บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2562

บรรษัทภิบาลแห่งชาติ National CG Committee

บรรษัทภิบาลแห่งชาติ National CG Committee

บรรษัทภิบาลแห่งชาติ National CG Committee

บรรษัทภิบาลแห่งชาติ National CG Committee

บรรษัทภิบาลแห่งชาติ National CG Committee

“ การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ”

ดีเลิศ (Excellent) ระดับ 5 ดาว ประจำปี 2562



Best – Selling Esan Food



Q3 Top Sales – Chain Restaurant

ตรา Entrée ออง-เทร่

หมูแผ่นอบกรอบ รสฮอตชิลลี่
ตรา ออง-เทร่

ใหม่!





- ไขมันต่ำ
- ให้ประโยชน์จากโปรตีน

สารบัญ

ภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการบริษัท	1
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3
วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์	5
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6 - 8
นโยบายการดำเนินงาน	8
โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ	9 - 10
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11 - 19
โครงสร้างรายได้	20 - 21
นโยบายการตลาด	22
การผลิต และกำลังการผลิต	23 - 24
การจัดหาผลิตภัณฑ์	25
ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม	26
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	27
ปัจจัยความเสี่ยง	28 - 31
รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ	32
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	33 - 36

การจัดการ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายใหญ่	37
กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่	38
รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทฯ	39
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	40
คณะกรรมการบริษัท	41
โครงสร้างการจัดการ	42 - 49
ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร	50 - 57
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	58
รายงานของคณะกรรมการบริหาร	59
แผนภูมิผู้บริหาร	60
ประวัติคณะกรรมการ และผู้บริหาร	61 - 77
การกำกับดูแลกิจการ	78 - 94
การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	95
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	96
รายการระหว่างกัน	97
ความรับผิดชอบต่อสังคม	98 - 101
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	102 - 104

ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	105 - 107
การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	108 - 111
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	112
รายงาน และงบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2561	114 - 166

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.sorkon.co.th





สารจากประธานกรรมการ

เมื่อมองผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ในปีที่ผ่านมา ถือว่าต่ำกว่าคาดหมายอย่างเป็นนัยสำคัญ ซึ่งแน่นอนก็จะกระทบต่อกำลังซื้อโดยรวม ซึ่งล้วนแต่เป็นปัจจัยนอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ แต่จากผลประกอบการที่ผ่านมา ซึ่งได้เน้นย้ำการใช้กลยุทธ์การตลาดใหม่ ๆ รวมถึงการนำสินค้าเข้าสู่ช่องทางใหม่ ๆ แม้ผลประกอบการจะไม่ได้เป็นไปตามที่คาดการณ์อันเป็นผลจากราคาวัตถุดิบที่เป็นปัจจัยนอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ ก็สามารถทำยอดขายสูงสุดเป็นประวัติการณ์อีกปีหนึ่ง

ผมขอขอบคุณต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผู้มีส่วนสนับสนุน ตลอดจนถึงพนักงานทุก ๆ ท่านที่ได้ทำงานด้วยความขยันหมั่นเพียรทุ่มเทด้วยความอุตสาหะ วิริยะที่ส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในปีที่ผ่านมา

(ดร. ทนง พิทยะ)
ประธานกรรมการ





สารจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปีที่ผ่านมา ถือว่าเป็นอีกปีหนึ่งที่ประเทศไทยผจญปัญหาเศรษฐกิจและการเมือง ผนวกกับค่าของเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นต่อเนื่อง ทำให้ผู้ส่งออกจำนวนมากประสบภาวะขาดทุนจนต้องปิดกิจการ จึงเกิดปัญหาคนตกงานมากขึ้นเป็นลำดับ ผนวกกับผลิตผลทางการเกษตรอยู่ในเกณฑ์ต่ำ ขณะที่หนี้ครัวเรือนโตอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้ธุรกิจภาพรวมเกิดการชะงักงันเนื่องจากขาดกำลังซื้อ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ก็ถือว่าเป็นอีกปีหนึ่งที่ประสบความสำเร็จ โดยยังสามารถทำยอดขายเป็นนิวไฮ แม้กำไรจะไม่บรรลุเป้าหมายอันเนื่องมาจากผลิตภัณฑ์หลักที่ใช้เนื้อสุกรเป็นวัตถุดิบหลัก ต้องประสบภาวะวัตถุดิบขาดแคลน และกระทบต้นทุนเป็นนัยสำคัญ ทั้งนี้ เนื่องจากประเทศจีนเกิดโรคระบาดในสุกรอย่างรุนแรง และประสบภาวะเนื้อสุกรขาดแคลน นอกจากนี้ ยังมีสุกรมีชีวิตจำนวนมากถูกนำส่งไปขายที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ทำให้ต้นทุนเนื้อสุกรมีราคาสูงสุดเป็นประวัติการณ์อีกปีหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จที่ได้มานี้ล้วนเป็นผลพวงที่ได้มาจากความร่วมมือร่วมใจของพนักงานในหน้าที่ต่าง ๆ ที่ประสานเป็นหนึ่งเดียวจึงสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ

ข้าพเจ้าจึงขอถือโอกาสนี้ ขอบคุณพนักงานทุกระดับชั้น รวมถึงผู้มีส่วนสนับสนุนให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จ มา ณ ที่นี้

(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

Healthy smoothie

with entree hotchili



วิสัยทัศน์

" บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอาหารไทยในตลาดโลกที่สร้างความประทับใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน ผ่านมาตรฐานกระบวนการทำงานที่เป็นเลิศ "

ในปี 2562 คณะกรรมการฯ ได้มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น

เป้าหมาย

- **สร้างผลกำไรให้เติบโตอย่างยั่งยืน** ด้วยการเพิ่มยอดขาย การลดต้นทุน และการบริหารจัดการทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพ

- **การเข้าถึงลูกค้าให้มากที่สุด** ด้วยการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสร้างช่องทางจำหน่ายของตนเอง

- **ส่งมอบประสบการณ์ที่เกินความคาดหวังให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง** ด้วยผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง ด้วยราคาที่เหมาะสม

- **สร้างระบบการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ** ด้วยระบบบริหารที่สามารถดึงความสามารถของบุคลากรทุกคนออกมาได้สูงสุด และมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้อย่าง เหมาะสม และมีประสิทธิผล

- **เป็นองค์กรแห่งความสุขที่คนดี คนเก่ง อยากร่วมงานด้วย** ด้วยการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความ สำคัญกับการทำในสิ่งที่ถูกต้อง ทำงานเป็นทีมที่มีเป้าหมายร่วมกันอย่างชัดเจน เรียนรู้ตลอดชีวิต รวมถึงการบริหารค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เป็นธรรม และสามารถแข่งขันได้

- **รับผิดชอบต่อสังคม**ด้วยการแบ่งปัน และแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ต่าง ๆ ให้กับสถานศึกษา หน่วยงานทั้งของรัฐ และเอกชน

กลยุทธ์

- **เพิ่มช่องทางในการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทุกพื้นที่** ที่นอกเหนือจาก Modern Trade เช่น Traditional Trade, Food Services, E-commerce และร้านค้าของบริษัท ทั้งนี้ รวมถึงตลาดในต่างประเทศ เช่น พม่า ลาว กัมพูชา ฯลฯ

- **พัฒนาผลิตภัณฑ์เดิม และเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่** เช่น กลุ่มอาหารพื้นเมือง อาหารทะเล อาหารขบเคี้ยว สินค้าของฝาก และอาหารพร้อมรับประทาน โดยมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่ม โดยเฉพาะในกลุ่มวัยทำงาน กลุ่มวัยรุ่น และนักท่องเที่ยว เป็นต้น

- **สร้างระบบการบริหารจัดการที่มุ่งเน้นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า**ทั้งภายใน และภายนอกองค์กร มีการพัฒนาบุคคลากรและกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพิ่มขึ้น

- **พัฒนาระบบการสรรหา และการคัดเลือกบุคลากร** ที่เหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการสรรหาทั้งจากภายในองค์กร ด้วยโครงการพัฒนาพนักงาน และผู้นำในทุกระดับ และจากภายนอกด้วย

- **บริหารจัดการทรัพย์สินที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้**ให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม



นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เกิดจากวิสัยทัศน์ของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และครอบครัว ที่ต้องการสร้างธุรกิจอาหารไทยให้เติบโตในตลาดโลก โดยธุรกิจเริ่มต้นขึ้นในปี พ.ศ. 2527 ในรูปแบบของห้างหุ้นส่วนจำกัดที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์ของฝากจากจังหวัดขอนแก่น เช่น หมูหยอง หมูแผ่นและกุนเชียง ก่อนจะเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ชื่อ “ บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น จำกัด ” โดยมีโรงงานผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ประเภทอาหารพื้นเมือง และมีฟาร์มสุกรเป็นของตนเองเพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ

การดำเนินงานและการเติบโตของบริษัท

พ.ศ. 2534

บริษัทฯ เริ่มส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกร โดยส่งออกไปยังฮ่องกงเป็นประเทศแรก

พ.ศ. 2537

บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

พ.ศ. 2546

บริษัทฯ ได้ขยายกิจการเข้าสู่ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปโดยการจัดตั้งเป็นบริษัทย่อย เพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการผันผวนของรายได้จากธุรกิจหลัก เป็นผลทำให้รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นร้อยละ 30



พ.ศ. 2551

บริษัทฯ ได้เพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ ด้านอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรซึ่งเป็นการต่อยอดธุรกิจจากอาหารพื้นเมือง และอาหารทะเลแปรรูป ทำให้รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นร้อยละ 13

พ.ศ. 2552

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีอัตราการเติบโตที่สูงในอนาคต เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินชีวิต หรือ lifestyle ของประชากรในเมือง

พ.ศ. 2553

บริษัทฯ ได้ริเริ่มธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) เพื่อเพิ่มช่องทางในการจัดจำหน่ายสินค้าและเพิ่มขีดความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ รวมถึงได้เปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “ บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ” เป็น “ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ”

พ.ศ. 2555

เนื่องจากชนชาติเอเชียมีความนิยมชมชอบผลิตภัณฑ์อาหารในแนวพื้นบ้านไทย แต่การนำเข้าผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์จากประเทศไทยเป็นสิ่งต้องห้ามของ EU ทางบริษัทฯ จึงได้เข้าร่วมมือกับผู้ผลิตในประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์โดยการว่าจ้างให้ผลิตผลิตภัณฑ์อาหารภายใต้การกำกับของนักวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จากประเทศไทย และนำออกจำหน่ายทั่ว EU มากกว่า 10 ประเทศภายใต้ตราสินค้า “ ส.ขอนแก่น ”

พ.ศ. 2556

บริษัทฯ ได้ย้ายฐานการผลิตจากประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ไปยังประเทศเนเธอร์แลนด์ โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์เป็นผู้ผลิตสินค้าของบริษัทฯ แทนผู้ผลิตในประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขัน โดยเฉพาะต้นทุนในการขนส่งสินค้า นอกจากนั้น ผู้ผลิตรายใหม่ยังมีกำลังการผลิตที่เพียงพอจะสามารถรองรับการเติบโตของบริษัทฯ ในอนาคตได้ โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์หลัก เช่น สินค้ากลุ่มลูกชิ้นหมู ลูกชิ้นเนื้อ แหนม หมูยอ เป็นต้น โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้ง บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี. ขึ้นมาเพื่อรับผิดชอบในการทำการตลาดในประเทศต่าง ๆ ในกลุ่มประชาคมยุโรป และสหราชอาณาจักรแทนบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (อี.ยู.) จำกัด ที่ได้ปิดกิจการในปีเดียวกัน นอกจากนั้น ในปีนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการต่อยอดธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant ด้วยการเปิดร้านข้าวขาหมูยูนนาน (Yunnan) โดยเน้นการเปิดสาขาตามสถานีบริการน้ำมันจำนวน 4 สาขา

พ.ศ. 2557

บริษัทฯ มุ่งดำเนินการตามนโยบาย “ From Farm to Table ” โดยบริษัทฯ ได้ขยายร้านอาหารประเภทไทยอีสานในชื่อของ Zaap Classic เพิ่มขึ้น

พ.ศ. 2558 - 2562

บริษัทฯ ได้มีการขยายและพัฒนารูปแบบธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant เพิ่มขึ้นทั้งในรูปแบบของแฟรนไชส์ทั้ง 2 แบรนด์ คือ ข้าวขาหมูยูนนาน และ Zaap Classic ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

ณ สิ้นปี 2562 บริษัทฯ มีจำนวนร้านค้า และสาขาดังนี้.-

	ปี พ.ศ.			
	2559	2560	2561	2562
Zaap Classic (ส้มตำ ไก่ย่าง)	14	14	14	12
Yunnan (ข้าวขาหมู)				
1) ในประเทศ	19	18	19	17
2) ต่างประเทศ				
• กัมพูชา	3	4	0	0
• ลาว	2	2	2	1
รวม	38	38	35	30

กลยุทธ์ของร้านอาหารจะมุ่งเน้นการสร้างมาตรฐานในการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน และส่งมอบประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า พร้อมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภค เช่น ช่องทางออนไลน์ โดยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และในทุก Platform ที่เป็นพันธมิตรของบริษัทฯ เช่น Grab Lineman Food panda ซึ่งรวมถึงการให้บริการอาหารจัดเลี้ยงให้กับกลุ่มลูกค้าประเภทบุคคล องค์กร หน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน

นโยบายการดำเนินงาน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินนโยบายธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์ต้องการขยายตลาดให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั่วโลก บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายอาหารไทยที่มีรสชาติดี สด สะอาด มีคุณค่าทางโภชนาการ และมีราคาที่เข้าถึงได้ภายใต้กรรมวิธีการผลิตที่ทันสมัย และถูกสุขอนามัย โดยคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของผู้บริโภคเป็นหลัก พร้อมมุ่งเน้นสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities - CSR) และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

" SORKON "

ผลิต และจำหน่ายอาหารพื้นเมืองไทย อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน
และ กิจการร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR)

100%	**บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด " SPS "** ฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์
100%	**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.** จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรป
99.99%	**บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด** ให้บริการร้านอาหาร และเครื่องดื่ม
99.96%	**บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด** บริการจัดการฝึกอบรม
99.93%	**บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด " MFOOD "** (ชื่อเดิม : บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิ่ง จำกัด) ผู้ผลิต และจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป
99.68%	**บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด " SKKF "** หยุดดำเนินกิจการ
79.998%	**บริษัท ไทยโฮมฟู้ด(กรุงเทพฯ) จำกัด** อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) “ SORKON ”

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

1. โรงงานผลิตอาหารพื้นเมืองชนิดแห้ง	จังหวัดนครปฐม
2. โรงงานผลิตอาหารพื้นเมืองชนิดสด	จังหวัดสมุทรปราการ
3. โรงงานอาหารแช่แข็ง ชนิดพร้อมอุ่นรับประทาน	จังหวัดสมุทรสาคร

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด “ SPS ”

ดำเนินธุรกิจฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี.

