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม สภาผู้แทนราษฎร

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 6 ปี (12 พฤศจิกายน 2555)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

• บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 7 แห่ง

- บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
- บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
- บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
- บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
- บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
- บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
- บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.

• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



### 3. นายวรพล โลพันธ์ศรี อายุ : 54 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ และกรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ และกรรมการอิสระ 29 เมษายน 2557  
ประธานกรรมการตรวจสอบและ 12 พฤษภาคม 2557  
บรรษัทภิบาล

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท (บัญชีมหาบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Certificate Internal Auditor (CIA) No. 30858

#### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program 167/2012 (DCP167/2012)
- Audit Committee Program 45-2013 (ACP 45-2013)
- Enhancing Growth Through Governance in Family-Controlled Business วันที่ 26 พฤษภาคม 2559
- Audit Committee Forum 2016 “ New Auditor’s Report; What is it for You? ” วันที่ 29 มิถุนายน 2559
- Managing Technology and Disruption วันที่ 15 กันยายน 2559
- AC Forum 2017; The Audit Committee’s Role in Compliance and Ethical Culture Oversight,
- กรรมการอิสระ บทบาท หน้าที่ และความหวังของผู้ถือหุ้นรายบุคคล
- Updated COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance
- Audit Committee Forum, Learn, unlearn and relearn - Audit Committee in the age of disruption 12 พฤศจิกายน 2561
- IA Day “Connecting the world” 13 ธันวาคม 2561

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 8,000 หุ้น หรือ 0.0247%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

#### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
11 สิงหาคม 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ / บริษัท ไฟร์เทรตเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
12 พฤษภาคม 2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
29 เมษายน 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2548 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน / บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี (ประกันภัย) ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
8 เมษายน 2559 - 10 สิงหาคม 2559	กรรมการ / บริษัท ไฟร์เทรตเอ็นจิเนียริง จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 4 ปี 8 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2557

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง - บริษัท ไฟร์เทรตเอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี -



#### 4. นายประสาร มฤคพิทักษ์ อายุ : 71 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการอิสระ และ  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ กรรมการอิสระ 25 พฤษภาคม 2537  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) รุ่น 29/2004 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) รุ่น 84/2007 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

#### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2537 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2531 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / บริษัท ซีวีตธุรกิจ จำกัด
พ.ศ. 2524 ถึงปัจจุบัน	ผู้บรรยายภาคธุรกิจ, รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ
พ.ศ. 2557 ถึง พ.ศ. 2558	สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ
พ.ศ. 2551 ถึง พ.ศ. 2557	สมาชิกวุฒิสภา ประเภทสรรหาภาควิชาชีพ
พ.ศ. 2554 ถึง พ.ศ. 2555	ที่ปรึกษา กสทช. (นางสาวสุภิญญา กลางณรงค์)
พ.ศ. 2542 ถึง พ.ศ. 2557	กรรมการตรวจสอบ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : รวม 24 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง  
- บริษัท ซีวีตธุรกิจ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 5. นายชูศักดิ์ วิจักขณ อายุ : 68 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ 23 พฤศจิกายน 2547  
กรรมการอิสระ 28 กุมภาพันธ์ 2553  
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 24 กุมภาพันธ์ 2557  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2557  
กรรมการบริหารความเสี่ยง 23 มีนาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) รุ่น 43/2005

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ / บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท เวลต์เฮลท์แคร์ จำกัด
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ / บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด
พ.ศ. 2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2557	กรรมการตรวจสอบ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2559 - 2560	กรรมการ / บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดักส์ จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 14 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง - บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 5 แห่ง - บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด  
- บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)  
- บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด  
- บริษัท เวลต์เฮลท์แคร์ จำกัด  
- บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด

• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -





## 6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล อายุ : 87 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ  
กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ และกรรมการอิสระ 11 มกราคม 2543  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
24 กุมภาพันธ์ 2557

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ประกาศนียบัตรการบัญชี (ม.ธ.บ.) (ปริญญาตรี)
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP)
- การควบคุมภายในและการบริหารหลักจัดการความเสี่ยง (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
- มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปี 2556 – 2557 (สภาวิชาชีพบัญชี)
- แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน เรื่องการรับรู้และมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน
- แนวทางปฏิบัติ เรื่องการบัญชีและป้องกันความเสี่ยง (สภาวิชาชีพบัญชี)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 19 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 7. นางสาวปญจมา วิภามาส อายุ : 67 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ และกรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการ พ.ศ. 2558  
กรรมการอิสระ 20 กรกฎาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา : - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช  
- บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 11,375 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0035%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน 20 กรกฎาคม 2560 - ปัจจุบัน พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน 10 ตุลาคม 2549 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา / กลุ่มมูลนิธิพระพุทธรูปสัมฤทธิ์ธรรม กรรมการอิสระ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ประวัติการทำงานในอดีต : กรกฎาคม 2558 - ธันวาคม 2559  10 พ.ย. 2557 - 22 ก.พ. 2560 พ.ศ. 2556 - มิถุนายน 2558	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน / บริษัท ซี.เจ.เอ็กเพรสกรุ๊ป จำกัด อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินกลุ่มบริษัทคาราบาวตะวันออก / - บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด - บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด - บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด - บริษัท เอเชียแปซิฟิคกลาส จำกัด
พ.ศ. 2552 - พ.ศ. 2558 พ.ศ. 2550 - พ.ศ. 2557 พ.ศ. 2546 - พ.ศ. 2556	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการบริหาร / บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน / บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : รวม 4 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ อายุ : 67 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการบริหาร 25 พฤษภาคม 2537 - ปัจจุบัน  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 9 พฤษภาคม 2548 - ปัจจุบัน

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP 60/2007) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP 160/2012) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 4,507,955 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 13.939

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ภรรยาของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- มารดาของนายจรัสมล รุจิราโสภณ และนายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด (อยู่ในระหว่างการชำระบัญชี)
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
พ.ศ. 2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครีวไทยสู่ครัวโลก
9 พฤษภาคม 2548 - ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
25 พฤษภาคม 2537 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
พ.ศ. 2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
<b>ประสบการณ์ตำแหน่งหน้าที่ในอดีต:</b>	
2532 - 17 ตุลาคม 2561	กรรมการ / บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดเซสซิ่ง จำกัด
10 พ.ย. 2557 - 13 พ.ค. 2559	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 - พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการ สำนักการตลาด 4 (อาหารทะเลแปรรูป) / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 - พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการ สำนักการตลาด 3 (อาหารพื้นเมือง) / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการ สำนักการตลาด 2 (อาหารแช่แข็ง) / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : รวม 24 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 9 แห่ง
  - บริษัท ทรีดีฟูดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) ปิ.วี.
  - บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดิวส์ จำกัด (ถึงวันที่ 17 ตุลาคม 2561)
  - บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
  - สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครีวไทยสู่ครัวโลก
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 9. นายจรัสกล รุจิราโสภณ อายุ : 36 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร และ  
ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการบริหาร 14 สิงหาคม 2551 ถึงปัจจุบัน  
ประธานเจ้าหน้าที่ QSR 15 มิถุนายน 2561 ถึงปัจจุบัน

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- นิเทศศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต การบริหารการตลาด Aston University, Birmingham, UK

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร FSD รุ่นที่ 17 ปี 2012 (Financial Statements for Directors)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร DAP รุ่นที่ 105 ปี 2013 (Directors Accreditation Program)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร DCP รุ่นที่ 216 ปี 2016 (Directors Certification Program)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : ร้อยละ 3.50



**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :**

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- พี่ชายของนายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ
- ลูกพี่นึ่งของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :**

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
15 มิถุนายน 2561 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
30 เมษายน 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด
13 มีนาคม 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
28 สิงหาคม 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
14 สิงหาคม 2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
5 สิงหาคม 2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ทรัพย์ธรณีไม้นึ่ง จำกัด
14 ตุลาคม 2558 – 14 พฤศจิกายน 2561	กรรมการบริหาร / บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
<b>บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) :</b>	
2 สิงหาคม 2559 - 14 มิถุนายน 2561	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการ QSR
20 สิงหาคม 2558 - 1 สิงหาคม 2559	- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร (สายงาน QSR) และ - ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (งานกลยุทธ์ QSR)
1 มีนาคม 2557 - 19 สิงหาคม 2558	- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานปฏิบัติการ) และ - รักษาการผู้อำนวยการกิจการ QSR (T)
15 พฤศจิกายน 2556 - 29 กันยายน 2557	ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1 มกราคม 2555 - 14 พฤศจิกายน 2556	ผู้อำนวยการกิจการ QSR

**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :** 10 ปี 4.5 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 5 แห่ง :
  - บริษัท ทรัพย์ธรณีไม้นึ่ง จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 10. นายจรรยพจน์ รุจิราโสภณ

อายุ : 32 ปี

ตำแหน่ง :	กรรมการบริหาร
	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน
	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย
	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน)
วันที่ได้รับแต่งตั้ง :	กรรมการบริหาร 27 เมษายน 2558
	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 23 มีนาคม 2560
	ประธานเจ้าหน้าที่ (สนับสนุน) 1 มกราคม 2560
	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ (การตลาดและการขาย) 1 มกราคม 2560
	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) 1 มกราคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : ร้อยละ 3.532

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- น้องชายของนายจรัสพล รุจิราโสภณ
- ลูกพี่น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
23 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน 1 มกราคม 2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) - ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
10 ตุลาคม 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
30 เมษายน 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด
13 มีนาคม 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
14 ตุลาคม 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
28 สิงหาคม 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
25 มิถุนายน 2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / บริษัท ทรพย์ธรณีไม้นิ่ง จำกัด

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :**

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
1 ส.ค. 2559 - พ.ค. 2560	<b>บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) :</b> - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ (การผลิต) - ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการสนับสนุน - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารการตลาดและการขาย - รักษาการผู้อำนวยการสำนักทรัพยากรมนุษย์และธุรการ - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานสนับสนุน - รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานขายและการตลาด - รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานการผลิต - Executive Vice President สายงานสนับสนุน - รักษาการ Executive Vice President สายงานขายและการตลาด - รักษาการ Executive Vice President สายงานการผลิต - รักษาการผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานขายและการตลาด) - รักษาการผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการผลิต) - รักษาการผู้อำนวยการกิจการขาย - รักษาการผู้อำนวยการสำนักการตลาด - รักษาการผู้อำนวยการสำนักทรัพยากรมนุษย์และธุรการ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานสนับสนุน) รักษาการผู้อำนวยการสำนักบริหารคุณภาพและพัฒนาองค์กร - รักษาการผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานสนับสนุน) - รักษาการผู้อำนวยการสำนักกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ - รักษาการผู้อำนวยการสำนักสารสนเทศ ผู้จัดการทั่วไปอาวุโส (งานวางแผนเชิงกลยุทธ์)
1 ส.ค. 2559 - ม.ค. 2560	
1 ส.ค. 2559 - 31 ส.ค. 2559	
20 ก.ค. 2558 - 31 ก.ค. 2559	
1 ก.ค. 2558 - 19 ก.ค. 2558	
1 ม.ค. 2558 - 30 มิ.ย. 2558	
10 พ.ย. 2557 - 22 มี.ค. 2560	
1 มี.ค. 2557 - 30 มิ.ย. 2558	
1 มี.ค. 2557 - 31 ธ.ค. 2557	
1 พ.ค. 2556 - 28 ก.พ. 2557	
1 ม.ค. 2553 - 28 ก.พ. 2557	

**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :** 3 ปี 8 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 6 แห่ง :
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ทรีพีอีอีโมโน จำกัด
  - บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