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ (โดยว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์ในรูปแบบ OEM)

บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

บริษัทได้หยุดดำเนินกิจการตั้งแต่ต้นปี 2560 เนื่องจากมีการโอนย้ายธุรกิจไปรวมกับบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัว และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

ดำเนินธุรกิจบริการ จัดการฝึกอบรมให้แก่บริษัทในเครือเดียวกัน หรือบริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นเครือข่ายกัน

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด “ MFOOD ”

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

ในอดีตบริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางโมเดิร์นเทรด และตลาดต่างประเทศ แต่ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ โดยตรงให้กับลูกค้าทั้งในกลุ่มช่องทางโมเดิร์นเทรด (Modern Trade) และในกลุ่มตลาดสด (Traditional Trade) โดยมีการขยายพื้นที่ขายไปยังทั่วประเทศโดยผ่านพันธมิตรที่เป็นคู่ค้าและผู้จัดส่งรายใหญ่ของประเทศ

บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด “ SKKF ”

ในอดีตบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปให้กับ บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิ่ง จำกัด และ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) แต่ในปัจจุบันทางบริษัทผู้ผลิตได้ดำเนินการทำการตลาด และจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) ด้วยตนเอง และบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินกิจการตั้งแต่กลางปี 2560

บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

บริษัทได้หยุดดำเนินกิจการตั้งแต่ต้นปี 2560 เนื่องจากมีการโอนย้ายธุรกิจไปรวมกับบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัว และมีประสิทธิภาพมากขึ้น และปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการเลิกกิจการ และชำระบัญชี

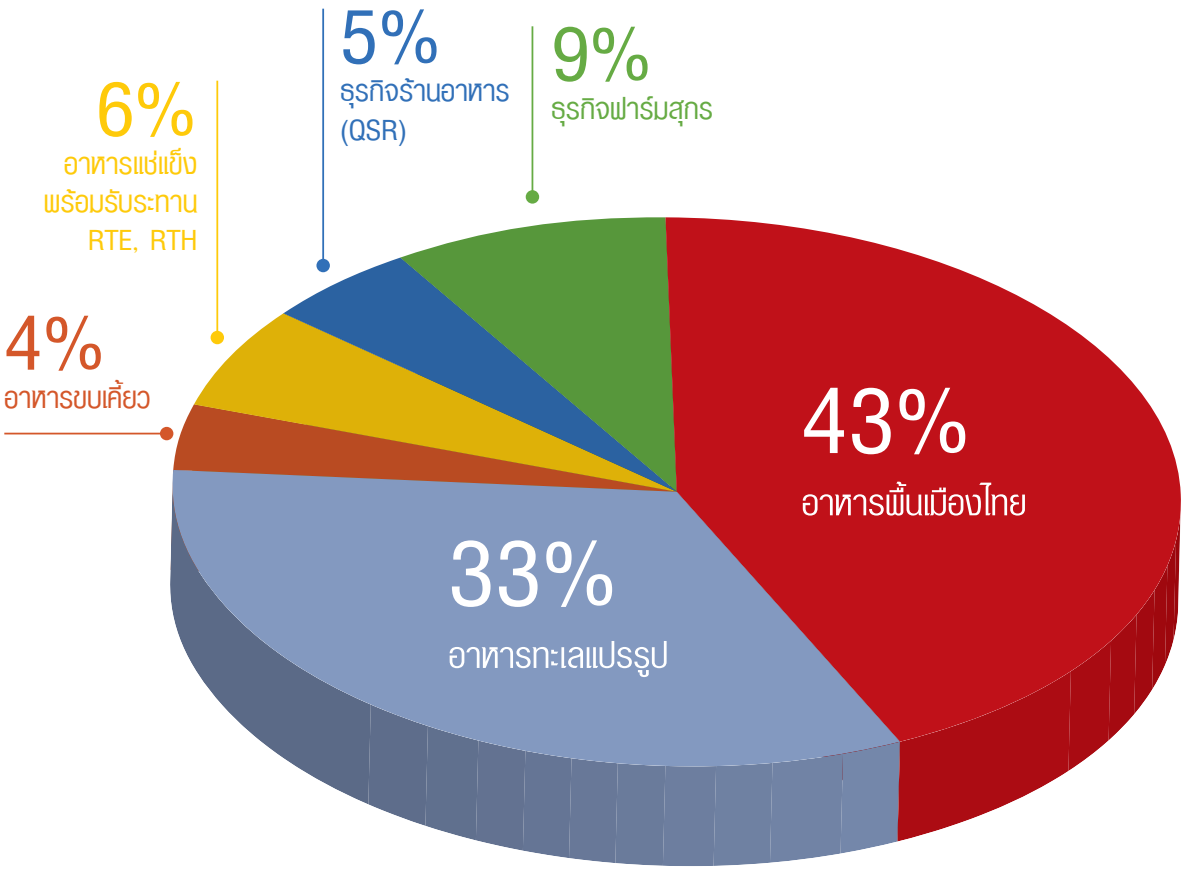
ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่ม " ส.ขอนแก่น " แบ่งออกเป็น 6 กลุ่มธุรกิจหลัก ดังนี้

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

รายได้ของบริษัทฯ ประมาณร้อยละ 94 : เป็นการจัดจำหน่ายภายในประเทศ และมีการส่งออกประมาณร้อยละ 6 ผลิตภัณฑ์ที่ส่งออกส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารพื้นเมืองไทย ซึ่งจะพบปัญหากีดกันการนำเข้าจากเกือบทุกประเทศ สำหรับผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารทะเลแปรรูปในปีนี้ มีการส่งออกลดลงจากผลกระทบจากระบบเศรษฐกิจของประเทศลูกค้าในกลุ่มทวีปยุโรปที่มีความต้องการสินค้าที่ลดลง และความสามารถในการแข่งขันด้านราคากับประเทศคู่แข่ง เนื่องจากค่าเงินบาทที่แข็งค่ามาตลอดทั้งปี

ส่วนผสมผลิตภัณฑ์ ปี 2562





1 อาหารพื้นเมืองไทย

เป็นกลุ่มสินค้าแรก และสินค้าหลักของบริษัทฯ ตลอดมา คิดเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดของยอดขายรวม โดยใช้ฐานการผลิตจากโรงงานทั้ง 2 แห่ง คือ โรงงานบางพลี และโรงงานนครปฐม

อาหารพื้นเมืองไทยประกอบด้วย : แหนม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน ลูกชิ้นหมู หมูหยอง หมูแผ่น กุนเชียง และอื่น ๆ ซึ่งผลิตภายใต้ตรา “ ส.ขอนแก่น ” “ หมูดี ” “ ห้วยแก้ว ” “ บ้านไผ่ ” “ หมูแชมป์ ” และ “ เศรษฐี ” เป็นต้น

ด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ของกลุ่มอาหารพื้นเมืองไทยในปี 2562 นั้น ส่วนใหญ่จะเน้นไปที่การปรับปรุงคุณภาพ และประสิทธิภาพภายใน รวมถึงการพัฒนาสูตรใหม่ ๆ ที่ช่วยเพิ่มคุณภาพ และประสิทธิภาพทางการผลิต

ช่องทางการจำหน่ายหลักยังคงเป็นช่องทาง Modern Trade, Convenience Store, ตลาดท่องเที่ยว และส่งออกโดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดจำหน่ายโดยตรง สำหรับช่องทางตลาดสด(Traditional Trade) นั้น ดำเนินการจัดจำหน่ายโดยผ่านบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ

ภาพรวมผลิตภัณฑ์กลุ่มอาหารพื้นเมืองไทยในปี 2562 ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์หลัก และการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย เช่น หมูยอโบราณ หมูยอบดหยาบคุณภาพสูง รสชาติดั้งเดิม และผลิตภัณฑ์แหนมตรา “ ห้วยแก้ว ” ที่ได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี

ด้านราคา และต้นทุน สินค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มหลักที่ได้รับผลกระทบจากราคาวัตถุดิบเนื้อสุกรที่ปรับเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ถึงแม้ว่าต้นทุนจะเพิ่มขึ้นมาก แต่บริษัทฯ ไม่สามารถปรับราคาได้ เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจของประเทศอยู่ในช่วงชะลอตัว กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง การแข่งขันสูงขึ้นทั้งคู่แข่งทางตรง และทางอ้อมที่เป็นสินค้าทดแทน

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจของปี 2562 ยังคงอยู่ในสภาวะชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้บริโภคขาดความเชื่อมั่น และยังคงระมัดระวังในการใช้จ่าย กำลังซื้อลดลง ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น และมีปัจจัยลบเพิ่มขึ้นจากผู้เลี้ยงสุกรรายย่อยที่ขาดเงินทุนหมุนเวียนได้หายไปจากระบบเป็นจำนวนมาก เนื่องจากในปี 2560 - 2561 ราคาสุกรลดต่ำมาก ประกอบกับการแพร่ระบาดของเชื้อ ASF (African Swine Fever) ในประเทศเพื่อนบ้านที่ติดกับประเทศไทย เช่น จีน เวียดนาม กัมพูชา พม่า ลาว เป็นต้น ทำให้มีการทำลายสุกรเป็นจำนวนมากเพื่อป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อ ASF ทำให้ปริมาณความต้องการสุกรของประเทศเพื่อนบ้านที่เกิดโรคระบาดมีปริมาณสูงขึ้น ผลผลิตสุกรส่วนหนึ่งได้ถูกส่งออกไปยังประเทศดังกล่าว เนื่องจากได้ราคาที่สูงกว่าในประเทศ ส่งผลให้ปริมาณสุกรในประเทศลดลงทำให้ราคาเนื้อสุกรปรับตัวสูงขึ้นเป็นอย่างมาก ซึ่งส่งผลกับต้นทุนการผลิตของอุตสาหกรรมแปรรูปจากเนื้อสุกรทั้งกลุ่ม

จากสภาวะตลาด และช่องทางการจัดจำหน่าย จะพบว่า ในช่องทาง Traditional Trade จะเป็นช่องทางที่มีมูลค่าตลาดใหญ่ การแข่งขันสูง ให้ความสำคัญด้านราคามากกว่าคุณภาพ และเป็นกลุ่มลูกค้าที่จะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจมากกว่ากลุ่มอื่น ๆ สำหรับช่องทาง Modern Trade และ Convenience Store ที่เป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญของบริษัทฯ ตลาดยังมีการเติบโต เนื่องจากลูกค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพ รสชาติ ตราสินค้า หรือความเชื่อมั่นต่อผู้ผลิต

ในปี 2562 ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินนโยบายรักษามาตรฐานคุณภาพสินค้าทั้งด้านรสชาติ และการพัฒนาในทุกตราสินค้า และให้ความสำคัญกับกลุ่มเป้าหมายที่ยังมีกำลังซื้อค่อนข้างสูงในทุกกลุ่ม ทุกวัย โดยผ่านช่องทาง Modern Trade และ Convenience Store ซึ่งจะพบว่าตลาดสำหรับสินค้าที่มีคุณภาพสูงตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ในทุกด้านยังมีแนวโน้มการเติบโตในสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากต้นทุนที่สูงขึ้นจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ก็ตาม

สำหรับช่องทาง Traditional Trade นั้น บริษัทฯ ได้นำเสนอสินค้าตรา “ เศรษฐี ” เข้าไปเป็นทางเลือกสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อลดลงมา แต่มีความต้องการผลิตภัณฑ์คุณภาพดี โดยบริษัทฯ มีความต้องการที่จะสร้างให้ลูกค้ามีความรู้จัก ได้ทดลอง และมีความคุ้นเคยต่อผลิตภัณฑ์ โดยไม่เน้นการแข่งขันด้านราคา และการลดคุณภาพแต่อย่างใด

สรุปภาพรวม บริษัทฯ ยังคงรักษาส่วนแบ่งการตลาดได้มากกว่าร้อยละ 50 ด้วยประสบการณ์และความเป็นผู้นำในธุรกิจการผลิตอาหารแปรรูปมามากกว่า 35 ปี

สำหรับอุตสาหกรรมอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรกลุ่มอาหารพื้นเมืองไทยนั้น ถือว่าเป็นกลุ่มที่มีความยั่งยืนสูง กลุ่มผู้ผลิตที่ระดับผู้นำได้ให้ความสำคัญกับคุณภาพ และมาตรฐานการผลิตค่อนข้างมาก ซึ่งจะส่งผลดีต่อการเติบโตของตลาดในระยะยาว แต่อุปสรรคของการเติบโตในอุตสาหกรรมนี้ คือ โอกาสในการส่งออกค่อนข้างน้อย เนื่องจากข้อกีดกันของประเทศต่าง ๆ ทำให้ต้องพึ่งพาตลาดภายในประเทศเป็นหลัก และยังคงมีปัญหาด้านการรับรู้ของผู้บริโภค เช่น ทัศนคติเชิงลบต่อผลิตภัณฑ์บางชนิด เช่น แหนม ว่าไม่ปลอดภัย เป็นของดิบ ซึ่งแท้จริงแล้วเป็นผลิตภัณฑ์ภูมิปัญญาไทยที่อุดมไปด้วยสารอาหารที่มีประโยชน์เช่นกัน







2 อาหารทะเลแปรรูป

อาหารทะเลแปรรูปเป็นอีกหนึ่งธุรกิจหลักของบริษัทฯ มีสัดส่วนยอดขายเป็นลำดับรองจากอาหารพื้นเมืองไทย ดำเนินการผลิตโดยบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิ่ง จำกัด) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ช่องทางค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) และช่องทางตลาดต่างประเทศผ่านผู้นำเข้าในแต่ละประเทศ ปัจจุบันมีประเทศที่ส่งออกหลัก ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป สหราชอาณาจักร อิสราเอล ญี่ปุ่น เกาหลี และฮ่องกง

อาหารทะเลแปรรูปประกอบด้วย ลูกชิ้นปลา ลูกชิ้นกุ้ง ลูกชิ้นปลาหมึก และ ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อปลาอื่น ๆ โดยมีการแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามระดับราคา และคุณภาพของสินค้า เพื่อเป็นการเจาะตลาดให้ครอบคลุมทั้งตลาดบน และตลาดล่าง ปัจจุบันอาหารทะเลแปรรูปของบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด มีทั้งที่ผลิตภายใต้ตราสินค้าของตนเอง เช่น “ แต้จิ๋ว ” “ กวางเจา ” “ เกาลูน ” “ มหาชัย ” “ โอเด้ง ” ” เซี่ยงไฮ้ ” “ ไคเซน ” “ ฮ่องกง ” และ “ ไทเป ” และที่รับจ้างผลิต (OEM)

นอกจากผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าทะเลแปรรูปแล้ว บริษัทยังมีผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อีก เช่น กลุ่มน้ำพริกน้ำจิ้ม ภายใต้ตราสินค้า “ ไทยเดิม ” และ “ ไทยนิยม ” อีกด้วย

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

สืบเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว และค่าเงินบาทแข็งค่าอย่างต่อเนื่อง ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยรวมลดลง ประกอบกับต้นทุนวัตถุดิบหลักในประเทศขาดแคลนและมีราคาสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลกระทบจากมาตรการการแก้ปัญหาการทำประมงผิดกฎหมาย อีกทั้งไม่สามารถปรับเพิ่มราคาขายได้ เนื่องจากสภาพการแข่งขันในตลาดที่รุนแรงจากผู้ผลิตจำนวนหลายราย

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิต โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพในการผลิตด้วยวิธีการต่าง ๆ ร่วมกับการควบคุมค่าใช้จ่าย และการดำเนินกิจกรรมทางการตลาดอย่างสม่ำเสมอ จึงทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาระดับความสามารถในการแข่งขันได้ทั้งในด้านราคา คุณภาพ และต้นทุน





ช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญของบริษัท คือ

1. **ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม** (Traditional Trade)

   ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม ได้แก่ แผงค้าในตลาดสด ร้านก๋วยเตี๋ยว ร้านอาหารขนาดเล็ก รวมทั้งร้านค้าแบบรถ เข็น หรือรถพ่วง ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการขนาดเล็กจำนวนมาก

2. **ร้านค้าปลีกสมัยใหม่** (Modern Trade)

   บริษัทฯ มีการกระจายสินค้าผ่านช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ในกลุ่มซุปเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อ เช่น แมคโคร โลตัส บิ๊กซี ท็อปส์ แฟมิลี่มาร์ท และ 7-11 เป็นต้น โดยข้อดีของการกระจายสินค้าผ่านช่องทางนี้คือ สามารถกระจายสินค้าไปได้ทั่วประเทศ

3. **ตลาดต่างประเทศ** (Export)

   เป็นการดำเนินการส่งออกผ่านตัวแทนในการทำตลาด ซึ่งทำหน้าที่ติดต่อกับตัวแทนจำหน่ายในแต่ละประเทศซึ่งจะกระจายสินค้าของบริษัทไปยังร้านค้าปลีกอีกต่อหนึ่ง โดยประเทศที่ส่งออกหลัก คือ สหรัฐอเมริกา ประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป สหราชอาณาจักร อิสราเอล ญี่ปุ่น เกาหลี ฮ่องกง จีน และออสเตรเลีย







3 อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่

กลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยวประเภทเนื้อสุกร เนื้อไก่ ทำตลาดภายใต้ตรา “ อองเทร่ ” และ “ ส.ขอนแก่น ” ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์หมูแผ่นกรอบ หมูอบปรุงรส และแคปหมูกรอบ นั้น บริษัทฯ ยังคงบริหารการจัดจำหน่ายโดยตรงในช่องทาง Convenience Store ส่วนช่องทาง Modern Trade และ Traditional Trade นั้นยังคงให้บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

กลุ่มอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร และเนื้อไก่ หรือเรียกว่า Meat Snack นั้น ยังคงมีสัดส่วนที่ต่ำเมื่อเทียบกับขนาดตลาดรวมของอาหารขบเคี้ยว (ไม่นับรวมกลุ่มที่ผลิตจากเนื้อปลา และปลาหมึก หรือที่เรียกว่า Sea Snack ซึ่งแม้ว่าในภาพรวมนั้นการเติบโตถูกกดดันจากสภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวภายในประเทศ แต่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ Meat Snack นั้นมีการเติบโตอย่างรวดเร็ว และมีผู้ผลิตรายใหม่ ๆ เข้าสู่ตลาดเป็นจำนวนมาก แต่อย่างไรก็ตาม ยอดขายของสินค้ากลุ่มนี้ของบริษัทฯ ก็ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ยังคงสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดไว้ได้คงเดิม ด้วยการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่ต้องการความแปลกใหม่ได้ทันเวลา ซึ่งในปี 2562 บริษัทฯ ได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ “ อองเทร่ รส Hot Chili ” ซึ่งได้รับการตอบรับจากกลุ่มผู้บริโภคที่ชอบ meat snack ที่มีรสชาติจัดจ้านได้อย่างดี

สำหรับอุตสาหกรรมอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร และเนื้อไก่ นั้น มีโอกาสเติบโตทางการตลาดสูง เนื่องจากแนวโน้มการเติบโตของกลุ่มลูกค้าผู้รักสุขภาพที่เริ่มหลีกเลี่ยงการรับประทานขนมขบเคี้ยวที่ทำจากแป้ง หรือวัตถุดิบที่มีคาร์โบไฮเดรตสูง แต่ยังมีความต้องการบริโภคอาหารขบเคี้ยวที่มีรสชาติอร่อย เพลิดเพลิน โดยการแสวงหาทางเลือกอื่นทดแทน ซึ่งผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Meat Snack ของบริษัทฯ สามารถตอบโจทย์ลูกค้ากลุ่มนี้ได้ทุกความต้องการ

สำหรับปัจจัยที่เป็นอุปสรรคต่อการเติบโตของกลุ่มอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร และเนื้อไก่ คือ ด้านราคา เนื่องจากสินค้าอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสัตว์นั้นมีต้นทุนต่อหน่วยที่สูงกว่าผลิตภัณฑ์ที่ทำจากแป้งมาก แต่เนื่องจากการรับรู้ของผู้บริโภคคิดว่าน่าจะเหมือนกัน จึงมีการเปรียบเทียบราคากับสินค้ากลุ่มที่ทำจากแป้ง ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าในอนาคตอันใกล้นี้ทางผู้บริโภคจะค่อย ๆ รับรู้ ถึงความแตกต่าง เมื่อมีการสื่อสารทางการตลาดที่ดี และมากขึ้น

4 อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน อาหาร และพร้อมอุ่นรับประทาน

อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และพร้อมอุ่นรับประทานในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีนโยบายที่ต้องการเริ่มเปลี่ยนแปลงจากการเป็นผู้รับจ้างผลิตภายใต้ตราสินค้าของลูกค้า (OEM) เพียงอย่างเดียวมาเป็นการพัฒนาสินค้าภายใต้แบรนด์ของตัวเอง เช่น ข้าวเหนียวหมูฝอย ตรา “ ส.ขอนแก่น ” ที่ขายผ่านช่องทาง Convenience Store เป็นหลัก และขาหมูยูนนาน ผ่านช่องทางร้านค้าของตนเอง และ Modern Trade และจะมีการขยายผลไปอย่างต่อเนื่องเพื่อเสนอให้ผู้บริโภคมีทางเลือกมากขึ้น

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

ในปี 2562 ตลาดอาหารแช่แข็งและอาหารพร้อมอุ่นรับประทานมีการเติบโตมาก เนื่องจาก การเปลี่ยนแปลงของสังคม และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เน้นความสะดวกรวดเร็ว ชอบลองสิ่งใหม่ ๆ และการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เช่น รถไฟฟ้านั้นทำให้ผู้บริโภคหันมาบริโภคอาหารพร้อมรับประทานที่มีความสะดวกสบายในราคาที่เข้าถึงได้มากขึ้น

อย่างไรก็ตาม อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานนั้น ตลาดส่วนใหญ่จะอยู่ที่ร้านสะดวกซื้อ หรือ Convenience Store ซึ่งจะเน้นการขายสินค้าแบรนด์ของตัวเอง (House Brand) ซึ่งในกลุ่มนี้ ทางบริษัทฯ ยังได้รับความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง

สำหรับสินค้ากลุ่มนี้ บริษัทฯ มีความได้เปรียบในการแข่งขันทั้งในด้านของต้นทุน และคุณภาพสินค้า เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตที่มีครบทั้ง Supply Chain ตั้งแต่ฟาร์ม โรงงานที่ทำหน้าที่เป็นครัวกลาง เทคโนโลยีที่สามารถผลิตสินค้าจำนวนมากได้อย่างรวดเร็ว และที่สำคัญคือประสบการณ์ในการพัฒนาอาหารพื้นเมืองผ่านกระบวนการผลิตแบบอุตสาหกรรมมาตรฐานสูงที่ยังคงรสชาติความอร่อยได้เหมือนปรุงใหม่

สำหรับกลยุทธ์ในการเติบโตในอุตสาหกรรมนี้ คือ การพัฒนาสินค้าที่มีรสชาติอร่อย ความสามารถในการผลิตแบบอุตสาหกรรม มาตรฐานความปลอดภัย และความสามารถในการจัดจำหน่าย แต่ส่วนที่สำคัญที่สุดคือ การบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าในระดับราคาที่ผู้บริโภคยอมรับได้





5 ร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant

บริษัทฯ ได้เปิด**ร้านอาหารประเภทส้มตำ ไก่ย่าง ภายใต้ตรา** “ Zaap Classic ” ในรูปแบบของบริษัทฯ และแฟรนไชส์ รวม 12 แห่งในปี พ.ศ. 2562 โดยในปีนี้อาศัยกลยุทธ์หลัก คือ การให้บริการ Delivery ทั้งในรูปแบบ Call Center และ Website ของบริษัทฯ ตลอดจนการส่งอาหารผ่านตัวแทนจาก Platform ต่าง ๆ อาทิ ไลน์แมน แกรบ ฟู้ดแพนด้า และบางส่วนจัดส่งโดยพนักงานของบริษัทฯ และการให้บริการข้าวกล่องสำหรับจัดเลี้ยงกลุ่มบริษัท และสำนักงานต่าง ๆ

สำหรับ**ร้านข้าวขาหมู ตรา “ ยูนนาน ”** ในปี 2562 มีจำนวน 17 สาขา บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายสาขาในรูปแบบของแฟรนไชส์ และการสร้างเมนูเอกลักษณ์ของร้านจากวัตถุดิบหลัก คือ ขาหมู อาทิ ข้าวกะเพราขาหมู หรือเมนูขาหมูหมั่นโถวพร้อมทาน ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากลูกค้า ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญของการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของสาขาในประเทศให้มีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีขึ้น

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

ตลาดธุรกิจร้านอาหารมีอัตราเติบโตเพียง 4 – 5% จากภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมอยู่ในระดับสูง เพราะห้างสรรพสินค้าหลายแห่งมีนโยบายในการเพิ่มสัดส่วนพื้นที่ให้บริการร้านอาหารจากเดิมร้อยละ 20 - 25 มาเป็นร้อยละ 35 - 40 ของพื้นที่ทั้งหมด ส่งผลให้มีจำนวนผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาเปิดร้านในพื้นที่เดิมเพิ่มมากขึ้นเกือบเท่าตัว ในขณะที่จำนวนผู้บริโภคและนักท่องเที่ยวที่คาดว่าจะเข้ามาใช้บริการกลับลดลงไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัว

ในขณะเดียวกัน ตลาด food delivery มีการเติบโตจากปีที่แล้วประมาณ 14% และคาดการณ์ว่าจะมีขนาดตลาดที่ 35,000 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2562 ดังนั้น บริษัทฯ จึงใช้กลยุทธ์ในการเพิ่มช่องทางการเข้าถึงผู้บริโภคให้มากที่สุด โดยการส่งอาหารถึงผู้บริโภคผ่าน Food Aggregator ต่าง ๆ อาทิ ไลน์แมน แกรบ ฟู้ดแพนด้า มีการจัดส่งอาหารด้วยทีมงานของร้านเองผ่าน Call Center หรือจัดเลี้ยงลูกค้ากลุ่มบริษัท และงานสัมมนา ควบคู่ไปกับการฝึกอบรมพนักงาน เพื่อสร้างมาตรฐาน และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานในด้านบริการให้ดียิ่งขึ้น เพื่อสามารถส่งมอบสินค้า และบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้มากที่สุด

6 ธุรกิจฟาร์มสุกรพันธุ์ และสุกรขุน

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ดำเนินธุรกิจฟาร์มพ่อ-แม่พันธุ์สุกร และสุกรขุน ในปัจจุบัน บริษัทได้จำหน่ายสุกรขุนเป็นหลัก โดยบริษัทให้ความสำคัญสูงสุดในด้านการรักษาคุณภาพของสินค้า กล่าวคือ คุณภาพซากสุกรที่มีมันน้อยแต่มีเนื้อแดงมาก ตรงต่อความต้องการของผู้บริโภค อีกทั้งบริษัทยังได้ดำเนินการปรับปรุงพันธุ์พ่อ-แม่สุกรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถรักษาคุณภาพซากสุกรได้อย่างต่อเนื่อง

บริษัทตระหนักถึงการที่ไม่สามารถควบคุมกลไกและราคาในตลาดสุกรขุนได้ บริษัทจึงให้ความสำคัญในการหาวิธีลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น การนำระบบการให้อาหารอัตโนมัติมาใช้แทนแรงงานในการให้อาหารสัตว์ในโรงเรือนสุกร ซึ่งแนวโน้มการขาดแคลนแรงงานจะมีมากขึ้น และจะส่งผลต่อต้นทุนการเลี้ยงสุกรที่สูงขึ้นอย่างมีนัย อนึ่ง บริษัทได้มุ่งเน้นการผลิตเชิงปริมาณให้มากขึ้น กล่าวคือ ผลิตจำนวนลูกสุกรต่อคอกให้มากขึ้น เพื่อจะทำให้บริษัทสามารถบริหารต้นทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และเพื่อสามารถทำกำไรได้มากขึ้นในช่วงที่ราคาสุกรขุนขึ้น และในขณะเดียวกันก็จะมีโอกาสขาดทุนน้อยลงเมื่อราคาสุกรขุนปรับตัวลง

อีกทั้งธุรกิจฟาร์มสุกรถือเป็นธุรกิจที่สร้างหลักประกันทางด้านวัตถุดิบให้กับทางบริษัท โดยในปี 2562 บริษัทคาดการณ์ว่าราคาสุกรขุนจะเฉลี่ยปรับตัวขึ้นตลอดทั้งปี แต่อาจมีบางช่วงที่ราคาไม่ได้ปรับขึ้นเนื่องจากกลุ่มผู้เลี้ยงสุกรมีความกังวลเกี่ยวกับโรคระบาดได้แก่ โรคในสุกร (ASF) และได้มีการทยอยขายสุกรเข้าสู่ท้องตลาดมากกว่าอุปสงค์ในตลาด จึงเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้ราคาสุกรไม่ได้ขยับขึ้นเป็นนัยในช่วงปีไตรมาส 3 ของปี 2562 ที่ผ่านมา

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการป้องกันเชื้อโรคเข้าสู่ฟาร์ม ซึ่งหนึ่งในมาตรการที่สำคัญที่สุดคือ การยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Bio-security) ให้สูงขึ้น เช่น ห้ามบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องเข้าเขตฟาร์ม เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้วางแผนเพิ่มกำลังผลิตแม่สุกรจาก 3,000 แม่เป็น 5,000 แม่ ในปี 2563 และปี 2564



ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2562

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

1) **ทำเลที่ตั้ง** ฟาร์มตั้งอยู่ในหุบเขา ซึ่งมีสันเขาเป็นแนวกำแพงในการป้องกันการแพร่ของโรคที่จะเข้าถึงในฟาร์ม นอกจากนี้ ในทำเลที่ตั้งฟาร์มนั้นยังไม่พบฟาร์มสุกรรายใดที่ตั้งอยู่ในรัศมีห่างจากฟาร์ม ส.ปศุสัตว์ ไป 5 กิโลเมตร ซึ่งถือเป็นประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเชื้อโรคในสุกร (ASF) ที่จะสามารถสร้างความสูญเสียให้กับฟาร์มถึง 100%

2) **มีผู้บริหารมืออาชีพ**ที่มีความชำนาญในการจัดการและบริหารฟาร์มให้เกิดประสิทธิภาพเชิงต้นทุน 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”** ได้ประสบความสำเร็จในการ**แก้ปัญหามลภาวะ** โดยการนำมูลสุกรมาผลิตแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้ามาใช้ในฟาร์มด้วยตนเอง จึงเป็นการลดค่าใช้จ่ายทางด้านสาธารณูปโภคประเภทไฟฟ้าอย่างมีนัยสำคัญ



ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และกลุ่มผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. อาหารพื้นเมืองไทย						
- ในประเทศ	1,121.55	39.1	1,018.63	36.5	973.69	36.3
- ส่งออก	97.81	3.4	100.90	3.6	85.64	3.2
รวม	**1,219.36**	**42.5**	**1,119.53**	**40.1**	**1,059.33**	**39.5**
2. อาหารทะเลแปรรูป (ลูกชิ้นปลา)						
- ในประเทศ	872.53	30.5	860.42	30.8	818.99	30.5
- ส่งออก	60.03	2.1	84.99	3.0	90.60	3.4
รวม	**932.56**	**32.6**	**945.41**	**33.8**	**909.59**	**33.9**
3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร						
- ในประเทศ	105.71	3.7	100.31	3.6	96.87	3.6
- ส่งออก	1.62	0.0	2.38	0.1	0.71	0.0
รวม	**107.33**	**3.7**	**102.69**	**3.7**	**97.58**	**3.6**
4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน						
- ในประเทศ	185.69	6.5	193.05	6.9	185.96	7.0
- ส่งออก	0.34	0.0	3.36	0.1	5.89	0.2
รวม	**186.03**	**6.5**	**196.41**	**7.0**	**191.85**	**7.2**
5. ร้านอาหาร (QSR)	143.02	5.0	138.78	5.0	158.55	5.9
6. การจำหน่ายสุกรขุน	248.68	8.7	206.01	7.4	194.94	7.3
ยอดขายรวม	**2,836.98**	**99.0**	**2,708.83**	**97.0**	**2,611.84**	**97.4**
รายได้อื่น	27.98	1.0	82.41	3.0	69.15	2.6
รวมรายได้	**2,864.96**	**100.0**	**2,791.24**	**100.0**	**2,680.99**	**100.0**

หมายเหตุ ปี 2562 ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง : รายได้จากการทำสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ซึ่งบริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างรายได้ของปี 2561 และปี 2560 ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวด้วย

การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้า และถือว่าการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการแข่งขัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุง และพัฒนาการให้บริการของบริษัทฯ จากการประเมินความพึงพอใจในการบริการต่าง ๆ ของลูกค้า โดยวิธีตอบแบบสอบถาม ซึ่งมีการประเมินเกี่ยวกับ ความสะดวกในการติดต่อ ระบบการจัดส่ง การส่งมอบ คุณภาพผลิตภัณฑ์ การรับข้อร้องเรียน และฉลากสินค้า / บรรจุภัณฑ์ มีผลความพึงพอใจจากการประเมินแบ่งตามช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้.-

ช่องทางจัดจำหน่าย	ปี 2562	ปี 2561
1. Domestic	ร้อยละ 91.90	ร้อยละ 86.47
2. Export	ร้อยละ 80.93	ร้อยละ 77.87

จะเห็นได้ว่าในปี 2562 ในภาพรวม บริษัทฯ ได้รับคะแนนความพึงพอใจสูงขึ้นกว่าในปี 2561 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความพึงพอใจที่ลูกค้ามีให้กับบริษัทฯ มากยิ่งขึ้น



นโยบายการตลาด

• **บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้า** (Multi Brand Strategies) สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่ม ในทุกช่องทางการจัดจำหน่าย โดยสินค้าทุกตราสินค้าของบริษัทฯ เป็นที่รู้จัก และได้รับการยอมรับจากผู้บริโภค ซึ่งผู้บริโภคมีความภักดีในตราสินค้า (Brand Loyalty) ค่อนข้างสูง นอกจากนี้ การใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้าสามารถส่งผลให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวในการกระจายสินค้าไปยังช่องทางการจัดจำหน่ายต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถกำหนดราคา กับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมในแต่ละกลุ่มเป้าหมายในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่าย โดยไม่ส่งผลกระทบซึ่งกันและกัน

• **บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดในด้านการรักษาคุณภาพของสินค้า** ทั้งในด้านความสะอาด สุขอนามัย และรสชาติ โดยเน้นกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานตามระบบ GMP และ HACCP

• **รักษาความเป็นผู้นำทางด้านราคา** บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการผลิตไปสู่ระบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง โดยการนำเครื่องจักรมาทดแทนแรงงานที่มีแนวโน้มขาดแคลน และมีต้นทุนที่สูงขึ้นในอนาคต และมุ่งเน้นการผลิตเชิงปริมาณให้มากขึ้น ทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารต้นทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อเป็นผู้นำทางด้านราคาได้ และบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในด้านราคาของสินค้านั้นต้องยุติธรรมสอดคล้องกับคุณภาพ และปริมาณของสินค้า โดยมีเป้าหมายให้ผู้บริโภคคนไทยได้บริโภคสินค้าที่ดีในราคาที่เหมาะสม

• **การขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุม**

ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ประกอบด้วย

(1) **ผ่านผู้ค้าส่ง / ผู้ค้าปลีกขนาดใหญ่** เช่น ซุปเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Modern Trade) และ ร้านสะดวกซื้อ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เป็นหลัก โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าพื้นเมือง และอาหารขบเคี้ยว คิดเป็นประมาณร้อยละ 80

(2) **ผ่านพันธมิตรทางธุรกิจ และผู้ค้าปลีกในตลาดสด** (Traditional Trade) ซึ่งเป็นช่องทางที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งในการกระจายสินค้า โดยเฉพาะกลุ่มอาหารทะเลแปรรูป เช่น ลูกชิ้นปลา ทอดมัน ลูกชิ้นปลาหมึก ปลาเส้นทอด และในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีการนำสินค้ากลุ่มอื่น ๆ เข้าไปจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เพิ่มขึ้น

3) **ผ่านตัวแทนการจัดจำหน่าย** ซึ่งเป็นช่องทางที่บริษัทฯ เลือกใช้ในการกระจายสินค้าในกลุ่มอาหารขบเคี้ยวที่ต้องการความกว้าง และลึกในการขยายตลาดสูง 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** " **ยูนนาน** " โดยมีนโยบายในการขยายสาขาอย่างรวดเร็วผ่านระบบแฟรนไชส์ จำนวน 50 สาขาภายในปี 2020 และมีการปรับการสื่อสารของร้าน Zaap Classic โดยสร้างความแตกต่างจากร้านอื่น ๆ

(6) **ร้านค้าในสถานที่ท่องเที่ยวที่สำคัญต่าง ๆ ทั่วประเทศ** โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นในกลุ่มลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวต่างประเทศ ที่ซื้อเป็นของฝาก ของขวัญ เป็นต้น

(7) E-Commerce ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีระบบการขายผ่านช่องทาง On-Line โดยผ่าน Website ของบริษัทฯ และพันธมิตรของบริษัทฯ เช่น Grab, Lineman, Food panda เป็นต้น โดยในไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 ร้าน Zaap Classic ได้รับรางวัลยอดขายสูงสุดจาก Grab ผ่านการ นำเสนอสินค้าใหม่ที่มีรสชาติอร่อย ในราคาที่เข้าถึงได้ง่าย

(8) **ตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ** ทำหน้าที่ในการทำการตลาด และกระจายสินค้าให้กับร้านค้าปลีกในแต่ละประเทศ เช่น ฮ่องกง สาธารณรัฐประชาชนจีน สหราชอาณาจักร และประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป เป็นต้น

การผลิต และกำลังการผลิต

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

• โรงงานบางพลี
- ตั้งอยู่เลขที่ 44/4 หมู่ที่ 13 ถนนประชาราษฎร์อุทิศ ตำบลราชาเทวะ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
- ผลิตอาหารพื้นเมืองไทยประเภทอาหารสด (แหนม, หมูยอ, ไส้กรอกอีสาน และลูกชิ้นหมู) และอาหารแห้ง
- กำลังการผลิต : 9,900 ตันต่อปี (กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่ 9,000 ตันต่อปี เนื่องจากการเพิ่มเครื่องจักรในการผลิตหมูยอ ซึ่งสามารถผลิตหมูยอได้เพิ่มขึ้นปีละ 900 ตัน)

• โรงงานนครปฐม
- ตั้งอยู่เลขที่ 114 หมู่ที่ 8 ถนนไผ่ลิ้นช้าง ตำบลบ่อพลับ อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม
- ผลิตอาหารพื้นเมืองประเภทอาหารแห้ง (กุนเชียง และหมูหยอง)
- กำลังการผลิต : 800 ตันต่อปี

• โรงงานมหาชัย
- ตั้งอยู่เลขที่ 39/61 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
- ผลิตอาหารแช่แข็ง
- กำลังการผลิต : 2,700 ตันต่อปี