## 11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ

อายุ : 52 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร และ  
ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการบริหาร 29 เมษายน 2556  
ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ (การผลิต) 1 พฤษภาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- หลานชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- ลูกพี่ของนายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ และนายจรัสกล รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
1 พฤษภาคม 2560 - ปัจจุบัน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) :
23 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)
29 เมษายน 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2560	กรรมการบริหาร
พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2559	ผู้อำนวยการกิจการผลิต (โรงงานบางพลี)
พ.ศ. 2545 - พ.ศ. 2558	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กิจการผลิต (ส.บางพลี)
พ.ศ. 2545 - พ.ศ. 2555	ผู้อำนวยการกิจการผลิต 1
	กรรมการบริหาร

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 5 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -





## 12. นางสาวศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา อายุ : 58 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : กรรมการบริหาร 13 พฤษภาคม 2559

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การโฆษณาและการประชาสัมพันธ์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
13 พฤษภาคม 2559 - ปัจจุบัน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) : กรรมการบริหาร
1 สิงหาคม 2559 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ กิจการขาย (ในประเทศ)
พ.ศ. 2558 - เมษายน 2559	ที่ปรึกษาประธานกรรมการ
21 กรกฎาคม 2558 - 31 กรกฎาคม 2559	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กิจการขาย (ในประเทศ)
พ.ศ. 2554 - 20 กรกฎาคม 2558	ผู้อำนวยการกิจการขาย (ในประเทศ)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 2 ปี 7.5 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



### 13. นางนลินธรรณ์ อัสวปัญญาวงศ์ อายุ : 56 ปี

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานบัญชีและการเงิน 1 เมษายน 2559

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Orientation course CFO สภาวิชาชีพบัญชี
- โครงการ MMP จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program (DCP 257/2561) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

#### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
1 เมษายน 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ / บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
1 มกราคม 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานบัญชีและการเงิน / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 เมษายน - 31 ธันวาคม 2559	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 – พ.ศ. 2559	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน / บริษัท เฮลท์ฟู้ดคอร์ปอเรชั่น จำกัด
พ.ศ. 2555 – พ.ศ. 2557	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน / บริษัท อินโฟเน็ท ประเทศไทย จำกัด



#### 14. ดร. วรรณวรงค์ วัชรานานันท์ อายุ : 40 ปี

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานวิจัย พัฒนา  
และนวัตกรรมผลิตภัณฑ์

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานวิจัย พัฒนา 1 กันยายน 2560  
และนวัตกรรมผลิตภัณฑ์

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- พ.ศ. 2540 - พ.ศ. 2544 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต คณะอุตสาหกรรมเกษตร  
สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- พ.ศ. 2544 - พ.ศ. 2546 ปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต คณะอุตสาหกรรมเกษตร สาขาวิทยาศาสตร์การอาหาร  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2553 ปริญญาเอก วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต คณะอุตสาหกรรมเกษตร สาขาวิทยาศาสตร์การอาหาร  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

#### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
1 กันยายน 2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานวิจัย พัฒนา และนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ / บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555 - 31 สิงหาคม 2560	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักวิจัยและเทคโนโลยีอาหารแปรรูปสัตว์น้ำ / บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2553 - พ.ศ. 2555	ผู้จัดการสำนักวิจัยและพัฒนาอาหารแปรรูปสัตว์น้ำ / บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)



## 15. นางสาวกัลลรัตน์ วิธิตามาศย์ อายุ : 64 ปี

ตำแหน่ง : เลขานุการคณะกรรมการ  
และเลขานุการบริษัทฯ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : เลขานุการคณะกรรมการ และ 19 กันยายน 2537  
เลขานุการบริษัทฯ 13 สิงหาคม 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา : นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง / บริษัท
13 สิงหาคม 2551 ถึงปัจจุบัน พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2557	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) : เลขานุการบริษัทฯ และเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ รักษาการผู้อำนวยการสำนักประธานฯ

## หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

- หน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/15
  - จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
    - ทะเบียนกรรมการ
    - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
    - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
  - ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- หน้าที่ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
  - ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท
  - ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
  - สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



## การกำกับดูแลกิจการ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพราะแสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และนำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ที่พัฒนาขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (OECD Principles of Corporate Governance) ซึ่งเป็นหลักการสากลที่ได้รับการยอมรับ และถูกนำไปใช้เป็นกรอบในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการของประเทศต่าง ๆ นอกจากนี้ ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปนโยบายการกำกับดูแลกิจการได้ดังนี้:-

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

- 1) สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น
  - สิทธิได้รับปันหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
  - สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
  - สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
- 2) ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้ที่เหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ 3 วันติดต่อกันและไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวล่วงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ
- 3) ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย
- 4) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

- 5) ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี บริษัทฯ มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- 6) ประธานกรรมการบริษัทฯ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
- 7) บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุม ตามวาระพร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) บริษัทฯ มีการจัดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการบริหาร ที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมรวมทั้งบันทึกมติที่ประชุม พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
- 9) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ / หรือเสนอชื่อบุคคลลงหน้าเพื่อรับการพิจารณา เลือกตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการ บันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
- 10) หลังการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
- 11) บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- 13) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อยโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 14) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และเป็นธรรม

- 1) คณะกรรมการต้องรักษาสีทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ ยุติธรรม และทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง โดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
- 2) ผู้ถือหุ้นย่อมมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติ เช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ และข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นจะได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
- 4) ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 5) บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
- 6) บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

### หมวดที่ 3 บทบาทของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันในการสร้างความมั่งคั่ง สร้างงาน และสร้างกิจการให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนายั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี
- 2) คณะกรรมการคำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ดูแลอย่างทั่วถึง
- 3) คณะกรรมการคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณา และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้น รวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก

#### 3.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

#### 3.2 การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือแรงงานที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้าง และค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนา และส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

### 3.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมโดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภค ภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภคบริษัท ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

### 3.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัท มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้าที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัท สูงสุด รวมทั้งพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

### 3.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัท พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายรวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

### 3.6 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัท ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมโดยบริษัท ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน และสังคมส่วนรวมด้วยดีเสมอมา และบริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม มีการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสุขภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่อ้างไว้ซึ่งชนบทรอบบ่มเพาะ ประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม รวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงามในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีสถานที่สะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกสุขลักษณะตามมาตรฐานสากล มีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะนิสัยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสุขภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ / หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### 3.7 ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง

- 4) คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤตินอกขอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

#### ช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

- จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : dua@sorkon.co.th
- จดหมายธรรมดา : ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  
259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71  
แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
- จดหมายใส่ในกล่องรับความคิดเห็น

- 5) คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ (รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมหุ้นส่วนทางธุรกิจ และบุคคลที่อาจถือได้ว่าเป็นตัวกลาง หรือตัวแทนของบริษัทฯ) ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรง และทางอ้อม และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบทั่วกัน

### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกัน และน่าเชื่อถือ

- 1) บริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุนรวมถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป โดยให้ความสำคัญในการสื่อสารอย่างเปิดเผย ครบถ้วนถูกต้องตรงเวลา และสม่ำเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวก หรือด้านลบแต่บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจเกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้ นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่บริษัทฯ ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังรวมถึงการพูดโดยวาจา ทั้งการประชุมเป็นกลุ่ม และการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่านโทรศัพท์กับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน



- 3) บริษัทฯ จะสื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้องในการลงทุน และผู้ถือหุ้นผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุนที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน สถานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 4) สารสนเทศที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายงานของประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล การวิเคราะห์โครงสร้างการถือหุ้น การจัดการปัจจัยเสี่ยง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดทำรายงานเชิงอภิปรายประกอบในรายงานประจำปีเพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญ และยากที่จะเข้าใจ และชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน และการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทฯ และ / หรือกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปรียบเทียบกับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ / หรือคณะกรรมการชุดย่อยไว้ด้วย
- 5) บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชน และนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อรักษาไว้ซึ่งความลับ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการออกข่าว และข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหากจำเป็นบริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อขอระงับการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ในบางสถานการณ์ ข้อมูลอาจจะต้องถูกชะลอการเปิดเผยต่อสาธารณชนด้วยเหตุผลทางธุรกิจ ( เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 6) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือเป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใด โดยเฉพาะในช่วงเวลาก่อนที่จะมีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเริ่มตั้งแต่วันที่สิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่งบริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็น หรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญ จนส่งผลให้ผู้ที่มีข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่บนเว็บไซต์หลักของบริษัทฯ ([www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุน และบุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้ เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งานและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบ หรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้ว ขึ้นอยู่กับข้อจำกัดของเว็บไซต์ อย่างไรก็ตามเนื้อหาหลักจะไม่มีมีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ
- 8) คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 9) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 10) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 11) คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาจัดทำข้อมูล หรือรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น และเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

### หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ

1. ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน มากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4) คณะกรรมการบริหาร

### คณะกรรมการบริษัท

#### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบด้วย นโยบาย และแผนธุรกิจ ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้.-

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติ / ทบทวนแผนงาน งบประมาณประจำปี นโยบาย และแผนงาน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อ หรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. กำกับดูแลให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
6. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
7. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
8. พิจารณาตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
9. แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัท ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

### คณะกรรมการอิสระ

#### กรรมการอิสระมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัท หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียเหล่านั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัท
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือจากการออกตามวาระ และมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่าสองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

## คณะกรรมการชุดย่อย

### 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล (Audit and Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
3. นายชูศักดิ์ วิจิตรณา กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  
(นายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล)

โดยนายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการตรวจสอบ 32 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล ในปี 2561

### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ และบริษัทภิบาลแต่ละท่าน
  - ช. ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
  - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหมาะสมกับบริษัท ภายใต้กรอบของกฎหมายหลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
  - 8) กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง
  - 9) พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ และธุรกิจของบริษัท
  - 10) ติดตาม และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป
  - 11) เสนอแนะข้อกำหนดและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท
  - 12) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น
  - 13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทภิบาล
  - 14) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาล หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557 องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้น ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คนเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคูล ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



### วาระการดำรงตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันเลือกตั้ง หรือตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัท โดยเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท อีกได้

### กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

#### ก. งานด้านการสรรหา

1. พิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัท และผู้บริหารระดับสูงสุดขึ้นไปเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา
4. ภารกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

#### ข. งานด้านการพิจารณา และกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงสุดให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท
2. พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท
3. กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประจำปี และผู้บริหารสูงสุด และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
4. ภารกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- |                              |                                  |
|------------------------------|----------------------------------|
| 1. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ    | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา      | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |
| 3. นายธนกฤต รุจิราโสภณ       | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |
| 4. นายจรัสพล รุจิราโสภณ      | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |
| 5. นางนลินธรรณ อัครปัญญาวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง          |

โดยมีนายสมภาค กิตติพงษ์วุฒิ เป็นเลขานุการ

### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท โดยเมื่อพ้นวาระการดำรงตำแหน่ง สามารถได้รับการเลือกจากคณะกรรมการบริษัท ให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีดังนี้

- (1) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเสนอแนะแนวทางเกี่ยวกับการพัฒนา และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- (2) กำหนดให้มีกระบวนการในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งองค์กร
- (3) กำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- (4) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### 4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร - ผู้บริหาร 6 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน รวมเป็น 8 ท่านดังนี้-

- |                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ         | ประธานกรรมการบริหาร และ<br>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร   |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ          | กรรมการบริหาร และ<br>รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  |
| 3. นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ       | กรรมการบริหาร และ<br>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) |
| 4. นายจรัสพล รุจิราโสภณ         | กรรมการบริหาร และ<br>ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR  |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ          | กรรมการบริหาร และ<br>ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)  |
| 6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา   | กรรมการบริหาร  |
| 7. นางนลินธรรณ์ อัครบัญญัติวงศ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานบัญชีและการเงิน  |
| 8. ดร. วรณวรงค์ วัชรานันท์      | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานวิจัย พัฒนาและนวัตกรรมผลิตภัณฑ์  |

#### คณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดทิศทางกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
2. บริหารการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่ได้วางไว้
3. กำกับ และติดตามผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ และรายงานผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
4. แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
5. พิจารณา และให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ
6. พิจารณาสอบทาน และอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุน การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้น ในกิจกรรมใด ๆ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว
8. พิจารณา และสอบทานการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
9. ว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความจำเป็น
10. ดำเนินการอื่น ๆ ใด หรือตามอำนาจ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

### อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. สั่งการ หรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็น และสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1 สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี และหากเป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ / หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
3. พิจารณา และอนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ถอดถอน รวมถึงพิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

### การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยในปีที่ผ่านมา มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 6 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม จะถูกส่งออกให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนล่วงหน้า

### การประชุมของคณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่อยู่ในความสนใจได้อย่างอิสระ โดยในปีที่ผ่านมา มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 3 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการอิสระ รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

### การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

#### หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงใหม่

ในกรณีที่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ว่างลง บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์ คือจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง โดยไม่จำกัดเพศ และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท นั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี (Professional Search Firm) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการฯ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น หากบริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทฯ จะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ / หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ

### ก. หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา และเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัท
2. ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของ กรรมการท่านดังกล่าวด้วย
3. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนโดยหลักเกณฑ์ และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้.-
  - 1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละราย จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็น กรรมการบริษัท ก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาก หรือน้อยเพียงใดไม่ได้
  - 3) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ให้เสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ตัดสิน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หากผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการเลือกตั้งกรรมการบริษัท ใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ และ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัท วางลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระ ให้คณะกรรมการ บริษัท พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ มติการเลือกตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทน ดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม 2561 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

### ข. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่เหมาะสม

**การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้-**

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่ทุกสายงาน
- (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดของแต่ละตำแหน่งงานได้
- (3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
- (4) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อให้มีความเข้าใจประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
- (6) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละครั้ง
- (7) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบปีละครั้ง

#### **การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม**

บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบข้อบังคับให้บริษัทย่อยปฏิบัติ ในเรื่องที่มีความสำคัญดังต่อไปนี้-

- 1) การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัท ดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับของบริษัทฯ
- 2) ใช้นโยบาย และมาตรฐานการบันทึกบัญชีเดียวกับของบริษัทฯ รวมถึงการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย โดยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
- 3) ใช้นโยบายการบริหารงานบุคคลเดียวกับของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเป็นหนึ่งเดียวกันของบริษัทในเครือบริษัทฯ มีนโยบายในการให้กรรมการของบริษัทฯ เข้าไปดูแล และควบคุมการดำเนินงานในกิจการของบริษัทย่อย เพื่อดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทในกลุ่มยังมีการประชุมร่วมกัน ทุกเดือน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และร่วมกันวางแผนงาน และกำหนดเป้าหมายในการพิจารณาการเข้าร่วมลงทุนใหม่ในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะพิจารณาความเชี่ยวชาญของแต่ละบริษัท และให้บริษัทที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจดังกล่าวเป็นผู้เข้าร่วมลงทุนในกรณีที่เป็นการเพิ่มสายธุรกิจใหม่ โดยบริษัทใหญ่จะเป็นผู้เข้าดำเนินการในการลงทุนเอง

#### **การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในกำหนดไว้ดังนี้

- แจ้งให้ผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์
- แจ้งให้ผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ นับตั้งแต่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร
- กำชับให้กรรมการ และผู้บริหารรักษาข้อมูลภายในที่สำคัญเป็นความลับจนกว่าจะได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



## ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2561 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 3 ราย คือ

- บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	รวมจำนวนเงิน	3,400,000.- บาท	และ
- นางสาววิภรณ์รัตน์ ตริวัชรานนท์	รวมจำนวนเงิน	9,000.- บาท	และ
- บริษัท ปวพร แอคเคานท์ติ้ง จำกัด	รวมจำนวนเงิน	25,000.- บาท	
โดยเป็น - ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ	จำนวนเงิน	1,600,000.- บาท	และ
- ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทย่อย	จำนวนเงิน	1,834,000.- บาท	

### 2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

#### - ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น

- ค่าสังเกตุการณ์การทำลายสินค้าบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	จำนวน	10,000.-บาท
- ค่าสังเกตุการณ์การทำลายสินค้าบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	จำนวน	10,000.-บาท
- ค่าตอบแทนที่จะต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	- ไม่มี -	

## จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อความเป็นธรรม มีจรรยาบรรณ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความเชื่อมั่น และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือปฏิบัติ และกำหนดแนวทางให้มีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งให้มีการทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ของบริษัทฯ

ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทบทวน และปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจให้มีเนื้อหาที่เหมาะสมกับสภาพการณ์ปัจจุบัน และสอดคล้องกับนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)) ภายใต้อำนาจการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องกระทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีด้วย

## การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญ และสนับสนุนการดำเนินงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และด้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการกำหนดมาตรการควบคุม และป้องกัน และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกำกับดูแล ติดตาม และประเมินผล ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม

## การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งพิจารณา รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศ
- การควบคุมการปฏิบัติงานการสื่อสารข้อมูล และ
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบการติดตาม

คณะกรรมการฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากร อย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการ ดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดย ไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุม ภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการฯ เห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร และจัดการ ความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและ บรรษัทภิบาลได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

ในปี 2561 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและ บรรษัทภิบาลได้เข้าร่วมประชุมครบทั้ง 4 ครั้ง

### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 ได้แต่งตั้ง นายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 เนื่องจากเป็นผู้มีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 18 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจึงเห็นว่านายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่าง เหมาะสมเพียงพอทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพทั้งในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีจรรยาบรรณ เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งต้องการยกระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นมาตรฐาน และสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลนั้น

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจ กำหนดมาตรการควบคุม และป้องกัน และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกำกับดูแล สนับสนุน ติดตาม และประเมินผลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานได้ดังนี้

1. ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ โดยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
2. พิจารณา และทบทวนข้อมูลความเสี่ยงในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรให้มีความสอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดการ ควบคุม ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนรายงานผลการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทราบ

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมและสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายจรัญพจน์ รุจิราโสมถน)  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกันที่สำคัญ	มูลค่ารายการ
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหาร	บริษัทย่อยแห่งหนึ่งเช่าที่ดินเลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ประมาณ 368 ไร่ 72 ตารางวา	526,497.40 บาท

**หมายเหตุ :** สัญญาเช่ามีกำหนดระยะเวลา 3 (สาม) ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึง 30 กันยายน 2561 ในอัตราค่าเช่าปีละ 478,634.-บาท เมื่อครบกำหนดระยะเวลาการเช่า ได้ตกลงเช่าต่อไปได้อีก 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564 ในอัตราค่าเช่าปีละ 526,497.40 บาท

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

### มาตรการในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติไม่ถือว่าเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ สำหรับรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินมาทำการประเมินราคาของรายการระหว่างกันนั้นๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางเปรียบเทียบ จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป



## ความรับผิดชอบต่อสังคม

### กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจภายใต้แนวนโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities - CSR) โดยได้นำมาปฏิบัติผ่านโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ โดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงาน คู่ค้า สังคม และชุมชน โดยสรุปกิจกรรมในด้านต่าง ๆ ในปีที่ผ่านมาดังนี้

#### 1) ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและพร้อมที่จะพัฒนากระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า และลดผลกระทบจากกิจกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

##### 1.1 จัดตั้งคณะกรรมการด้านการอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานเป็นสิ่งสำคัญในการช่วยลดภาวะโลกร้อนและช่วยประเทศชาติลดการสูญเสียเงินตราต่างประเทศในการนำเข้าเชื้อเพลิงในรูปแบบต่าง ๆ ดังนั้น จึงควรเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันดำเนินการจัดการพลังงานอย่างต่อเนื่อง และให้คงอยู่ต่อไป ดังนั้นบริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านพลังงาน และเพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะดำเนินการ และพัฒนาระบบการจัดการพลังงานอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ จะดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรพลังงานขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับธุรกิจ เทคโนโลยีที่ใช้ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ดี
- บริษัทฯ จะกำหนดแผน และเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
- บริษัทฯ ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด ติดตาม ตรวจสอบ และรายงานต่อคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
- บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนทรัพยากรด้านบุคคล ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงานการฝึกอบรม การประชาสัมพันธ์ กิจกรรมส่งเสริมอนุรักษ์พลังงาน และการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็น เพื่อพัฒนางานด้านพลังงาน
- ผู้บริหาร และคณะทำงานด้านการจัดการพลังงานจะทบทวน และปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานด้านพลังงานทุกปี

1.2 จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ อย่างจริงจังผ่านกิจกรรมกลุ่มต่าง ๆ ทั้ง 5 ส, Kaizen, TQM, Cost Reduction, และการปรับปรุงงานเพื่อลดกระบวนการ ลดขั้นตอน และลด / ใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการทำงานอย่างคุ้มค่า

1.3 จัดกิจกรรม สัมมนาพนักงานทุกระดับได้มีความรู้ ความเข้าใจในระบบคุณภาพ GMP HACCP Safety และมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานในโครงการอนุรักษ์พลังงานต่าง ๆ เพื่อการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า และลดการสูญเสียจากการใช้พลังงาน

1.4 บริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดการน้ำ การจัดการกากของเสีย การส่งเสริมสุขภาพป้องกันโรค การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัทฯ ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นและปลอดภัยมากขึ้น (รายละเอียดการอบรมได้กล่าวไว้ในหัวข้อบุคลากร) รวมถึงได้ว่าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นผู้ขนย้ายขยะและสิ่งปฏิกูลเพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่ลำคลองสาธารณะ

1.5 หนึ่งในโครงการที่บริษัทฯ ทำเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง คือ การนำมูลสุกรมาผลิตเป็นไบโอแก๊สเพื่อทำเป็นไฟฟ้าใช้ในฟาร์มสุกร ซึ่งนอกจากจะเป็นการกำจัดมลภาวะอย่างได้ผลแล้ว ทางบริษัทฯ ยังได้นำผลพลอยได้จำพวกมูลสุกรอบแห้งเพื่อใช้ทำปุ๋ยอินทรีย์ ซึ่งปุ๋ยอินทรีย์เหล่านี้ได้นำออกแจกจ่ายแก่ชาวบ้านบริเวณรอบข้างเพื่อนำไปเป็นปุ๋ย

## 2) กิจกรรมเพื่อสังคม

- สนับสนุนการจัดการแข่งขันกอล์ฟการกุศลของคณะนักศึกษาสถาบันพระปกเกล้าหลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 9 ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2561
- ร่วมบริจาคเงินให้สมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย-จีน วันที่ 25 เมษายน 2561
- ร่วมสนับสนุนเงินกองทุนครูโรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชยการ วันที่ 6 กรกฎาคม 2561
- ร่วมสนับสนุนการจัดงาน “5 กันยา วันสถาบันพระปกเกล้า” ประจำปี 2561 วันที่ 5 กันยายน 2561
- ร่วมบริจาคเงินทำบุญอุทิศพระราชนิพนธ์วัดสุวรรณารามราชวรวิหาร กรุงเทพมหานคร วันที่ 4 พฤศจิกายน 2561
- ร่วมสนับสนุนการจัดการแข่งขันกอล์ฟการกุศลชิงถ้วย “บราเดอร์เบอร์นาร์ด” ของมูลนิธิบราเดอร์เบอร์นาร์ด วันที่ 28 พฤศจิกายน 2561
- ร่วมสนับสนุนการจัดงานมหกรรมสัตว์ปีกสวยงามแห่งประเทศไทยครั้งที่ 7 ของสมาพันธ์สัตว์ปีกสวยงามแห่งประเทศไทย วันที่ 9 ธันวาคม 2561