(ข) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (ชื่อเดิม : บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิ่ง 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
- ผลิตสุกรพันธุ์เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์
- กำลังการผลิต : 3,000 แม่



การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัท ฯ มีกระบวนการจัดหาวัตถุดิบ และการคัดเลือกผู้ขายที่เข้มงวด โดยฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และฝ่ายควบคุมคุณภาพจะดำเนินการทดสอบคุณภาพของวัตถุดิบให้เป็นไปตามข้อกำหนดทุกครั้งก่อนการตัดสินใจเลือกซื้อวัตถุดิบจากผู้จัดจำหน่าย และบริษัท ฯ ยังมีนโยบายในการประเมินผู้ขายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบจากผู้จัดจำหน่ายยังคงมีการรักษาคุณภาพตามมาตรฐานที่บริษัท ฯ กำหนด

บริษัท ฯ มีการติดตามสถานการณ์ และบริหารความท้าทายต่าง ๆ ทั้งต้นทุนราคาวัตถุดิบที่ผันผวน โดยได้รวมศูนย์กลางจัดซื้อเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการจัดหาเชิงกลยุทธ์ และดำเนินการจัดทำสัญญาระยะสั้น (3 - 6 เดือน) ระยะยาว (มากกว่า 6 เดือน) เพื่อลดความผันผวนของราคา และปริมาณสินค้า อีกทั้งเพื่อให้มั่นใจว่าจะยังสามารถจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพได้มาตรฐานในปริมาณที่เพียงพอต่อการผลิต ภายใต้ราคาที่เหมาะสมตามสภาวะแนวโน้มราคาในตลาด

การพัฒนา หรือปรับปรุงโครงการใหม่ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพ และมาตรฐานของงานก่อสร้างภายใต้การบริหารจัดการงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการลงทุน และมีประสิทธิภาพสูงสุด ในการคัดเลือกผู้รับเหมา บริษัทฯ จะพิจารณาจากประวัติ และผลงานของผู้รับเหมาในด้านคุณภาพ และมาตรฐานของงานก่อสร้าง ศักยภาพทางการเงิน ประวัติ ด้านการรับผิดชอบงาน และขั้นตอน และเทคโนโลยีการผลิตใหม่ ๆ ที่ช่วยลดต้นทุน และร่นระยะเวลาในการก่อสร้างโครงการ

ขั้นตอนการคัดเลือกบริษัทผู้รับเหมานั้น บริษัทฯ จะเปิดการประมูลงานโดยให้มีการเสนอราคาจากผู้รับเหมาก่อสร้างไม่ต่ำกว่า 3 ราย โดยการประมูลจะเป็นไปในลักษณะการประมูลราคา และทำการพิจารณาเปรียบเทียบต้นทุนค่าก่อสร้างให้อยู่ในงบประมาณที่ตั้งไว้ และสอดคล้องกับราคากลางที่ประเมินโดยที่ปรึกษาอิสระ และมีระยะเวลาการก่อสร้างเป็นไปตามแผนงานของบริษัทฯ ประกอบกับการพิจารณาประวัติ และผลงานของผู้รับเหมาในด้านต่าง ๆ ตามที่กล่าวข้างต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวกับเรื่องนี้อย่างชัดเจน และโปร่งใส

อาหารทะเลแปรรูป

สำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิตลูกชิ้นปลา และอาหารทะเลแปรรูปนั้น เป็นกระบวนการสำคัญในการควบคุมต้นทุนสินค้า บริษัทฯ มีการพิจารณาคัดเลือกแหล่งวัตถุดิบทั้งใน และนอกประเทศที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐาน ในราคาที่เหมาะสม มีปริมาณเพียงพอต่อการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยมีการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมทั้งมีการวางแผนการซื้อวัตถุดิบตามฤดูกาลในช่วงที่มีราคาต่ำ และจัดเก็บสำรองเพื่อไว้ในช่วงที่วัตถุดิบมีราคาสูง โดยมีการจัดเก็บข้อมูลประวัติราคาวัตถุดิบ และแนวโน้มราคาในอนาคตเพื่อทำการประเมินปริมาณการสั่งซื้อ และราคาที่เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลาให้สอดคล้องกับแผนการขาย และแผนการผลิต

ฟาร์มสุกร

ตามที่บริษัทได้มีการยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Bio-security) นั้น ได้ส่งผลกระทบสำคัญในแง่ของการผลิตสุกร รวมถึงการได้มาซึ่งน้ำเชื้อพ่อพันธุ์อย่างยิ่งยวด กล่าวคือ บริษัทไม่มีนโยบายนำสุกรพันธุ์ (พ่อ และแม่) จากภายนอก (เฉพาะในเขตราชอาณาจักรไทย) เข้ามาใช้ในการผลิตสุกรเพื่อจำหน่ายเป็นสุกรขุน แต่บริษัทจะนำเข้าน้ำเชื้อพ่อพันธุ์สุกรจากประเทศเดนมาร์กแทน สาเหตุหลักคือ เพื่อป้องกันไม่ให้เชื้อโรคเข้าฟาร์มโดยเด็ดขาด สำหรับแม่พันธุ์สุกรบริษัทมีนโยบายที่จะผลิตขึ้นมาใช้ทดแทนในฝูงแม่พันธุ์เอง

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) จะมีการใช้พลังงานไฟฟ้า ก๊าซหุงต้ม และน้ำ เป็นหลัก ซึ่งทั้งพลังงานไฟฟ้า ก๊าซหุงต้ม และน้ำ ต่างเป็นพลังงานสะอาด จึงไม่ก่อให้เกิดมลภาวะสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำโครงการลดต้นทุนการใช้พลังงาน ไม่ว่าจะเป็นไฟฟ้า ก๊าซ และน้ำ โดยเน้นการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า ทั้งในด้านการจัดการ การใช้อย่างประหยัด เพื่อลดต้นทุนการผลิตแล้ว บริษัทฯ ยังมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์พลังงาน และสิ่งแวดล้อมอีกทางหนึ่งด้วย โดยยึดหลักการอนุรักษ์พลังงานด้วยการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างฉลาด หรือใช้ตามความจำเป็น สมเหตุสมผล ประหยัด และก่อให้เกิดผลเสียต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุดเท่าที่จะทำได้ อีกทั้งยังรวมไปถึงการพัฒนาเทคนิควิธีที่ทำให้ใช้ทรัพยากรในปริมาณน้อยแต่ได้ผลผลิตที่เพิ่มมากขึ้น และมีประสิทธิภาพสูงขึ้นได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัทฯ ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดี รวมถึงได้ว่าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นผู้ขนย้ายขยะ และสิ่งปฏิกูล และติดต่อประสานงานกับโรงงานกำจัดกากอุตสาหกรรม เพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่ลำคลองสาธารณะ



ในส่วนของฟาร์มสุกร บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ได้ให้ความสำคัญในเรื่องมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยิ่งยวด และมีการบริหารจัดการกับน้ำเสียอย่างสม่ำเสมอ กล่าวคือ มลภาวะทางด้านกลิ่น บริษัทได้นำมูลสุกรมาผลิตแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้ามาใช้ในฟาร์มด้วยตนเอง สำหรับมลภาวะทางด้านน้ำเสีย บริษัทได้ดำเนินการสูบน้ำเสียกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ คือ สูบมารดไม้ดอกไม้ผลในฟาร์ม และเป็นการป้องกันน้ำเสียไม่ให้ไหลออกไปเข้าที่ดินของชาวบ้านในละแวกใกล้เคียงอย่างได้ผล



กรมปศุสัตว์
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ให้ใบรับรองฉบับนี้เพื่อแสดงว่า
ส.ปศุสัตว์ฟาร์ม
เลขที่ 44 หมู่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
ได้รับการรับรองการปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีสำหรับฟาร์มเลี้ยงสุกร
หมายเลขรับรอง กษ 02 22 06403 30210064 000
รับรอง ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2562 (ต่ออายุ)
ถึง วันที่ 5 ธันวาคม 2565
(นายเอกภพ ทองสวัสดิ์วงศ์)
ปศุสัตว์เขต 3

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในปี พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงด้านการประกอบธุรกิจที่สำคัญดังนี้.-

1. บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ปี พ.ศ. 2562 นับเป็นปีแห่งการปรับปรุงพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ หลังจากที่บริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนระบบ Infrastructure เข้าสู่ Private Cloud เมื่อปีที่ผ่านมา ในปีนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบ Data warehouse ในการบริหารจัดการข้อมูลภายใน มีการนำ Business Intelligent Report (BI Report) เข้ามาใช้เพื่อยกระดับการใช้ข้อมูลให้ตอบสนองต่อความต้องการ และการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วทางธุรกิจ ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ทางการตลาดที่ทันเวลา รวดเร็ว อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีการบริหารจัดการข้อมูลเอกสารภายในโดยการนำเอา Document Management System (DMS) มาใช้เพื่อลดเวลาการทำงาน

ด้านการขาย และการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากอาหารทะเล ซึ่งตามโครงสร้างเดิมบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด จะเป็นผู้ผลิตอาหารทะเลแปรรูป และเป็นผู้ขายตรงถึงตลาดสด ส่วนตลาดอื่น ๆ มอบให้บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว แต่หลังการปรับโครงสร้างคณะกรรมการทั้ง 2 บริษัทร่วมกันเห็นชอบที่จะให้บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด เป็นทั้งผู้ผลิต และจัดจำหน่ายด้วยตนเองสำหรับตลาดภายในประเทศ ส่วนตลาดต่างประเทศบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ยังเป็นตัวแทนจำหน่ายส่งออกไปยังต่างประเทศ เนื่องจากเป็นยอดขายที่ไม่เป็นนัยสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อลดการพึ่งพาบริษัทแม่ และสามารถดำเนินธุรกิจได้เต็มรูปแบบด้วยตนเองโดยไม่ต้องพึ่งพาบริษัทแม่อีกต่อไป

2. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิตอย่างต่อเนื่อง และบริหารจัดการกับต้นทุนวัตถุดิบที่มีแนวโน้มขาดแคลน และปรับราคาสูงขึ้น ภายใต้ภาวะแรงกดดันจากปัญหาการทำประมงผิดกฎหมาย ขาดการรายงาน และไร้การควบคุม (IUU) โดยเพิ่มแหล่งจัดหาวัตถุดิบ และการปรับสูตรสินค้า เพื่อรักษาความสามารถทางการแข่งขันด้านคุณภาพ ราคา และต้นทุน

3. บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด (บริษัทย่อย)

ธุรกิจฟาร์มสุกร บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Bio-security) มากขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อเสริมมาตรการป้องกัน และลดความเสี่ยงต่อการระบาดของโรคในสุกร (ASF) และมีการนำระบบการให้อาหารอัตโนมัติมาใช้แทนแรงงานคน เพื่อลดต้นทุน และความเสี่ยงต่อการขาดแคลนแรงงาน



แบบ ร.ร.ฟ.๒

ฉบับต่ออายุ

เลขที่ ๓๐๒๑ ๖๒ ๒๔๔

ใบรับรองฉบับนี้ให้ไว้เพื่อแสดงว่า

ชื่อฟาร์ม บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

ชื่อผู้ประกอบการ บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

สถานที่ตั้งฟาร์ม ๔๔ ม.๒ ต.พญาเย็น อ.ปากช่อง จ.นครราชสีมา

ได้รับการรับรอง
เป็นฟาร์มสุกรปลอดการใช้สารเร่งเนื้อแดง
หรือสารกลุ่มเบต้าอะโกนิสท์ (β-agonist)

ออกให้ ณ วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

หมดอายุ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ลงชื่อ
นายพศวีร์ สมใจ
ตำแหน่ง ปศุสัตว์จังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบของธุรกิจสุกรแปรรูป

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตอาหารร้อยละกว่า 60 มาจากเนื้อไก่ และเนื้อสุกร ซึ่งราคาก็จะผันแปรไปตามฤดูกาล และดินฟ้าอากาศ รวมทั้งโรคระบาดในสัตว์ ก็จะกระทบราคาอย่างรุนแรงกรณีที่เป็นโรคระบาดในสัตว์วิธีที่บริษัทฯ ได้กระทำคือ ใช้วิธีป้องกันทางสุขอนามัย และสกัดพาหะที่เป็นตัวนำพาเชื้อโรค เช่น นก แมลงวัน และการเข้มงวดกวดขันเรื่องอนามัยส่วนปัจจัยที่อยู่นอกเหนือการควบคุมก็คือ อุปสงค์ และอุปทาน ซึ่งบริษัทฯ ก็มีวิธีการจัดการ เช่น จัดซื้อในฤดูกาลเพื่อกักเก็บไว้ใช้นอกฤดูกาล ซึ่งเป็นกลยุทธ์ที่สามารถบรรเทาปัญหาด้านต้นทุนได้ในระดับหนึ่ง

2. ความเสี่ยงด้านการตลาด

2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางการจัดจำหน่าย Modern Trade

สำหรับปัจจัยนี้ เป็นทั้งจุดแข็ง และความเสี่ยงของบริษัทฯ ในเวลาเดียวกัน เนื่องจากการพัฒนาสินค้าของบริษัทฯ นั้นอยู่บนมาตรฐานสากล ซึ่งต้องใช้การลงทุน และค่าใช้จ่ายบริหารที่สูง สินค้าของบริษัทฯ จึงมีโครงสร้างต้นทุนที่สูงกว่ากลุ่มผู้ผลิตที่เป็น SME ดังนั้น การดำเนินนโยบายขายโดยการใช้ช่องทาง Modern Trade ซึ่งกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มคนมีกำลังซื้อที่มีพฤติกรรมเลือกซื้อสินค้าคุณภาพ และด้วยมาตรฐานของตัวช่องทางเองที่ต้องคัดเลือกแต่สินค้าที่มีคุณภาพนั้น ส่งผลให้เกิดความเติบโตอย่างต่อเนื่องตลอดมาจนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายผ่านช่องทาง Modern Trade มากกว่า 80% ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงจากการถูกถอดสินค้าออกจากชั้นวางได้ด้วยสาเหตุใด ๆ ก็ตาม ถึงแม้ความเสี่ยงข้อนี้จะอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากประวัติการทำงาน และความเชื่อถือที่ยาวนานของบริษัทฯ ต่อคู่ค้าที่เป็น Modern Trade ทั้งหลายนั้นอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก แต่ทางบริษัทฯ ก็มิได้นิ่งนอนใจ จึงมีการกำหนดแผนงานระดับกลางที่มุ่งเป้าการขยายสัดส่วน ยอดขายจากกลุ่มช่องทางนอกห้าง หรือที่เรียกว่า General Trade รวมถึงการพัฒนาช่องทางของตัวเองเช่น QSR (Quick Service Restaurant) แต่ปัจจุบันยังคงเป็นสัดส่วนที่ต่ำ

2.2 ความเสี่ยงจากสภาพเศรษฐกิจชะลอตัว

ซึ่งในข้อนี้อาจยังไม่แสดงผลกระทบที่ชัดเจนมากนักในปี 2562 แต่เชื่อว่าจะมีผลที่ชัดเจนมากขึ้นในปี 2563 ซึ่งคาดว่ากำลังซื้อที่ลดลงนั้นจะเกิดขึ้นกับกลุ่มตลาดล่างก่อน เช่น ตลาดสด ร้านขายสินค้าทั่วไป ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกลุ่มสินค้า Fighting Brand ของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นตลาดที่ ลูกค้าใช้ราคาเป็นปัจจัยสำคัญในการตัดสินใจซื้อ อย่างไรก็ตาม ปัจจัยความเสี่ยงข้อนี้ ยังอยู่ในระดับต่ำสำหรับบริษัทฯ เนื่องจากสินค้าที่ขายเข้าตลาดสดเป็นสัดส่วนไม่ถึง 1% และสินค้าส่วน ใหญ่ของบริษัทฯ รวมถึงกลุ่ม Fighting Brand นั้น ยังคงเป็นสินค้าสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อ สำหรับแผนงานในอนาคตนั้น บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาช่องทางขายสินค้าที่นอกเหนือไปจากกลุ่ม Modern Trade แต่จะให้ความสำคัญกับตลาดที่มีกำลังซื้อสูงเป็นหลัก

2.3 ความเสี่ยงจากการรู้จักตราสินค้า

จากการวิจัยพบว่า ระดับการรู้จักตราสินค้า “ ส.ขอนแก่น ” ในกลุ่มผู้บริโภคที่อายุต่ำกว่า 25 ปีนั้น ต่ำกว่าในกลุ่มที่อายุสูงกว่าอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในอนาคต เนื่องจากเมื่อกลุ่มคนอายุน้อยโตขึ้น เป็นกลุ่มที่มีกำลังซื้อนั้นอาจไม่รู้จักตราสินค้า ทำให้เสียโอกาสในการขาย และจะมีต้นทุนทางการตลาดสูงขึ้น แต่ปัจจัยเสี่ยงข้อนี้ก็ยังคงจัดเป็นความเสี่ยงในระดับต่ำ เนื่องจาก สินค้าส่วนใหญ่ของ ส.ขอนแก่น เป็นสินค้าสำหรับคนอายุมากกว่า 25 ปี ประกอบกับเทรนด์ตลาดสำคัญที่กำลังเกิดขึ้นนั้น คือ ประเทศไทยกำลังเข้าสู่การเป็นสังคมผู้สูงอายุอย่างสมบูรณ์ในอีกไม่เกิน 30 ปีข้างหน้า ซึ่งจะยังคงเป็นตลาดสำคัญของสินค้าของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ก็ได้กำหนดแผนงานระยะยาวสำหรับสองประเด็นนี้แล้ว ซึ่งก็คือ การพัฒนาสินค้ากลุ่มขนมขบเคี้ยวสำหรับกลุ่มคนที่อายุน้อยลง และแผนระยะยาวสำหรับการพัฒนาสินค้าที่เหมาะกับกลุ่มคนสูงอายุมากขึ้น

3. ความเสี่ยงในธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป

3.1 ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบหลักและความผันผวนของราคา

วัตถุดิบหลักที่ใช้ประกอบด้วย เนื้อปลา ซูริมิ ผัก และเครื่องปรุงรส ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่มีความผันผวนในด้านราคาและปริมาณที่สามารถจัดหาได้ ขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานตามปริมาณผลผลิตที่เข้าสู่ท้องตลาด ซึ่งเกี่ยวข้องกับสภาวะอากาศในแต่ละปี ส่งผลให้บริษัทฯ อาจต้องจัดหาวัตถุดิบในราคาที่สูง แต่อาจไม่สามารถเปลี่ยนแปลงราคาจำหน่ายสินค้าได้ตามราคาวัตถุดิบที่อาจจะเพิ่มสูงขึ้น หรืออาจไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้เพียงพอต่อการจัดจำหน่าย ทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสในการสร้างยอดขายได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการเก็บข้อมูลราคาวัตถุดิบซึ่งสามารถนำมาใช้วิเคราะห์ และคาดการณ์แนวโน้มปริมาณ และราคา ทำให้สามารถประมาณการ และประเมินปริมาณวัตถุดิบที่จะใช้ และสามารถสั่งซื้อได้อย่างเหมาะสม สำหรับวัตถุดิบที่มีความผันผวนสูง หรือมีความต้องการใช้ในปริมาณมากนั้น บริษัทฯ จะทำการสั่งซื้อในช่วงฤดูกาลเพื่อเก็บไว้ใช้ในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อใช้ประโยชน์จากวัตถุดิบที่ราคาดี และได้คุณภาพมาชดเชย และฝ่ายจัดซื้อยังดำเนินการสรรหาผู้ผลิต และผู้จำหน่ายสินค้าและวัตถุดิบรายใหม่ที่มีศักยภาพอยู่เสมอ

3.2 ความเสี่ยงจากภาวการณ์แข่งขันสูงของอุตสาหกรรมรวมถึงการลอกเลียนแบบ

ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้นำทางการตลาด มีสัดส่วนใน Modern Trade มากกว่า 70% ซึ่งอาจพูดได้ว่าบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตสินค้าที่มีมาตรฐานสูง แต่ก็มีต้นทุนการผลิตที่สูงกว่าโรงงานย่อยๆ ทั่วไป แต่เนื่องจากสินค้าของบริษัทฯ ได้วางจำหน่ายใน Modern Trade เป็นหลัก ราคาจึงไม่เป็นประเด็น เพราะผู้บริโภคยึดมั่นและเชื่อถือในตราสินค้าของบริษัทฯ และถือว่าราคามีความเหมาะสม เนื่องจากสินค้ามีคุณภาพคุ้มราคา จากสถิติจะเห็นว่า ภาวะเศรษฐกิจจะผันผวนเพียงไรก็ไม่สามารถกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ส่วนตลาดที่นิยมสินค้าราคาถูก แต่ราคาเป็นประเด็นสำคัญ ตลาดนี้ก็จะมีผู้ประกอบการเข้ามาร่วมวงจำนวนมาก แต่ก็ต้องลดราคาลงมาให้ต่ำในระดับที่ผู้จับจ่ายอาหารในตลาดสดยอมรับได้

โดยสรุปแล้ว เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ในปัจจุบันมีความแข็งแกร่ง และเป็นที่ยอมรับของ กลุ่มเป้าหมายลูกค้า เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ค้ารายใหญ่ และเป็นผู้กำหนดราคาเพื่อให้รายย่อยขยับราคาตามที่บริษัทฯ กำหนด



4. ความเสี่ยงโรคระบาดในสุกร

ปัจจุบันปัญหาการแพร่ระบาดโรคในสุกรเกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว และมีเชื้อโรคใหม่เกิดขึ้น ด้วยสภาพ ภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ขณะที่บางโรคยังไม่มียา และวัคซีนป้องกัน จึงทำให้สุกรได้รับความเสียหายเป็นอย่างมาก ทำให้ผู้ประกอบการต้องปิดกิจการเลี้ยงสุกรในหลายพื้นที่

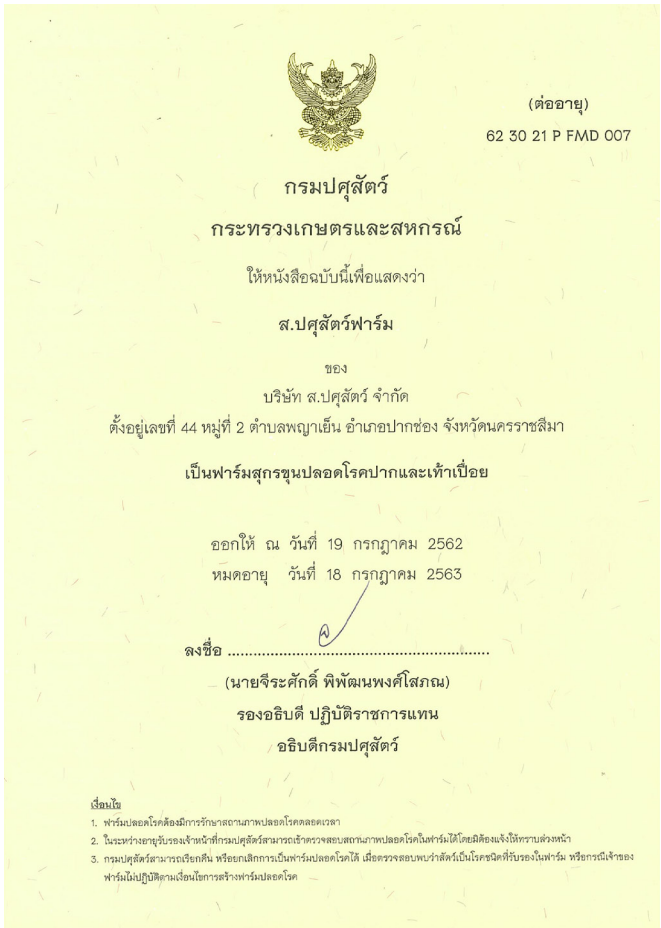
เชื้อโรคสุกรที่ยังไม่มีวัคซีนป้องกันรักษาได้ 100% ได้แก่

1. เชื้อโรค PRRS เป็นเชื้อโรคที่ทำลายระบบสืบพันธุ์และระบบทางเดินหายใจของสุกร
2. เชื้อโรค PCV2 เป็นเชื้อโรคที่ทำให้ไตเสื่อม และกดภูมิคุ้มกันโรค
3. เชื้อโรค FMD (เชื้อโรคปากและเท้าเปื่อย)
4. เชื้อโรค ASF (African Swine Fever) เป็นเชื้อโรคที่เกิดขึ้นใหม่ ที่เริ่มแพร่ระบาดเข้าไปในประเทศจีน และแพร่ไปในอีกหลายพื้นที่

วิธีป้องกันความเสี่ยงในโรคระบาดในสุกร

1. จัดมาตรการป้องกันการเข้า – ออก ฟาร์มอย่างเข้มงวด ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรครถยนต์ทุกคัน
2. ห้ามบุคคลภายนอกเข้าฟาร์มอย่างเด็ดขาด
3. การเข้าตรวจ หรือเข้าปฏิบัติงานในฟาร์ม พนักงานทุกคนต้องอาบน้ำ และเปลี่ยนเสื้อผ้าทุกครั้ง
4. จัดโซนการเลี้ยงสุกรแต่ละชนิดแยกเป็นสัดส่วน เช่น เล้าคลอด เล้าอนุบาล เล้าสุกรขุน เล้าขาย เป็นต้น

สำหรับฟาร์ม ส.ปศุสัตว์ ถือว่าเป็นฟาร์มที่ได้เปรียบเนื่องจากทำเลที่ตั้งอยู่ในเขตที่สามารถป้องกันเชื้อโรคได้ดีกว่าฟาร์มอื่น เพราะมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะแก่การทำฟาร์มปศุสัตว์ นอกจากนั้น ทางฟาร์มฯ ได้จัดให้มีการบริหารจัดการที่เข้มงวด พนักงาน และคนภายนอกทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบการเข้า – ออกของฟาร์มอย่างเคร่งครัด มีทั้งมาตรการป้องกัน และการแก้ไขปัญหาที่รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ทำให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถควบคุมความเสี่ยงจากโรคระบาดในสุกรได้อย่างดี



(ต่ออายุ)
62 30 21 P FMD 007

กรมปศุสัตว์
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

ให้หนังสือฉบับนี้เพื่อแสดงว่า

ส.ปศุสัตว์ฟาร์ม

ของ
บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
ตั้งอยู่เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

เป็นฟาร์มสุกรขุนปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย

ออกให้ ณ วันที่ 19 กรกฎาคม 2562
หมดอายุ วันที่ 18 กรกฎาคม 2563

ลงชื่อ .....
(นายจีระศักดิ์ พิพัฒนพงศ์โสภณ)
รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมปศุสัตว์

เงื่อนไข
1. ฟาร์มปลอดโรคต้องมีการรักษาสถานภาพปลอดโรคตลอดเวลา
2. ในระหว่างอายุรับรองเจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์สามารถเข้าตรวจสอบสถานภาพปลอดโรคในฟาร์มได้โดยมิต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า
3. กรมปศุสัตว์สามารถเรียกคืน หรือยกเลิกการเป็นฟาร์มปลอดโรคได้ เมื่อตรวจสอบพบว่าสัตว์เป็นโรคชนิดที่รับรองในฟาร์ม หรือกรณีเจ้าของฟาร์มไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขการสร้างฟาร์มปลอดโรค





5. ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อทำหน้าที่ ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และยุติธรรม

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้มีเนื้อหาที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางปฏิบัติที่ดีอยู่เสมอ รวมทั้งทบทวนข้อมูลความเสี่ยง และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรในทุกด้านให้สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทขององค์กรที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในแต่ละปี นอกจากนี้ ยังมีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และบริษัทฯ ได้ยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันพร้อมทั้งเอกสารประกอบเสนอต่อสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) ในปี 2562 โดยได้รับความเห็นชอบ และอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อยืนยันถึงเจตนารมณ์ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเป็นการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมั่นใจว่าจะสามารถป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเหมาะสม

6. ความเสี่ยงจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีอำนาจบริหารบริษัทฯ

ครอบครัวรุจิราโสภณ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 55.05 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ส่งผลให้ครอบครัวรุจิราโสภณ สามารถเข้ามามีอำนาจในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงสามารถที่จะรวบรวมเสียงส่วนใหญ่ในการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ต้องได้รับเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักดี และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และมีหลักการอนุมัติรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ ครอบครัวรุจิราโสภณไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเป็นผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงาน และการดำเนินงานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อเข้ามากำกับดูแล และเป็นการถ่วงดุลอำนาจ รวมทั้งช่วยพิจารณากลั่นกรอง และให้ความเห็นเกี่ยวกับเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

รางวัลที่ได้รับในปี 2562 :

1. **รางวัล " การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ดีเลิศ (Excellent) " ระดับ 5 ดาวประจำปี 2562**

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับรางวัล " **การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย** (CGR) " **ดีเลิศ** (Excellent) **หรือระดับ 5 ดาว** จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นผลสำรวจตามโครงการสำรวจ การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2019) จากจำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งสิ้น 677 บริษัท ซึ่งประเมินจากข้อมูลที่บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยต่อสาธารณะ และเป็นข้อมูลที่ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้



2. **ร้านแซ่บ คลาสสิกได้รับ 2 รางวัลดีเด่น :**

- **Best - Selling Esan Food** เป็นรางวัลร้านค้าที่ติดอันดับการขายอาหารอีสานที่ขายดีที่สุดของ GrabFood xStarvingtime ในงาน Mega Sale Festival 17 พฤษภาคม – 2 มิถุนายน 2562



- **Q3 Top Sales - Chain Restaurant** เป็นรางวัลร้านค้าที่ติดอันดับการสั่งซื้อสูงสุดของ Application GrabFood ในแคมเปญ GrabFood Xclusive ของ GrabFood Delivery Application ช่วงเดือนมิถุนายน - กันยายน 2562



3. **รางวัลระดับทอง " การบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และสถานประกอบกิจการ "**

หนึ่งในโครงการที่บริษัทฯ เข้าร่วมกับกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ซึ่งโรงงานของบริษัทฯ ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการได้รับรางวัลในระดับทอง โดยอยู่ในลำดับที่ 24 จากสถานประกอบการที่เข้าร่วมโครงการทั้งหมด 217 โรงงาน

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	:	http://www.sorkon.co.th
E-mail	:	president@sorkon.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	323,400,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
ประเภทของหุ้น	:	หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น
หุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	:	32,340,000 หุ้น

(2) นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

2.1 บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง 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

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

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

2.3 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

2.4 บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/13ชั้น 2 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการฝึกอบรมให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และสาธารณชนทั่วไป บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นเครือข่ายกัน
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

2.5 บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

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

2.6 บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 259/17 ชั้น 1 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
ประเภทธุรกิจ	:	ปัจจุบันหยุดดำเนินกิจการ
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

2.7 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

(3) บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

3.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อ	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	(02) 009 – 9999
โทรสาร	:	(02) 009 – 9991

3.2 ผู้สอบบัญชี

3.2.1 **ชื่อ**	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิสคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	:	(02) 264 – 9090
โทรสาร	:	(02) 264 – 0789
ชื่อผู้สอบบัญชี	:	ตรวจสอบบัญชี **บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

1. นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ทะเบียนเลขที่ 3182 และ/ หรือ
2. น.ส.รุ้งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ
3. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ
4. นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ
5. น.ส. รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ
6. น.ส. สุมนา พันธ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872

3.2.2 **ชื่อ**	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิสคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย 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.รุ้งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ 3. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ 4. นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ 5. น.ส. รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ 6. น.ส. สุมนา พันธ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872

3.2.3 **ชื่อ**	:	น.ส. วิภรณ์รัตน์ ตรีวัชรานนท์ ทะเบียนเลขที่ 10920 ตรวจสอบบัญชี บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
ที่อยู่	:	997/2 ซอยพิบูลอุปถัมภ์ 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 ชาญไววิทย์ ทะเบียนเลขที่ 2015 ตรวจสอบบัญชี บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

3.3 ที่ปรึกษากฎหมายภาษีอากร

- ไม่มี -

3.4 ที่ปรึกษากฎหมายแพ่งและพาณิชย์

- ไม่มี -

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายใหญ่

ก. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น%
1.	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	30.61
2.	นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	13.94
3.	นายอยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล	1,957,365	6.05
4.	KBL European Private Bankers S.A.	1,389,657	4.30
5.	นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล	1,258,566	3.89
6.	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	1,142,258	3.53
7.	นายจรัสภล รุจิราโสภณ	1,133,358	3.50
8.	นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	1,121,266	3.47
9.	นายธนาธิป พิเชษฐวณิชย์โชค	1,097,008	3.39
10.	นายสาธิต วิทยากร โดย บลจ. เดนาลี เพรสทีจ	801,030	2.48

หมายเหตุ : ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

กลุ่มผู้ถือรายหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1. กลุ่มครอบครัว " รุจิราโสภณ "	**17,803,023**	**55.05%**
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	9,898,186	30.61%
นางนิรมล รุจิราโสภณ	4,507,955	13.94%
นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	1,142,258	3.53%
นายจรัสภล รุจิราโสภณ	1,133,358	3.50%
นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	1,121,266	3.47%
2. กลุ่มครอบครัว " พิเชษฐวณิชย์โชค "	**2,462,874**	**7.62%**
นายธนาธิป พิเชษฐวณิชย์โชค	1,097,008	3.39%
นายสุวิทย์ พิเชษฐวณิชย์โชค	709,466	2.19%
นางสาววินธนี พิเชษฐวณิชย์โชค	547,800	1.69%
นางวิภาพร พิเชษฐวณิชย์โชค	108,600	0.34%
3. กลุ่มครอบครัว " ชาญเศรษฐิกุล "	**2,202,897**	**6.81%**
นายอยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล	1,957,365	6.05%
นางพิมพวัลคุ์ ชาญเศรษฐิกุล	240,066	0.74%
นายรัฐวิทย์ ชาญเศรษฐิกุล	2,800	0.01%
นายอยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล เพื่อ ด.ญ. พิชญ์สินี ชาญเศรษฐิกุล	2,666	0.01%
4. KBL EUROPEAN PRIVATE BANKERS S.A.	**1,389,657**	**4.30%**
5. นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล	**1,258,566**	**3.89%**
6. กลุ่ม " บลจ. เดนาลีเพรสทีจ "	**1,044,989**	**3.23%**
นายสาธิต วิทยากร โดย บลจ. เดนาลีเพรสทีจ	801,030	2.48%
นางสาวพิกุลแก้ว ไกรฤกษ์ โดย บลจ. เดนาลีเพรสทีจ	243,959	0.75%
7. กลุ่มครอบครัว " อุษณาจิตต์ "	**770,500**	**2.38%**
นางฉัตรพร อุษณาจิตต์	400,300	1.24%
นายวุทธิ์ อุษณาจิตต์	370,200	1.14%
8. นางอรุณี มหธร	**366,000**	**1.13%**
9. กลุ่มครอบครัว " กนกปรีชาวุฒิ "	**629,290**	**1.95%**
นายเรืองกิตติ์ กนกปรีชาวุฒิ	597,514	1.85%
นางสาวสุกานดา กนกปรีชาวุฒิ	18,000	0.06%
นางวิไลสิริ กนกปรีชาวุฒิ	12,776	0.04%
นายธนะสิทธิ์ กนกปรีชาวุฒิ	1,000	0.003%
10. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	**541,933**	**1.68%**
รวม	**28,469,729**	**88.03%**

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2561 และ ปี 2562

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น		จำนวนหุ้น	หมายเหตุ
		28/12/2561	30/12/2562	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	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	1,142,258	1,142,258	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4	นายจรัสภล รุจิราโสภณ	1,133,358	1,133,358	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
5	นางสาวปัญจมา วิภามาส	11,375	11,375	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6	นายวรพล โลพันธ์ศรี	8,000	8,000	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

รายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2561 และ ปี 2562

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	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	1,142,258	1,142,258	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
4	นายจรัสภล รุจิราโสภณ	1,133,358	1,133,358	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
5	นายธนกฤต รุจิราโสภณ	-	-	-	
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-
6	นางสาวเก็จสุคนธ์ มีขวด	-	-	-	-
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-

หมายเหตุ : นางสาวเก็จสุคนธ์ มีขวด เข้าดำรงตำแหน่งรักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

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 ทีรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
   (7) บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.

   นโยบายจ่ายเงินปันผล : พิจารณาจากผลประกอบการ และสภาพคล่องทางการเงินของแต่ละบริษัท

ตารางแสดงการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	จ่ายในปี				
	2562	2561	2560	2559	2558
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/ หุ้น)	4.20	3.89	3.33	3.93	1.78
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/ หุ้น)	2.50	2.20	2.75	2.75	2.75
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	59.5	56.5	82.6	70.0	154.5

หมายเหตุ : 1. งบการเงินเฉพาะกิจการ
2. จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปีก่อนหน้า ซึ่งได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท

























01 **ดร. ทนง พิทยะ**
ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ

02 **ดร. เจริญ รุจิราโสภณ**
กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร

03 **นายประสาร มฤคพิทักษ์**
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

04 **นายวรพล โลพันธ์ศรี**
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

05 **นายชูศักดิ์ วิจักขณา**
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

06 **นางสาวปัญจมา วิภามาส**
กรรมการ และ กรรมการอิสระ

07 **นางนิรมล รุจิราโสภณ**
กรรมการบริหาร

08 **นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา**
กรรมการบริหาร

09 **นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล**
กรรมการ และ กรรมการอิสระ

10 **นายจรัสภล รุจิราโสภณ**
กรรมการบริหาร

11 **นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ**
กรรมการบริหาร

12 **นายธนกฤต รุจิราโสภณ**
กรรมการบริหาร

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทฯ และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจ และการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ ดังนั้น ในการสรรหา และการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

1. **โครงสร้างการจัดการของบริษัท** ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ดังนี้

1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัทฯ 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 วิจักขณา	กรรมการ และกรรมการอิสระ
6. นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	กรรมการ และกรรมการอิสระ
7. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ
8. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการ
9. นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการ
10. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการ
11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการ
12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

" นายเจริญ รุจิราโสภณ ลงลายมือชื่อร่วมกับนางนิรมล รุจิราโสภณ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายเจริญ รุจิราโสภณ หรือนางนิรมล รุจิราโสภณ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายจรัสภล รุจิราโสภณ หรือนายธนกฤต รุจิราโสภณ หรือนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ อีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท "

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตาม
- วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ
- กฎหมาย ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

โดยมีการกำหนดกรอบอำนาจการอนุมัติระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ด้านการบริหารงานบุคคล การเงิน และการบัญชี เป็นต้น

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น โดยในปี 2562 มี การประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

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

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง เลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการประชุมโดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม เสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ

กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ จำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

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

การประชุมกรรมการอิสระ

ในปี 2562 กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันจำนวน 1 ครั้ง โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมดได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการอิสระ
3. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการอิสระ
4. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการอิสระ
5. นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	กรรมการอิสระ
6. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการอิสระ

คณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล (Audit and Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

โดยมีนางสาวสุภาพร คำใส เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการตรวจสอบ 33 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลในปี 2562

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

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

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 3 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คนเป็นกรรมการอิสระดังนี้

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

โดยมีนางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุม 1 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมดังกล่าว

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้.-

1. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายธนกฤต รุจิราโสภณ กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายจรัสภล รุจิราโสภณ กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางนลินธรณ์ อัศวปัญญาวงศ์ กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดประชุมรวม 1 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมดังกล่าว

4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร และผู้บริหาร 5 ท่าน กรรมการบริหาร 1 ท่าน และผู้บริหาร 1 ท่าน รวมเป็น 7 ท่านดังนี้.-

1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และ - ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)
4. นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR
5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)
6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร
7. นางสาวเก็จสุคนธ์ มีขวด	รักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล และรายคณะเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติงานในหน้าที่คณะกรรมการบริษัทฯ ว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแนวนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหา และอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีกระบวนการดังนี้.-

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลกำหนด
2) เลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ ส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัทฯ ทุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมารวบรวม และรายงานสรุปผลการประเมินฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ :

1.1 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อได้แก่

1.1.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
1.1.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
1.1.3 การประชุมคณะกรรมการ
1.1.4 การทำหน้าที่ของกรรมการ
1.1.5 ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
1.1.6 การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ในปี 2562 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 91.18

1.2 **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล** แบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

1.2.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ

1.2.2 การประชุมคณะกรรมการ

1.2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2562 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 90.72

2. **แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย** :

2.1. **การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ** แบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

2.1.1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ

2.1.2 การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.1.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติอย่างเพียงพอ