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมี **นายวรพล โลพันธ์ศรี** ซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล **นายประสาร มฤคพิทักษ์** และ **นายชูศักดิ์ วิจักขณา** เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทั้ง 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติงานที่ได้ ดังนี้-

### 1. สอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 ซึ่งผ่านการสอบทาน และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนองบการเงิน และรับผิดชอบด้านการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน ในขณะที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว

### 2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยง

### 3. สอบทานการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทาน และประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO - Internal Control Integrated Framework ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

#### 4. สอบทาน และกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2561 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย เพื่อหารือในรายงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ยังได้มีการทบทวนกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน รวมทั้งมีการพิจารณา และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำปี ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่างานตรวจสอบภายในได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

#### 5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

#### 6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการทะเบียนสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยได้คะแนนผลการรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2561 ในระดับ 4 ดาว เพิ่มขึ้นจาก 2 ดาว ในปี 2557 รวมทั้งในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เห็นชอบให้มีการทบทวน และปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกหลักการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองในฐานะสมาชิกโครงการฯ เมื่อเดือนมีนาคม 2560 โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

#### 7. สอบทานการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 8. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีหน้าที่พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ซึ่งพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี โดยได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2561

นอกจากนี้ ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการหารืออย่างเป็นอิสระ โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล ขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ เช่น คุณภาพของงานสอบบัญชีการได้รับความร่วมมือในการตรวจสอบ เป็นต้น และรวมถึงเรื่องกับผู้สอบบัญชีที่มีความกังวล หรือการถูกจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ

#### 9. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง

#### 10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล โดยพิจารณาจากแนวทางปฏิบัติที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งผลของการประเมิน คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ และระมัดระวังรอบคอบตามขอบเขต หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอครบถ้วน และเชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง



(นายวรพล โลพันธ์ศรี)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายประสาร มฤคพิทักษ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายชูศักดิ์ วิจักขณา)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	79.18	3.3	81.51	3.3	79.31	3.5
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	450.91	18.7	418.20	16.9	397.20	17.3
สินค้าคงเหลือ	263.95	11.0	214.87	8.7	201.46	8.8
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.07	0.3	5.45	0.2	4.43	0.2
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	800.11	33.3	720.03	29.1	682.40	29.8
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	14.15	0.6	18.85	0.8	17.02	0.7
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	922.53	38.3	929.68	37.6	845.65	36.9
ที่ดินรอการพัฒนาสุทธิ	643.83	26.8	647.55	26.2	628.10	27.4
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	25.09	1.0	159.64	6.4	118.20	5.2
สินทรัพย์รวม	2,405.71	100.0	2,475.75	100.0	2,291.37	100.0
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	443.55	18.4	646.67	26.1	550.52	24.0
เจ้าหนี้การค้า	324.74	13.5	286.32	11.6	277.64	12.1
หนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	95.01	4.0	94.70	3.8	89.06	3.9
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	36.63	1.5	29.24	1.2	34.77	1.5
รวมหนี้สินหมุนเวียน	899.93	37.4	1,056.93	42.7	951.99	41.5
หนี้สินระยะยาว	370.87	15.4	416.42	16.8	453.49	19.8
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	76.75	3.2	64.72	2.6	63.16	2.8
หนี้สินรวม	1,347.55	56.0	1,538.07	62.1	1,468.64	64.1
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,056.74	43.9	936.64	37.8	822.14	35.9
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1.42	0.1	1.04	0.1	0.59	0.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,058.16	44.0	937.69	37.9	822.73	35.9
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,405.71	100.0	2,475.75	100.0	2,291.37	100.0

งบกำไรขาดทุน	ประจำปี					
	2561		2560		2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	2,869.75	97.2	2,707.52	97.5	2,639.62	97.8
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	11.08	0.4	26.32	1.0	14.59	0.5
รายได้อื่น	71.33	2.4	42.82	1.5	45.95	1.7
รวมรายได้	2,952.16	100.0	2,776.66	100.0	2,700.16	100.0
ต้นทุนขาย	1,943.49	65.8	1,878.97	67.7	1,866.32	69.1
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	15.03	0.5	16.18	0.6	8.44	0.3
ค่าใช้จ่ายในการขาย	423.57	14.4	408.74	14.7	378.29	14.0
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	291.13	9.9	256.91	9.3	273.22	10.2
กำไรจากการดำเนินงาน	278.94	9.4	215.86	7.8	173.89	6.4
ต้นทุนทางการเงิน	36.78	1.2	42.03	1.5	37.10	1.4
ภาษีเงินได้	50.51	1.7	37.10	1.3	27.95	1.0
กำไรหลังภาษีเงินได้	191.65	6.5	136.73	4.9	108.84	4.0
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	0.38	0.0	0.33	0.0	(0.33)	0.0
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	191.27	6.5	136.40	4.9	109.17	4.0

งบกระแสเงินสด	ประจำปี		
	2561	2560	2559
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน)	343.31	301.08	246.79
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	275.72	222.03	204.38
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	77.94	(125.13)	(444.59)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(356.00)	(95.58)	252.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(2.34)	1.32	12.55
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	80.68	79.31	66.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	78.31	80.68	79.31

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ประจำปี		
	2561	2560	2559
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.9	0.7	0.7
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.6	0.5	0.5
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.3	0.2	0.2
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.6	6.7	6.7
ระยะเวลาเก็บหนี้การค้าเฉลี่ย (วัน)	54.3	53.7	53.6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	8.1	9.0	9.5
ระยะเวลาขายสินค้าคงเหลือเฉลี่ย (วัน)	44.3	39.9	37.9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	6.4	6.7	7.0
ระยะเวลาชำระหนี้การค้า (วัน)	56.2	53.6	51.2
Cash Cycle (Days)	42.5	40.0	40.3
<b>อัตราส่วนความสามารถในการหาทำไร</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	32.02%	30.68%	29.37%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	9.68%	7.90%	6.55%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.49%	4.92%	4.03%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.20%	15.53%	14.30%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	7.85%	5.74%	5.23%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	31.36%	26.38%	24.17%
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.2	1.2	1.3
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.3	1.6	1.8
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.8	7.1	7.2
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	56.56%	82.58%	69.97%

## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมา

#### (1) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

##### รายได้ และรายได้จากการขาย

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “SORKON” (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมจำนวน 2,952.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เป็นจำนวน 175.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.3 โดยเป็นรายได้จากการขาย 2,869.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 162.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.0 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากยอดขายของกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร จำนวน 92.1 ล้านบาทและกลุ่มอาหารทะเลแปรรูป จำนวน 51.2 ล้านบาท ในปี 2561 บริษัทฯ มีกำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดินที่จังหวัดสมุทรปราการ จำนวน 22.2 ล้านบาท และมีการบันทึกรายการกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสุกรขุนเป็นจำนวน 34.0 ล้านบาท

##### กำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในปี 2561 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 32.3 จากร้อยละ 30.6 ในปี 2560 หรือเป็นจำนวน 926.3 ล้านบาท สูงกว่าปีก่อน 97.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.8 เนื่องจากราคาของเนื้อสุกรที่ลดลง และยอดขายที่เพิ่มขึ้นทำให้ค่าใช้จ่ายในการผลิตต่อหน่วยลดลง และการจัดทำโครงการเพิ่มผลผลิต (Productivity Improvement) ของสายการผลิต โดยกลุ่มธุรกิจที่มีมูลค่ากำไรขั้นต้นสูงสุดคือ กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร คิดเป็นมูลค่า 522.4 ล้านบาท

##### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 7.4 คิดเป็นจำนวน 49.0 ล้านบาท เนื่องมาจากการพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน อีกทั้งยังมีการลงทุนพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพระบบงานด้านสารสนเทศ และระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

##### ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2561 ลดลงจากปีก่อนจำนวน 5.2 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

##### กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2561 เพิ่มขึ้นเป็น 191.3 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2560 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น จำนวน 54.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 40.2 โดยผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นในปี นี้ เนื่องจากยอดขายที่สูงขึ้น มีการบริหารจัดการเรื่องวัตถุดิบ และค่าใช้จ่ายในการผลิตที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น และผลกำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (อาหารพื้นเมือง)	1,225.4	41.5	1,133.3	40.8	1,118.6	41.4
2. อาหารทะเลแปรรูป (ลูกชิ้นปลา)	978.3	33.1	927.2	33.4	884.0	32.7
3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร	124.0	4.2	101.4	3.7	99.4	3.7
4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน	197.2	6.7	192.2	6.9	183.6	6.8
5. ร้านอาหาร (QSR)	138.8	4.7	158.6	5.7	129.7	4.8
6. การจำหน่ายสุกรขุน	206.0	7.0	194.9	7.0	224.3	8.3
ยอดขายรวม	2,869.8	97.2	2,707.5	97.5	2,639.6	97.8
รายได้อื่น	82.4	2.8	69.1	2.5	60.5	2.2
รวมรายได้	2,952.2	100.0	2,776.7	100.0	2,700.1	100.0

- กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูป (รวมกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร อาหารทะเลแปรรูป อาหารขบเคี้ยว และอาหารแช่แข็ง) มีรายได้รวม 2,525.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เป็นมูลค่า 170.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.3
- ธุรกิจร้านอาหาร มีรายได้รวม 138.8 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 เป็นมูลค่า 19.8 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.5 เนื่องจากจำนวนสาขาของร้านอาหารลดลงจากปี 2560
- ธุรกิจฟาร์มสุกร มีรายได้รวม 206.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เป็นมูลค่า 11.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.7 เนื่องจากราคาสุกรที่ปรับเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4



## ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 2,405.7 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 70.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.8 โดยการเปลี่ยนแปลงนั้นเกิดจากการขายเงินมัดจำที่ดิน 20 ไร่ ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปูเนื้อจำนวน 127 ล้านบาท

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,347.6 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 190.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.4 เนื่องจากบริษัทฯ นำเงินได้จากการขายเงินมัดจำที่ดินไปชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

### ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,058.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 120.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.8 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 191.3 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 71.1 ล้านบาท และส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ย่อย 0.4 ล้านบาท

### กระแสเงินสด

ในปี 2561 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 275.7 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการลงทุนจำนวน 77.9 ล้านบาท ซึ่งมาจากเงินสดรับจากการขายเงินมัดจำที่ดินที่นิคมอุตสาหกรรมบางปูเนื้อจำนวน 153.7 ล้านบาท และใช้ไปในการลงทุนซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวน 81.4 ล้านบาท และกระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการบริหารจัดการเงินจำนวน 356.0 ล้านบาท ซึ่งใช้ไปในการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 246.6 ล้านบาท ชำระค่าดอกเบี้ยจำนวน 36.9 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 71.1 ล้านบาท บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 78.3 ล้านบาท

### สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อัตราส่วนสภาพคล่องตามงบการเงินรวมเท่ากับ 0.9 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ในขณะที่ Cash cycle เท่ากับ 43 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อยเนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาว และสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในปี 2562 - 2568 ดังนี้

	2562	2563	2564	2565	2566	2567	2568
ชำระคืนเงินต้น	95.0	81.6	55.9	70.3	61.3	49.8	17.6

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวน 450.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.8 และมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 54 วัน เท่ากันกับปีก่อน และบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือจำนวน 264.0 ล้านบาท แบ่งออกเป็นสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบจำนวน 174.3 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ชีวภาพจำนวน 89.7 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 8.1 เท่า ลดลงจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 9.0 เท่า เนื่องจากราคาของเนื้อสุกร และสุกรขุนมีการปรับตัวสูงขึ้นในช่วงปลายปี 2561 มีผลทำให้มูลค่าของสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น

## วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

### ความสามารถในการทำกำไร

อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 6.5 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 4.9 โดยมีผลมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการผลิตต่อหน่วยลดลง และราคาของเนื้อสุกรที่ลดลง

อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 19.2 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 15.5 และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 7.9 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 5.7

### นโยบายการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.3 เท่า ลดลงจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 1.6 เท่า เนื่องจากบริษัทฯ มีการชำระคืนเงินกู้ทั้งระยะสั้นและระยะยาวจำนวน 246.6 ล้านบาท

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเท่ากับ 9.8 เท่า โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 7.1 เท่า

### การจ่ายปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่กำหนดว่า เงินปันผลที่จ่ายรวมทั้งสิ้นในแต่ละปีจะมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้ (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 2.50 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 80.85 ล้านบาท ในการนี้คณะกรรมการบริษัทฯ จะเสนอการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### ปัจจัย หรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ นั้นเป็นปัจจัยที่เกิดจากภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ เช่น ราคาสุกรขุน เนื้อสุกร และเนื้อปลา รวมถึงปัญหาทางเศรษฐกิจในระดับมหภาคของประเทศ ซึ่งบริษัทฯ มีความเห็นว่าในปี 2562 หลังจากการเลือกตั้งภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยจะมีแนวโน้มในเกณฑ์ที่ดีขึ้น ค่าใช้จ่ายภาคครัวเรือนน่าจะมีการขยายตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ตามการปรับตัวดีขึ้นของฐานรายได้ และการมีงานทำที่มีความชัดเจนมากขึ้น ประกอบกับบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และขยายช่องทางในการจัดจำหน่าย ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

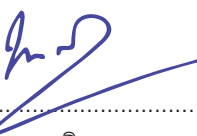
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

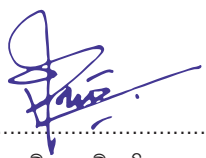
คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูล และเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบ และแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

  
.....  
(ดร. ทนง พิทยะ)  
ประธานกรรมการ

  
.....  
(ดร. เจริญ รุจิราไสภณ)  
ประธานกรรมการบริหาร



บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
รายงาน และ งบการเงินรวม  
31 ธันวาคม 2561



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก กลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นตัวเลขที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับบริษัทฯ มีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย ข้าพเจ้า จึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้

- สุ่มตัวอย่างสัญญาขายและบริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายและบริการของบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัท ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้างสงสัยตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยข้อเท็จจริงประกอบกับการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารที่สำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัยสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพ ซึ่งขึ้นอยู่กับทวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ประกอบกับบริษัท มีรายชนิดและปริมาณสินค้างสงสัยจำนวนมาก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัท ออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณา ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัยดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัยแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้างสงสัยเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้างสงสัยแต่ละกลุ่มสินค้า
- พิจารณาข้อมูลในอดีตย้อนหลังสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและตัดจำหน่ายสินค้างสงสัยออกจากบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เปรียบเทียบกับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัยที่บันทึกไว้ ณ สิ้นปีก่อน

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลโดยรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามี การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

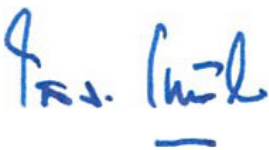
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบ ต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ รวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการ ที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



โสมณ เพ็ญศิริวัลลภ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3182

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2562

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงฐานะการเงิน**  
**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	78,307,864	80,675,067	50,052,387	61,683,767
เงินลงทุนชั่วคราว		873,774	834,385	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	450,912,121	418,201,954	425,130,781	399,527,674
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	215,461,088	194,642,718
สินค้าคงเหลือ	9	174,263,297	160,679,536	102,568,502	96,272,510
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	15	89,690,744	54,185,838	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		6,065,093	5,453,025	3,102,185	2,941,083
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		800,112,893	720,029,805	796,314,943	755,067,752
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	1,466,938	1,481,890	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11	-	5,000,000	-	5,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	298,114,862	298,188,198
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	643,830,378	647,554,251	376,488,942	380,212,815
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	922,530,831	929,682,893	395,019,380	380,517,688
เงินมัดจำค่าที่ดิน		-	127,000,000	-	127,000,000
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	15	14,147,773	18,852,004	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	13,834,772	14,613,859	12,820,843	14,148,490
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	142,900	1,261,955	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		9,642,592	10,278,217	8,319,265	9,036,032
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,605,596,184	1,755,725,069	1,090,763,292	1,214,103,223
รวมสินทรัพย์		2,405,709,077	2,475,754,874	1,887,078,235	1,969,170,975

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	17	443,552,106	646,665,119	398,151,308	581,546,700
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 18	324,739,568	286,324,057	257,199,165	240,925,122
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	1,034,954	1,348,880	-	242,826
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	20	93,974,399	93,352,963	43,639,399	41,579,963
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		16,664,151	10,997,404	9,488,355	4,747,858
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		19,966,932	18,240,320	14,678,584	12,022,046
รวมหนี้สินหมุนเวียน		899,932,110	1,056,928,743	723,156,811	881,064,515
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	1,751,106	2,786,059	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	334,709,820	378,798,720	291,309,820	285,384,720
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	32,193,418	30,122,925	18,939,425	20,641,181
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	76,749,380	64,717,621	56,843,655	48,701,394
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,213,659	4,714,089	1,748,218	3,095,514
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		447,617,383	481,139,414	368,841,118	357,822,809
รวมหนี้สิน		1,347,549,493	1,538,068,157	1,091,997,929	1,238,887,324

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)**  
**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท				
(31 ธันวาคม 2560: หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	323,400,000	323,400,000	323,400,000	323,400,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท				
(31 ธันวาคม 2560: หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	323,400,000	323,400,000	323,400,000	323,400,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	50,281,000	50,281,000	50,281,000	50,281,000
ส่วนเกินทุนหุ้นที่ซื้อคืน	37,552,153	37,552,153	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	23 32,340,000	32,340,000	32,340,000	32,340,000
ยังไม่ได้จัดสรร	451,561,720	331,437,194	269,707,123	204,910,468
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	161,604,952	161,633,388	119,352,183	119,352,183
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,056,739,825	936,643,735	795,080,306	730,283,651
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	1,419,759	1,042,982	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,058,159,584</b>	<b>937,686,717</b>	<b>795,080,306</b>	<b>730,283,651</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,405,709,077</b>	<b>2,475,754,874</b>	<b>1,887,078,235</b>	<b>1,969,170,975</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกำไรขาดทุน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย		2,869,754,387	2,707,518,553	2,059,249,192
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	13	11,082,729	26,319,444	11,082,729
เงินปันผลรับ	12	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ		532,033	631,631	7,753,165
รายได้อื่น		14,518,093	14,515,564	9,185,774
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		-	1,284,273	-
กำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน		22,246,400	-	22,246,400
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	15	34,026,230	(6,164,209)	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	25,582,134	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน	14	-	6,977,051	-
<b>รวมรายได้</b>		<u>2,952,159,872</u>	<u>2,776,664,441</u>	<u>2,109,517,260</u>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขาย		1,943,492,168	1,878,967,452	1,321,514,068
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	13	15,032,666	16,182,183	15,820,742
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		423,567,600	408,741,922	372,125,949
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		291,126,712	256,910,670	205,352,788
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<u>2,673,219,146</u>	<u>2,560,802,227</u>	<u>1,914,813,547</u>
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<u>278,940,726</u>	<u>215,862,214</u>	<u>194,703,713</u>
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(36,781,170)	(42,027,385)	(28,785,668)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<u>242,159,556</u>	<u>173,834,829</u>	<u>165,918,045</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(50,510,253)	(37,100,606)	(29,973,390)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<u><u>191,649,303</u></u>	<u><u>136,734,223</u></u>	<u><u>135,944,655</u></u>
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		191,272,526	136,399,018	135,944,655
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสีย				
ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		376,777	335,205	-
		<u>191,649,303</u>	<u>136,734,223</u>	
<b>กำไรต่อหุ้น</b>	26			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		5.91	4.22	4.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับปี	191,649,303	136,734,223	135,944,655	125,960,551
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(28,436)	46,831	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุน				
จากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	73,009,024	-	41,185,047
ผลขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(6,020,586)	-	(5,858,805)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(28,436)	67,035,269	-	35,326,242
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	191,620,867	203,769,492	135,944,655	161,286,793
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	191,244,090	203,434,287	135,944,655	161,286,793
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทฯ ย่อย	376,777	335,205		
	191,620,867	203,769,492		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท											
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น											
ผลต่างจากการแปลงค่าหุ้น			ส่วนเกินทุน			ส่วนเกินทุนจาก			รวม		
แปลงค่าหุ้น			ส่วนเกินทุน			จากการตีราคา			องค์ประกอบอื่น		
ที่เป็นเงินสด			จากการตีราคา			สินทรัพย์			ของส่วนของผู้ถือหุ้น		
ต่างประเทศ			สินทรัพย์			ของบริษัทย่อย			ผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินหุ้นซื้อคืน	สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวม
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	289,993,762	289,993,762	78,167,136	9,930,672	502,260	88,577,533	587,209	822,731,657
-	-	-	-	-	136,399,018	-	-	-	-	335,205	136,734,223
-	-	-	-	-	(6,020,586)	46,831	31,823,977	-	73,055,855	-	67,035,269
-	-	-	-	-	130,378,432	46,831	31,823,977	-	73,055,855	335,205	203,769,492
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218,063	218,063
-	-	-	-	-	(88,935,000)	-	-	-	-	(97,495)	(89,032,495)
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	331,437,194	331,437,194	119,352,183	41,754,649	502,260	161,633,388	1,042,982	937,686,717
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	331,437,194	331,437,194	119,352,183	41,754,649	502,260	161,633,388	1,042,982	937,686,717
-	-	-	-	-	191,272,526	-	-	-	-	376,777	191,649,303
-	-	-	-	-	-	(28,436)	-	-	(28,436)	-	(28,436)
-	-	-	-	-	191,272,526	(28,436)	-	-	(28,436)	376,777	191,620,867
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(71,148,000)	-	-	-	-	-	(71,148,000)
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	451,561,720	451,561,720	119,352,183	41,754,649	502,260	161,604,952	1,419,759	1,056,159,584
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
	องค์ประกอบอื่นของ						
	ส่วนของผู้ถือหุ้น						
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	กำไรสะสม	ส่วนเกินทุนจาก	การตีราคาสินทรัพย์			
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	323,400,000	50,281,000	32,340,000	173,743,722	78,167,136	657,931,858	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	125,960,551	-	125,960,551	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(5,858,805)	41,185,047	35,326,242	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	120,101,746	41,185,047	161,286,793	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(88,935,000)	-	(88,935,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	323,400,000	50,281,000	32,340,000	204,910,468	119,352,183	730,283,651	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	323,400,000	50,281,000	32,340,000	204,910,468	119,352,183	730,283,651	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	135,944,655	-	135,944,655	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	135,944,655	-	135,944,655	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(71,148,000)	-	(71,148,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	323,400,000	50,281,000	32,340,000	269,707,123	119,352,183	795,080,306	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	242,159,556	173,834,829	165,918,045	149,628,391
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	87,600,849	86,373,579	39,430,942	40,438,984
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ชีวภาพ	8,129,393	8,064,896	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,004,757	2,965,866	2,870,880	2,836,118
ค่าเช่าจ่ายรอดัตถบัญญัติ	(641,666)	(135,223)	731,666	225,223
ดัตถบัญญัติสิทธิการเช่าอาคาร	-	2	-	2
หนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (โอนกลับ)	143,556	624,405	(119,967)	165,015
หนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,000,000	-	5,000,000	-
โอนกลับรายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(182,719)	(6,865,866)	(201,542)	(6,091,581)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	139,797	(2,236,441)	736,065	(798,520)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	-	2,775,455	-	2,775,455
ดัตถบัญญัติอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,921,576	13,849,976	3,073,589	13,849,973
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(25,582,134)	-	(19,740,934)
ขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	803,084	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	877,459	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	73,336	4,500,000
กำไรจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	(4,043,222)	(1,772,549)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,972,659	7,672,551	11,702,829	5,351,185
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	250,030	126,052	221,250	231,171
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน				
ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	(34,026,230)	6,164,209	-	-
กำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน	(22,246,400)	-	(22,246,400)	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน	-	(6,977,051)	-	(6,977,051)
รายได้ดอกเบี้ย	(532,033)	(631,631)	(7,753,165)	(6,613,452)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	36,781,170	42,027,385	28,785,668	32,068,604
เงินปันผลรับ	-	-	-	(29,902,505)
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์</b>				
<b>    และหนี้สินดำเนินงาน</b>	343,308,532	301,081,394	228,223,196	181,946,078

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(33,460,104)	(21,782,377)	(25,713,323)	(12,446,580)
สินค้าคงเหลือ	(13,401,042)	(4,361,917)	(6,094,450)	8,573,714
สินทรัพย์ชีวภาพ	(8,721,992)	(5,597,961)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(612,068)	(1,023,397)	(161,102)	420,071
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	635,625	446,729	716,767	357,228
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	34,382,367	1,229,884	13,725,369	28,874,512
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,726,612	(1,683,298)	2,656,538	(1,767,294)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,858,764)	(2,171,995)	(2,078,962)	(867,996)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(4,940,900)	(13,632,148)	(3,560,568)	(6,385,312)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	317,058,266	252,504,914	207,713,465	198,704,421
จ่ายภาษีเงินได้	(41,336,357)	(30,470,008)	(26,934,649)	(17,630,483)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>275,721,909</b>	<b>222,034,906</b>	<b>180,778,816</b>	<b>181,073,938</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้าประกันลดลง	14,952	818,164	-	-
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(39,389)	(834,385)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(20,789,589)	(43,000,000)
ซื้ออุปกรณ์	(81,377,895)	(75,161,006)	(51,951,071)	(43,047,083)
ซื้อสุกรพันธุ์และต้นทุนระหว่างเลี้ยง	-	(16,077,282)	-	-
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(2,273,465)	(261,001)	(1,581,536)	(363,428)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(700,000)	-	-
เงินสดจ่ายมัดจำเพื่อซื้อที่ดิน	(4,456,000)	(45,000,000)	(4,456,000)	(45,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินมัดจำที่ดิน	153,702,400	-	153,702,400	-
ต้นทุนพืชเพิ่มขึ้น	-	(38,038)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	4,815,642	3,913,122	577,268	2,166,711
เงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	6,983,917	5,247,638	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	2,285,913	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	570,783	676,197	7,733,317	6,780,157
เงินปันผลรับ	-	-	-	29,902,505
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>77,940,945</b>	<b>(125,130,678)</b>	<b>83,234,789</b>	<b>(92,561,138)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(203,113,013)	96,146,477	(183,395,392)	75,372,184
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยลดลง	-	-	-	(30,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	114,680,859	33,499,310	114,680,859	33,499,310
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(158,148,323)	(92,120,515)	(106,696,323)	(33,548,515)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(1,348,879)	(1,904,684)	(242,826)	(706,158)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(36,924,265)	(42,170,862)	(28,843,303)	(32,212,093)
จ่ายเงินปันผล	(71,148,000)	(89,032,495)	(71,148,000)	(88,935,000)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(356,001,621)</b>	<b>(95,582,769)</b>	<b>(275,644,985)</b>	<b>(76,530,272)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(2,338,767)</b>	<b>1,321,459</b>	<b>(11,631,380)</b>	<b>11,982,528</b>
ผลต่างจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(28,436)	46,831	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	80,675,067	79,306,777	61,683,767	49,701,239
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>78,307,864</b>	<b>80,675,067</b>	<b>50,052,387</b>	<b>61,683,767</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
ซื้ออุปกรณ์โดยทำสัญญาเช่าการเงิน	-	3,687,148	-	-
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	4,176,239	7,592,915	2,606,309	4,213,523
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	-	91,529,604	-	51,481,309
หักกลับกันระหว่างบัญชีค่านายหน้าค้างจ่ายและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,210,411	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ ร้านอาหาร และฟาร์มสุกร ที่อยู่ตามที่ดินที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

**2. เกณฑ์ในการจัดทำการเงิน**

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543
- งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย
- งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี
- 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำการเงินรวม
- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น ร้อยละ
บริษัท ส. ปุสัต์ จำกัด	ธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่าย สุกรขุน	ไทย	100
บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประเภทอาหาร	ไทย	99
บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิง จำกัด”)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประเภทอาหาร	ไทย	99
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100
บริษัท ส. เทอร์นิงเซ็นเตอร์ จำกัด	ให้บริการฝึกอบรมและสัมมนา	ไทย	100
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด	ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจแฟรนไชส์	ไทย	80
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประเภทอาหาร	เนเธอร์แลนด์	100



- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ" ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

#### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

## มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไป

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าว จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

## ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	
ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี	
ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน	
ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การรับรู้รายได้

###### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

###### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

###### ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

###### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

##### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีการจำกัดในการเบิกใช้

##### 4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้ลงสลับจะสูญเสียสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

##### 4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าใช้สอยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

##### 4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจาก ค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับอาคารสำนักงานให้เข้าคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและที่ดินรอการพัฒนา

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อให้มีราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทฯ บันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ บันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทฯ ได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- บริษัทฯ รับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
ระบบสารสนเทศ	5 - 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

บริษัท ตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัท ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.8 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) เว้นแต่กรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรขุนและผลิตผลทางการเกษตรที่เก็บเกี่ยว แสดงรายการภายใต้หมวด “สินทรัพย์หมุนเวียน” ส่วนสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรพันธุ์และพืชเพื่อการให้ผลิตผล แสดงรายการไว้ภายใต้หมวด “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 4.9 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

#### 4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัท ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัท จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดคือโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยมีอายุการให้ประโยชน์ 5 - 10 ปี

#### 4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท



#### 4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

#### 4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่าบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### **ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน**

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น บริษัทฯ จัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัล การปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

#### 4.16 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัท และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัท และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้ อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษี ทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษี ที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัท และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคต เพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัท และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัท และบริษัทย่อยจะไม่กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัท และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษี ที่เกิดขึ้น เกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอน หนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัท และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัท และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลนำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้างสงสัย โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาตลาดที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้นและ ค่าเผื่อสำหรับสินค้างเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้างแต่ละชนิด

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและวันที่ขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

### สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่เป็นสุกรขุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้กำหนดโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาด ณ วันที่รายงานของสุกรขุนหักประมาณการต้นทุนในการขาย ส่วนผลิตผลทางการเกษตรที่เก็บเกี่ยวกำหนดกำหนดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาดของผลิตผลทางการเกษตรนั้นหักประมาณการต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น ต้นทุนการเลี้ยงสุกรขุน, ค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

**ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่น  
ของพนักงาน**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณ  
ขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการ  
ขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

**6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าว  
เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่ง  
เป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	26,026	26,799	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าเช่า	-	-	-	11	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้ค่าบริการ	-	-	845	820	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้ค่าขายอุปกรณ์และวัสดุ	-	-	124	192	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	-	29,902	ตามที่ประกาศ
ดอกเบี้ยรับ	-	-	7,252	6,012	อัตราถ่วงเฉลี่ยของดอกเบี้ย เงินกู้ยืม ร้อยละ 3.574 - 4.50 ต่อปี (2560: ร้อยละ 3.581 - 4.50 ต่อปี)
ซื้อสินค้า	-	-	333,474	307,123	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อทรัพย์สิน	-	-	-	50	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าจ่าย	-	-	600	1,075	ตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,086	908	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	415	ร้อยละ 3.769 ต่อปี



ยอดคงค้างระหว่างบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	2,575	3,361
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
(หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	20,387	36,915

### เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ			กำไรจาก อัตราแลกเปลี่ยน ที่ยัง ไม่เกิดขึ้น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี		
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย</b>					
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	117,000	22,000	(17,000)	-	122,000
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	71,000	20,000	(2,000)	-	89,000
บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด	-	300	-	-	300
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	5,343	-	(1,210)	28	4,161
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	1,300	-	(1,300)	-	-
<b>รวม</b>	<b>194,643</b>	<b>42,300</b>	<b>(21,510)</b>	<b>28</b>	<b>215,461</b>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นข้างต้นคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.574 - 4.50 ต่อปี (2560: ร้อยละ 3.581 - 4.50 ต่อปี) และไม่ได้กำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. เป็นเงินสกุลยูโรโดยมียอดคงค้างจำนวน 0.11 ล้านยูโร (2560: 0.14 ล้านยูโร) และไม่ได้กำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย

### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	38,463	35,361	26,270	21,838
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4,681	15,059	3,737	7,156
รวม	43,144	50,420	30,007	28,994

### การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.3 (2)

### 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	4,616	4,475	4,005	4,218
เงินฝากธนาคาร	73,692	76,200	46,047	57,466
รวม	78,308	80,675	50,052	61,684

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 0.375 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.125 ถึง 0.50 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	1,867	2,771
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,867	2,771
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	417,882	390,642	396,987	373,192
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	26,227	25,425	24,794	21,723
3 - 6 เดือน	-	34	-	28
6 - 12 เดือน	359	461	-	461
มากกว่า 12 เดือน	363	-	363	-
รวม	444,831	416,562	422,144	395,404
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(768)	(410)	(410)	(410)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	444,063	416,152	421,734	394,994
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	444,063	416,152	423,601	397,765
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	708	590
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,888	3,031	1,192	1,695
อื่น ๆ	728	-	32	-
รวม	7,616	3,031	1,932	2,285
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(767)	(981)	(402)	(522)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6,849	2,050	1,530	1,763
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	450,912	418,202	425,131	399,528

## 9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุน					
	ราคาทุน		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	44,745	36,886	(188)	(222)	44,557	36,664
งานระหว่างทำ	18,076	18,779	-	-	18,076	18,779
วัตถุดิบ	68,012	60,714	(439)	(886)	67,573	59,828
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	28,549	28,143	(2,699)	(2,693)	25,850	25,450
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	8,184	7,621	(292)	-	7,892	7,621
อาหารสัตว์และยารักษาโรค						
สำหรับสุกร	3,768	4,496	-	-	3,768	4,496
วัตถุดิบสำหรับผลิต						
อาหารสัตว์	6,547	7,842	-	-	6,547	7,842
รวม	177,881	164,481	(3,618)	(3,801)	174,263	160,680

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุน					
	ราคาทุน		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	36,078	28,679	(67)	(222)	36,011	28,457
งานระหว่างทำ	16,568	18,708	-	-	16,568	18,708
วัตถุดิบ	24,871	25,310	(278)	(254)	24,593	25,056
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	22,052	21,656	(1,519)	(1,718)	20,533	19,938
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	4,992	4,114	(128)	-	4,864	4,114
รวม	104,561	98,467	(1,992)	(2,194)	102,569	96,273

ในระหว่างปี บริษัท ฯ และบริษัทย่อยบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 2 ล้านบาท (2560: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1 ล้านบาท 2560: 2 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือจำนวน 2 ล้านบาท (2560: 9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1 ล้านบาท 2560: 8 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

## 10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

## 11. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	เงินต้น		ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ		เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท ลาวอินเตอร์เทรด จำกัด	5,000	5,000	(5,000)	-	-	5,000
รวม	5,000	5,000	(5,000)	-	-	5,000

ในเดือนตุลาคม 2558 บริษัทฯ ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศจำนวน 5 ล้านบาท โดยมีหุ้นทั้งหมดของบริษัทแห่งนั้นมูลค่าหนึ่งพันล้านกีบเป็นหลักประกัน เงินกูยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 9.125 ต่อปี (2560: ร้อยละ 9.125 ถึง 9.375 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนทั้งจำนวนภายในห้าปีซึ่งจะครบกำหนดในเดือนตุลาคม 2563

## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ	
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	45 ล้านบาท	100	44,968	44,968	-	-	44,968	44,968
บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด	120 ล้านบาท	99	119,225	119,225	-	-	119,225	119,225
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	85 ล้านบาท	99	127,992	127,992	-	-	127,992	127,992
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	10 ล้านบาท	100	10,000	10,000	(5,000)	(5,000)	5,000	5,000
บริษัท ส. เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด	0.5 ล้านบาท	100	500	500	-	-	500	500
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด	5 ล้านบาท	80	3,999	3,999	(3,573)	(3,500)	426	499
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	100 เหรียญยูโร	100	4	4	-	-	4	4
			306,688	306,688	(8,573)	(8,500)	298,115	298,188

ในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 30 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสองแห่งเป็นจำนวนรวม 0.1 ล้านบาท (2560: 5 ล้านบาท)



### 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินรอการพัฒนา	ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	รวม	ที่ดินรอการพัฒนา	ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
1 มกราคม 2560	344,833	311,482	656,315	74,771	311,482	386,253
ซื้อเพิ่ม	700	-	700	-	-	-
จำหน่าย	(3,089)	-	(3,089)	-	-	-
31 ธันวาคม 2560	342,444	311,482	653,926	74,771	311,482	386,253
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	342,444	311,482	653,926	74,771	311,482	386,253
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
1 มกราคม 2560	-	2,304	2,304	-	2,304	2,304
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,736	3,736	-	3,736	3,736
31 ธันวาคม 2560	-	6,040	6,040	-	6,040	6,040
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,724	3,724	-	3,724	3,724
31 ธันวาคม 2561	-	9,764	9,764	-	9,764	9,764
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>						
1 มกราคม 2560	25,914	-	25,914	19,741	-	19,741
โอนกลับ	(25,582)	-	(25,582)	(19,741)	-	(19,741)
31 ธันวาคม 2560	332	-	332	-	-	-
โอนกลับ	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	332	-	332	-	-	-
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
31 ธันวาคม 2560	342,112	305,442	647,554	74,771	305,442	380,213
31 ธันวาคม 2561	342,112	301,718	643,830	74,771	301,718	376,489

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	11,083	26,319	11,083	26,319
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	15,033	16,182	15,821	16,182

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ที่ดินรอการพัฒนา	910,567	910,567	140,252	140,252
ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	319,000	319,000	319,000	319,000

บริษัท และบริษัทย่อยจัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดย ผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2560 โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการพัฒนา และใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า

ในระหว่างปี 2560 บริษัท และบริษัทย่อยกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดินรอการพัฒนา โดยรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนจำนวน 26 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท: 20 ล้านบาท)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารสำนักงานให้เช่า สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่า ยุติธรรมเมื่ออัตราตาม ข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
อัตราการเติบโตของค่าเช่า (ร้อยละ)	10	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราพื้นที่ว่าง (ร้อยละ)	35	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราการเติบโตของค่าใช้จ่าย (ร้อยละ)	1-2	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	10	มูลค่ายุติธรรมลดลง

บริษัท และบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่าสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 เดือนถึง 3 ปี รายได้ค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560
ภายใน 1 ปี	5,011	8,008
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	4,056	421

บริษัท และบริษัทย่อยได้จ้างอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนรวม 442 ล้านบาท (2560: 433 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 376 ล้านบาท 2560: 380 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร

## 14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดินใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
<b>ราคาทุน / ราคาที่ดินใหม่</b>								
1 มกราคม 2560	179,940	26,091	594,044	470,079	77,571	57,227	35,918	1,440,870
ซื้อเพิ่ม	-	361	6,218	11,410	8,400	7,876	55,132	89,397
จำหน่าย	-	-	(73)	(4,385)	(4,218)	(12,282)	-	(20,958)
ตัดบัญชี	-	(1,245)	(34,423)	(44,336)	(24,509)	(476)	-	(104,989)
โอนเข้า (ออก)	-	101	46,252	25,594	896	-	(72,843)	-
ตีราคาเพิ่ม	91,530	-	-	-	-	-	-	91,530
31 ธันวาคม 2560	271,470	25,308	612,018	458,362	58,140	52,345	18,207	1,495,850
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,997	12,582	7,101	940	60,934	85,554
จำหน่าย	-	-	(761)	(6,567)	(2,022)	(215)	-	(9,565)
ตัดบัญชี	-	-	(10,262)	(14,064)	(5,131)	(2)	(84)	(29,543)
โอนเข้า (ออก)	-	527	28,034	33,263	812	-	(62,636)	-
31 ธันวาคม 2561	271,470	25,835	633,026	483,576	58,900	53,068	16,421	1,542,296
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
1 มกราคม 2560	-	8,952	222,092	257,884	45,758	43,131	-	577,817
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	744	30,970	36,498	8,934	5,492	-	82,638
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย	-	-	(39)	(3,710)	(1,228)	(11,376)	-	(16,353)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่ตัดบัญชี	-	(1,245)	(15,380)	(44,114)	(19,762)	(476)	-	(80,977)
31 ธันวาคม 2560	-	8,451	237,643	246,558	33,702	36,771	-	563,125
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	683	30,270	39,632	8,417	4,875	-	83,877
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย	-	-	(518)	(2,624)	(1,419)	(75)	-	(4,636)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(5,794)	(12,441)	(4,363)	(3)	-	(22,601)
31 ธันวาคม 2561	-	9,134	261,601	271,125	36,337	41,568	-	619,765
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
1 มกราคม 2560	6,977	-	7,969	166	2,295	-	-	17,407
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,267	1,143	-	-	-	2,410
โอนกลับ	(6,977)	-	-	-	(186)	-	-	(7,163)
ตัดบัญชี	-	-	(7,616)	(135)	(1,861)	-	-	(9,612)
31 ธันวาคม 2560	-	-	1,620	1,174	248	-	-	3,042
โอนกลับ	-	-	(1,620)	(1,174)	(248)	-	-	(3,042)
31 ธันวาคม 2561	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
31 ธันวาคม 2560	271,470	16,857	372,755	210,630	24,190	15,574	18,207	929,683
31 ธันวาคม 2561	271,470	16,701	371,425	212,451	22,563	11,500	16,421	922,531
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>								
2560 (จำนวน 58 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								82,638
2561 (จำนวน 61 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								83,877

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดินใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง
<b>ราคาทุน / ราคาที่ดินใหม่</b>							
1 มกราคม 2560	130,692	2,247	197,883	262,682	61,313	30,908	7,257
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,066	6,987	6,866	2,533	27,809
จำหน่าย	-	-	(73)	(3,560)	(1,213)	(7,095)	-
ตัดบัญชี	-	-	(34,423)	(44,336)	(24,509)	(476)	-
โอนเข้า (ออก)	-	-	8,030	13,335	896	-	(22,261)
ตีราคาเพิ่ม	51,481	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2560	182,173	2,247	174,483	235,108	43,353	25,870	12,805
ซื้อเพิ่ม	-	-	5,449	4,879	3,904	940	39,385
จำหน่าย	-	-	(761)	(1,713)	(2,181)	-	-
ตัดบัญชี	-	-	(6,641)	(4,752)	(3,268)	-	-
โอนเข้า (ออก)	-	-	26,093	13,502	812	-	(40,407)
31 ธันวาคม 2561	182,173	2,247	198,623	247,024	42,620	26,810	11,783
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
1 มกราคม 2560	-	2,247	104,878	175,289	38,373	25,322	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	9,025	17,899	7,173	2,606	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย	-	-	(39)	(3,203)	(846)	(6,513)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(15,380)	(44,114)	(19,762)	(476)	-
31 ธันวาคม 2560	-	2,247	98,484	145,871	24,938	20,939	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	7,958	19,236	6,415	2,098	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย	-	-	(518)	(1,364)	(1,487)	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(2,403)	(3,536)	(2,617)	-	-
31 ธันวาคม 2561	-	2,247	103,521	160,207	27,249	23,037	-
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>							
1 มกราคม 2560	6,977	-	7,969	166	2,295	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,267	1,143	-	-	-
โอนกลับ	(6,977)	-	-	-	(186)	-	-
ตัดบัญชี	-	-	(7,616)	(135)	(1,861)	-	-
31 ธันวาคม 2560	-	-	1,620	1,174	248	-	-
โอนกลับ	-	-	(1,620)	(1,174)	(248)	-	-
31 ธันวาคม 2561	-	-	-	-	-	-	-
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
31 ธันวาคม 2560	182,173	-	74,379	88,063	18,167	4,931	12,805
31 ธันวาคม 2561	182,173	-	95,102	86,817	15,371	3,773	11,783

## ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2560 (จำนวน 18 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)

36,703

2561 (จำนวน 20 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)

35,707

ในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market approach) บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกราคาของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนสุทธิจากการโอนกลับผลขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดินซึ่งเคยรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในอดีตจำนวน 7 ล้านบาท และรับรู้ส่วนที่เพิ่มขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนสุทธิจากภาษีเงินได้จำนวน 73 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 41 ล้านบาท)

หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จะเป็นดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ที่ดิน	70,497	70,497	32,983	32,983

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวน 56 ล้านบาท (2560: 56 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 52 ล้านบาท 2560: 51 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 351 ล้านบาท (2560: 330 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 208 ล้านบาท 2560: 197 ล้านบาท)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำนองที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 441 ล้านบาท (2560: 450 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 182 ล้านบาท 2560: 182 ล้านบาท) เพื่อ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

## 15. สินทรัพย์ชีวภาพ

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2561	2560
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	89,691	54,186
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	14,148	18,852
รวมสินทรัพย์ชีวภาพ	103,839	73,038

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ลูกสุกร สุกรพ่อแม่พันธุ์ และต้นมะนาว บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงไม่เกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียนและสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงเกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	73,038	69,029
เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง	242,528	236,846
ลดลงจากการขาย	(236,747)	(218,608)
ค่าเสื่อมราคา	(8,129)	(8,065)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	(877)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม		
หักต้นทุนในการขาย	34,026	(6,164)
ยอดคงเหลือปลายปี	103,839	73,038

## 16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:		
ราคาทุน	30,682	29,075
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(16,847)	(16,254)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	13,835	12,821
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560:		
ราคาทุน	28,835	27,688
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,221)	(13,540)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	14,614	14,148



การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	14,614	17,348	14,148	16,651
ข้อเพิ่ม	2,274	261	1,582	363
ค่าตัดจำหน่าย	(3,005)	(2,965)	(2,871)	(2,836)
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(48)	(30)	(38)	(30)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	13,835	14,614	12,821	14,148

## 17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชี	7.12 - 7.125	16,552	52,677	6,151	22,559
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.00 - 3.17	427,000	593,988	392,000	558,988
รวม		443,552	646,665	398,151	581,547

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่

## 18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	20,142	36,665
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	199,056	159,056	128,262	94,201
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	245	250
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย	66,518	75,848	66,518	75,848
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,365	43,323	38,825	29,480
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	4,176	7,593	2,606	4,214
อื่น ๆ	2,625	504	601	267
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	324,740	286,324	257,199	240,925

## 19. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,986	4,486	-	263
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(200)	(351)	-	(20)
รวม	2,786	4,135	-	243
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,035)	(1,349)	-	(243)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,751	2,786	-	-

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทที่สามซึ่งเพื่อเช่ายานพาหนะสำหรับใช้ในการดำเนินงานโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย						
ทั้งสินตามสัญญาเช่า	1,138	1,848	2,986	1,500	2,986	4,486
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการ						
ตัดบัญชี	(103)	(97)	(200)	(151)	(200)	(351)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ						
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	1,035	1,751	2,786	1,349	2,786	4,135

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย						
ทั้งสินตามสัญญาเช่า	-	-	-	263	-	263
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการ						
ตัดบัญชี	-	-	-	(20)	-	(20)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ						
ที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่า	-	-	-	243	-	243

## 20. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	428,684	472,152	334,949	326,965
หัก: ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(93,974)	(93,353)	(43,639)	(41,580)
สุทธิ	334,710	378,799	291,310	285,385

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจำแนกตามบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะยาว		อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา (ร้อยละต่อปี)	เงื่อนไขการชำระคืน (ชำระคืนเป็นงวดรายเดือน)
	2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)		
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	5,280	6,876	MLR ลบจำนวนคงที่	สิ้นสุดเมษายน 2565
	91,650	-	จำนวนคงที่	สิ้นสุดกรกฎาคม 2566
	-	14,086	จำนวนคงที่	สิ้นสุดเมษายน 2562
	27,519	39,503	จำนวนคงที่	สิ้นสุดมีนาคม 2564
	210,500	266,500	MLR ลบจำนวนคงที่	สิ้นสุดพฤษภาคม 2568
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	-	1,400	MLR	สิ้นสุดเมษายน 2561
	48,000	72,000	MLR ลบจำนวนคงที่	สิ้นสุดธันวาคม 2563
	41,600	63,800	MLR ลบจำนวนคงที่	สิ้นสุดพฤศจิกายน 2563
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	4,135	7,987	ปีที่ 1: MLR ลบจำนวนคงที่	สิ้นสุดธันวาคม 2562
			ปีที่ 2 ถึง 6: MLR	
รวม	428,684	472,152		

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและอุปกรณ์ และ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และ ค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 88 ล้านบาท (2560: 89 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 64 ล้านบาท 2560: 65 ล้านบาท)

## 21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี</b>	64,718	63,156	48,701	42,412
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	15,112	5,786	10,342	4,151
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,860	1,886	1,361	1,200
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	-	2,502	-	2,685
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	-	414	-	(269)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	4,606	-	4,907
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(4,941)	(13,632)	(3,560)	(6,385)
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	<b>76,749</b>	<b>64,718</b>	<b>56,844</b>	<b>48,701</b>

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไร หรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนขาย	6,792	2,216	4,068	1,279
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	10,180	5,456	7,635	4,072
<b>รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b>	<b>16,972</b>	<b>7,672</b>	<b>11,703</b>	<b>5,351</b>

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 11 ล้านบาท (2560: 5 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 9 ล้านบาท 2560: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 10 - 13 ปี (2560: 10 - 13 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ปี 2560: 10 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	2.55 - 2.80	2.55 - 2.80	2.55	2.55
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.80 - 6.95	6.80 - 6.95	6.84	6.84
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 67.0	0.0 - 67.0	0.0 - 54.0	0.0 - 54.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง	
	เพิ่มขึ้น	2561	2560	ลดลง	2561	2560
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(5,104)	(3,979)	(1.0)	5,831	4,420
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	4,804	4,138	(1.0)	(4,405)	(3,810)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(4,240)	(3,688)	(1.0)	4,564	3,904

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง	
	เพิ่มขึ้น	2561	2560	ลดลง	2561	2560
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(3,525)	(2,777)	(1.0)	4,016	3,062
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	3,291	2,863	(1.0)	(3,038)	(2,655)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(2,743)	(2,406)	(1.0)	3,055	2,656

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 13 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

## 22. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินซึ่งแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	บริษัทย่อย		บริษัทฯ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	41,755	9,931	119,352	78,167
บวก: ตีราคาเพิ่ม	-	31,824	-	41,185
ยอดคงเหลือปลายปี	41,755	41,755	119,352	119,352

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 23. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว



## 24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	580,877	527,821	392,952	366,965
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	98,735	97,403	42,302	43,275
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	42,109	36,399	30,315	27,924
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,329,725	1,397,344	1,010,124	1,040,663
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	41,345	664	5,259	1,711
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	142,781	162,680	142,781	162,680

## 25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	47,003	26,627	31,675	14,040
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	3,507	10,474	(1,702)	9,628
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	<u>50,510</u>	<u>37,101</u>	<u>29,973</u>	<u>23,668</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	-	18,305	-	10,296
	-	18,305	-	10,296

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	242,160	173,835	165,918	149,628
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คุณอัตราภาษี	48,432	34,767	33,184	29,926
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,105	3,054	3,424	2,767
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(7,362)	(5,583)	(7,092)	(5,334)
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	-	-	-	(5,980)
อื่น ๆ	5,335	4,863	457	2,289
รวม	2,078	2,334	(3,211)	(6,258)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	50,510	37,101	29,973	23,668

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,308	278	1,162	186
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	724	760	398	439
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอุปกรณ์	587	1,209	521	1,143
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	176	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสุกรพันธุ์	602	625	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	14,509	12,051	11,369	9,740
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	82	-	-
ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี	76	129	-	71
<b>รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>	<b>17,982</b>	<b>15,134</b>	<b>13,450</b>	<b>11,579</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ต้นทุนสุกรขุนระหว่างเลี้ยง	(184)	(247)	-	-
ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์	(2,477)	(3,257)	(2,477)	(2,383)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	(40,295)	(40,295)	(29,837)	(29,837)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	(7,001)	(196)	-	-
ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี	(75)	-	(75)	-
<b>รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>	<b>(50,032)</b>	<b>(43,995)</b>	<b>(32,389)</b>	<b>(32,220)</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>(32,050)</b>	<b>(28,861)</b>	<b>(18,939)</b>	<b>(20,641)</b>
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
<b>    ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	143	1,262	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(32,193)	(30,123)	(18,939)	(20,641)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยสองแห่งมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 10 ล้านบาท ที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 10 ล้านบาท จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2566

## 26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น				
ของบริษัทฯ (พันบาท)	191,273	136,399	135,945	125,961
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	32,340	32,340	32,340	32,340
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	5.91	4.22	4.20	3.89

## 27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการโดยแบ่งเป็น 4 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร
2. ส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป
3. ส่วนงานร้านอาหาร
4. ส่วนงานฟาร์มสุกร

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัท และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560	ส่วนงานอาหาร		ส่วนงาน		ส่วนงาน		ส่วนงานฟาร์มสุกร		รวมส่วนงาน		การตัดรายการ ระหว่างกัน		รวม
	แปรรูปจากเนื้อสุกร	อาหารทะเลแปรรูป	ร้านอาหาร	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,546,628	1,426,858	978,327	927,166	138,782	158,554	206,017	194,941	2,869,754	2,707,519	-	2,869,754	2,707,519
รายได้ระหว่างส่วนงาน	26,026	26,889	333,474	307,032	-	-	-	-	359,500	333,921	(333,921)	-	-
รวมรายได้	1,572,654	1,453,747	1,311,801	1,234,198	138,782	158,554	206,017	194,941	3,229,254	3,041,440	(359,500)	2,869,754	2,707,519
กำไร (ขาดทุน) ขึ้นต้นจากการดำเนินงาน	591,063	492,949	278,142	253,392	76,995	86,806	(19,940)	(4,621)	925,260	828,526	2	926,262	828,551
ตามส่วนงาน													
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นส่วน:													
รายได้อื่น												11,101	26,569
กำไรจากการขายเงินมีดจำกัด												22,246	-
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม												34,026	(6,164)
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ												(423,568)	(408,742)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย												(291,127)	(256,911)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร													
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของ												-	25,582
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน												-	6,977
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน												(36,781)	(42,027)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน												(50,510)	(37,101)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้												191,649	136,734
กำไรสำหรับปี													

สินทรัพย์รวมของส่วนงาน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	359,052	337,132	442,436	450,182	36,089	48,995	84,954	93,374	922,531	929,683	-	922,531	929,683
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12,287	13,256	1,002	403	546	955	-	-	13,835	14,614	-	13,835	14,614

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	2,678,132	2,524,672
ประเทศอื่น	191,622	182,847
รวม	2,869,754	2,707,519

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 614 ล้านบาท และ 322 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (ปี 2560 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 564 ล้านบาท และ 297 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

## 28. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่าย	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561	71,148	2.20
เงินปันผลประจำปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560	88,935	2.75

## 29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการการก่อสร้างอาคารสำนักงาน และการซื้อสินทรัพย์จำนวน 15 ล้านบาท (2560: 28 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 12 ล้านบาท 2560: 21 ล้านบาท)

### 29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาจ้างบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน พื้นที่ในอาคารและสัญญาจ้างบริการ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 16 ปี



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>จ่ายชำระ</b>				
ภายใน 1 ปี	57,375	43,251	40,186	28,884
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	24,458	10,347	18,737	6,558
มากกว่า 5 ปี	8,205	8,895	-	-

### 29.3 การค้ำประกัน

- (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารไปวางเพื่อค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 1 ล้านบาท (2560: 1 ล้านบาท)
- (2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทฯ ในวงเงิน 282 ล้านบาท (2560: 282 ล้านบาท)
- (3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ และในนามของบริษัทฯ ย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนรวม 8 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันสาธารณูปโภค (2560: 8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2560: 6 ล้านบาท)

### 30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)							
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ที่ดิน	-	271	-	271	-	182	-	182
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน - สุกรขุน	-	30	60	90	-	-	-	-
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	911	319	1,230	-	140	319	459

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ที่ดิน	-	271	-	271	-	182	-	182
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน - สุกรขุน	-	25	29	54	-	-	-	-
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	911	319	1,230	-	140	319	459

### 31. เครื่องมือทางการเงิน

#### 31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคารที่มีภาระ ค่าประกัน เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้า และเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มียุทธศาสตร์และวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืม เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	16,014	62,294	78,308	0.10 - 0.375
เงินลงทุนชั่วคราว	874	-	-	-	-	874	1.05
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	450,912	450,912	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	1,414	53	31	-	1,498	0.90 - 1.05
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	443,552	-	443,552	3.00 - 7.125
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	324,740	324,740	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,035	1,751	-	-	-	2,786	1.99 - 4.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	93,974	334,710	-	-	-	428,684	หมายเหตุ 20

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	15,855	64,820	80,675	0.125 - 0.375
เงินลงทุนชั่วคราว	834	-	-	-	-	834	1.05
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	39	-	-	-	418,163	418,202	4.5
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	1,452	-	-	30	1,482	0.9 - 1.15
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	5,000	-	5,000	MOR+2
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	646,665	-	646,665	7.12 - 7.70
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	286,324	286,324	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,349	2,786	-	-	-	4,135	2.45 - 2.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	93,353	378,799	-	-	-	472,152	หมายเหตุ 20

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	11,057	38,995	50,052	0.250 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	425,131	425,131	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,161	-	-	211,300	-	215,461	3.574 - 4.50
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	398,151	-	398,151	3.00 - 7.12
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	257,199	257,199	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	43,639	291,310	-	-	-	334,949	หมายเหตุ 20

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	15,556	46,128	61,684	0.25 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	39	-	-	-	399,489	399,528	4.5
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,343	-	-	189,300	-	194,643	3.581 - 4.50
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	5,000	-	5,000	MOR+2
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	581,547	-	581,547	3.00 - 7.70
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	240,925	240,925	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	243	-	-	-	-	243	4.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	41,580	285,385	-	-	-	326,965	หมายเหตุ 20

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)						
เหรียญสหรัฐอเมริกา	63,265	118,701	-	-	32.2848	32.5146
เหรียญฮ่องกง	3,748,287	2,684,486	-	-	4.1023	4.1421
ยูโร	-	-	117,495	32,499	37.4884	39.3938

### 31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

### 32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.27:1 (2560: 1.64:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.36:1 และ 2560: 1.70:1)

### 33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 2.50 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 80.85 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

### 35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

“บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอาหารไทยในตลาดโลก  
ที่สร้างความประทับใจให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างยั่งยืน  
ผ่านมาตรฐานกระบวนการทำงานที่เป็นเลิศ ”



บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

โทร. 02 339 3999 โทรสาร. 02 339 3990

[www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)



ไข่นุ่มมา  
แฮม ส.ขอนแก่น



# instant noodles

อร่อย ประหยัด

2 เมนูมามาแฮมลิ้นเดือน



มามาผัดแฮม  
ส.ขอนแก่น