ในปี 2562 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ มีดังนี้.-

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	96.00
2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	89.91
3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	86.25

2.2. **การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล** แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่

2.2.1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ

2.2.2. การประชุมคณะกรรมการ

2.2.3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2562 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย แบบรายบุคคล มีดังนี้.-

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	96.50
2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	93.33
3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	87.25

3. **แบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร** (CEO)แบ่งเป็น 10 หัวข้อได้แก่

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

ในปี 2562 **การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ** 97.30

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่

(1) รับผิดชอบในการดูแล และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ และปฏิบัติ รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

(2) รับผิดชอบการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น

(3) จัดทำ และเก็บรักษาเอกสารต่าง ๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

(4) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยของกรรมการบริษัทฯ

กรรมการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการสัมมนา และรับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการและ กรรมการอิสระ	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2004
2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2003
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ บรรษัทภิบาล	Director Certification Program (DCP) รุ่น 167/2012
		Audit Committee Program (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, วันที่ 5 ตุลาคม 2560
		Updated COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance, วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560
		Audit Committee Forum, Lean, Unlearn - Audit Committee in the age of disruption, วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561
		IA Day “Connecting the world” วันที่ 13 ธันวาคม 2561

ชื่อ	ตำแหน่ง	หลักสูตร
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 29/2004
		Director Certification Program (DCP) รุ่น 84/2007
5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 43/2005
6. นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	กรรมการ และ กรรมการอิสระ	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 29/2004
7. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ กรรมการอิสระ	Director Certification Program (DCP) รุ่น 280/2019
8. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 60/2007
		Director Certification Program (DCP) รุ่น 160/2012
9. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2003
10. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/2016
11. นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 105/2013
		Director Certification Program (DCP) รุ่น 216/2016
		Financial Statement for Directors (FSD) รุ่น 17/2012
12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร	Director Certification Program (DCP) รุ่น 277/2019

ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละท่าน โดย

- ค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปผลตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุม
- ค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน และโบนัส

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1.1 ค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2561 มีดังนี้.-

(ก) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,170,000.-บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ
ดร. ทนง พิทยะ *	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	124,775.-บาท
นายสมชาย สกุลสุรรัตน์**	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	124,775.-บาท
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	151,900.-บาท
นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	227,850.-บาท
นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	206,150.-บาท
นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	206,150.-บาท
นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	กรรมการ กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	206,150.-บาท
นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	206,150.-บาท
นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	151,900.-บาท
นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง	141,050.-บาท
นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	141,050.-บาท
นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง	141,050.-บาท
นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร	141,050.-บาท

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนจ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2562

* ดร. ทนง พิทยะ ได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 9 สิงหาคม 2561

** นายสมชาย สกุลสุรรัตน์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(ข) **ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย**รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 865,000.-บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม / บาท
		คณะกรรมการบริษัทฯ	คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	
ดร. ทนง พิทยะ	- กรรมการ กรรมการอิสระ และ - ประธานกรรมการ	180,000.-	-	-	-	180,000.-
นายวรพล โลพันธ์ศรี	- กรรมการ กรรมการอิสระ และ - ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	90,000.-	80,000.-	-	-	170,000.-
นายประสาร มฤคพิทักษ์	- กรรมการ กรรมการอิสระ และ - กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	90,000.-	60,000.-	-	-	150,000.-
นายชูศักดิ์ วิจักขณา	- กรรมการ กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ - กรรมการบริหารความเสี่ยง	90,000.-	45,000	15,000.-	15,000.-	165,000.-
นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	- กรรมการ กรรมการอิสระ และ - ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	90,000.-	-	-	20,000.-	110,000.-
นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	90,000.-	-	-	-	90,000.-
รวม		630,000.-	185,000.-	15,000.-	35,000.-	865,000.-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปรัชญาในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารได้สร้างให้กับบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทำการทบทวน และอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้

1) **การบริหารค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน**
   - ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ
   - การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางด้านการเงิน และด้านอื่น ๆ

2) **การบริหารค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น**
   - การคัดเลือกระบบการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องให้กับผู้ถือหุ้น
   - การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้นมีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัทฯ เป้าหมายของบริษัทฯ และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
   - การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัทฯ

3) **การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้**
   - การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถที่จะดึงดูด และรักษาพนักงานที่ดี มีฝีมือให้มาทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
   - การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทน และผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะประกอบด้วยองค์ประกอบ ดังนี้

ค่าตอบแทนและผลประโยชน์คงที่		+	ค่าตอบแทนตามผลปฏิบัติงาน
เงินเดือน	ผลประโยชน์		โบนัสตามผลงาน

(1) **ค่าตอบแทน และผลประโยชน์แบบคงที่**

1.1 **เงินเดือน**

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีจากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน และอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

1.2 **ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ**

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชนอื่น และผลประโยชน์พิศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพลภาพ หรือเสียชีวิต และสวัสดิการต่าง ๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงาน และตามที่ฎหมายกำหนด

(2) **ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน**

โบนัสตามผลงาน

เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเทียบกับแผนงานประจำปีที่ได้กำหนดไว้ โดยเทียบเคียงกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้จะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดผลที่หลากหลาย และมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทฯ และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท					
ค่าตอบแทน และผลประโยชน์	CEO	ผู้บริหาร	พนักงานทุกคน	รูปแบบการจ่าย	จุดประสงค์ และการเชื่อมโยงกับจ่ายค่าตอบแทน
เงินเดือน (Base Salary)	/	/	/	เงินสด	จูงใจ และรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ และตอบแทนการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน
เงินโบนัสตามผลงาน (Performance Bonus)	/	/	/	เงินสด	เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนความสำเร็จของผลงานที่ได้กำหนดไว้ประจำแต่ละปี

(ค) ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 8 ท่าน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24,621,582.- บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนดังนี้.-

1.	เงินเดือน	22,438,505.- บาท
2.	โบนัส	1,919,077.- บาท
3.	ประกันสังคม	57,750.- บาท
4.	ค่าเดินทาง	97,500.- บาท
5.	ค่าโทรศัพท์	18,750.- บาท
6.	อื่น ๆ	90,000.- บาท

(2) **ค่าตอบแทนอื่น**

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี -
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มี -

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทในเครือฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,980 คน โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ และเงินประกันสังคม เป็นต้น (โดยบริษัทฯ ยังมิได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 418,455,056.83บาท

นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 210,201,894.10 บาทโดยมีรายละเอียดพอสรุปได้ดังนี้.-

ปี 2562	พนักงานปฏิบัติการ	พนักงานบริหาร	รวม (คน)	ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	1,185	89	1,274	418,455,056.83
บริษัทย่อย :				
บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด	101	4	105	21,335,308.75
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	565	36	601	188,725,002.35
บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด	-	-	-	-
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.	-	-	-	-
บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด	-	-	-	141,583.00
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด	-	-	-	-
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอร์เรจ จำกัด	-	-	-	-
รวม	1,851	129	1,980	628,656,950.93

หมายเหตุ

1. " **พนักงานปฏิบัติการ** " หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับพนักงานรายวันที่ยังไม่บรรจุถึงระดับผู้จัดการอาวุโสแผนก
2. " **พนักงานบริหาร** " หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายถึงระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. " **บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด** " ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ไม่มีจำนวนพนักงาน เนื่องจากบริษัทฯ แจ้งหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562 โดยค่าตอบแทนพนักงานจำนวน 141,583.- บาท เป็นค่าตอบแทนพนักงานในเดือนมกราคมถึงเดือนมีนาคม 2562

นโยบายการพัฒนาขององค์กร และพนักงาน (Organization & People Development)

เพื่อให้มั่นใจว่า ส.ขอนแก่น จะยังคงรักษาขีดความสามารถขององค์กรได้ในระยะยาว บริษัทฯ จึงกำหนดกลยุทธ์ทางด้านการพัฒนาองค์กร และพนักงานในปี 2562 - 2565 (Organization and People Development Strategy 2019 – 2022) ดังนี้

1) **มุ่งหน้าสู่การจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ** (LEAN Organization)
" ส.ขอนแก่น " จะเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ด้วยการปรับปรุงผังการบริหารงานที่กระชับ กำหนดลำดับขั้นการตัดสินใจด้วยการกำหนดบทบาทความรับผิดชอบทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับผู้ปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม รวมถึงการทบทวน และยกระดับกระบวนการทำงานลดขั้นตอนที่ไม่จำเป็น และคงไว้เฉพาะกิจกรรมที่มีความสำคัญ และส่งผลต่อการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพต่อลูกค้าเป็นสำคัญ รวมไปถึงการวางแผน และบริหารจัดการกำลังพลอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อให้องค์กรมีความพร้อม และสามารถรับมือกับสถานการณ์ และความเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

2) **การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นลูกค้า และประสิทธิภาพ**
หากวัฒนธรรมองค์กร คือ สิ่งสะท้อนถึงค่านิยม และตัวตนของ " ส.ขอนแก่น " "คนของ ส." ถูกปลูกฝังให้มุ่งมั่นที่จะทำอาหารที่มีคุณภาพที่สุด เราใส่ใจในทุกกระบวนการเพื่อส่งมอบอาหารที่อร่อย สะอาด และปลอดภัยให้กับลูกค้าของเรา ซึ่งเราจะยังคงยึดมั่น และถ่ายทอดค่านิยมนี้ต่อไปจากรุ่นสู่รุ่น พร้อมกันนั้น เราจะเสริมสร้างค่านิยมที่สำคัญอื่น ๆ ที่จะช่วยผลักดันให้ " ส.ขอนแก่น " สามารถสร้างวัฒนธรรมขององค์กรที่มุ่งเน้นความมีประสิทธิภาพ (High Performance Culture) เช่น การหาความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า (Customer Centric Culture) การสามารถพัฒนาศักยภาพของตนเอง และส่งผลถึงการปรับปรุงอย่างไม่สิ้นสุด (Continuous Improvement Culture) การประสานความร่วมมือเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร (Collaboration Culture) เป็นต้น ซึ่งวัฒนธรรมองค์กรที่ดีจะเป็นเหมือนรากแก้วที่ทำให้ " ส.ขอนแก่น "แข็งแรง และเติบโตเป็นต้นไม้ที่ใหญ่ขึ้นได้ในระยะยาว

3) **ยกระดับระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ**
" ส.ขอนแก่น " มีความเชื่อเสมอมาว่า พนักงานถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่ามากที่สุด การยกระดับระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล อาทิ ระบบการสรรหา และคัดเลือกคนเก่งคนดี ระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานพนักงาน ระบบการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน ระบบการสร้างและพัฒนาผู้นำ ระบบการพัฒนาขีดความสามารถพนักงาน ระบบฐานข้อมูลเพื่อการวิเคราะห์เชิงกลยุทธ์ จะเป็นกลไกสำคัญที่จะช่วยให้กระบวนการพัฒนา " คนของ ส. " สามารถเกิดขึ้นได้อย่างเป็นระบบ และช่วยเพิ่มขีดความสามารถขององค์กรได้ในระยะยาว

คนของ ส. สร้างความสุขต่อตนเอง องค์กร และสังคม

บริษัทฯ มุ่งหวังที่จะสร้างความสุขให้กับพนักงานทุกระดับ คือ ส่งเสริมความเป็น “ คนดี ” ของสังคม และพัฒนาศักยภาพของตนเองเพื่อเป็น “ คนเก่ง ” ขององค์กร สามารถทำงานได้ตามที่องค์กรคาดหวัง เพื่อสร้างความสุขแก่พนักงานทุกระดับ เราจึงร่วมกันส่งเสริม และพัฒนาบุคลากรแบบ Inside Out ในรูปแบบ Employee Centric คือ พนักงานเป็นศูนย์กลาง เรารับฟังทุกเสียงของพนักงานเพื่อนำสู่การพัฒนา และส่งเสริมให้เกิด “ คนดีและคนเก่ง ของ ส. ” และขยายผลสู่สังคม โดยเชื่อมโยงพฤติกรรมของพนักงานกับวัฒนธรรมองค์กรสู่การพัฒนาเพื่อเพิ่มทักษะในการบริหารจัดการ การทำงาน และช่วยดึงศักยภาพ ส่งเสริมให้ใช้ศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่



แผนเดินทางด้านคนของ ส.

บริษัทฯ ให้ความสำคัญ และส่งเสริมการพัฒนา เพื่อเสริมสร้างพนักงานให้มีความรู้ และทักษะในการทำงานควบคู่กับการมีคุณธรรม และจริยธรรม มีความตระหนักในหน้าที่ มีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการเป็น คนดี - คนเก่งของ ส. ที่มีความสุข แสดงออกถึงประสิทธิภาพ ศักยภาพของตนเอง สร้างความเข้มแข็งที่เป็นรากฐานนำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กร และเป็นคนดีคนเก่งที่พร้อมสร้างคุณค่าให้ตนเอง องค์กร และสังคมต่อไป

ส. สร้าง และพัฒนาคนดี และคนเก่งผ่านช่องทางและกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่

1. **การสร้าง และพัฒนาผู้บริหารองค์กร : แผนบริหารการสืบทอดตำแหน่ง**
   มุ่งเน้นการสร้าง และพัฒนาเตรียมพร้อมการบริหารการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยเริ่มจากผู้บริหารระดับสูง (Director Level)

2. **การสร้าง และพัฒนาศักยภาพ และการรับรู้ร่วมกันของระดับบริหาร**
   มีการจัดทำ และกำหนดกลยุทธ์องค์กรร่วมกันของทีมบริหาร เพื่อต่อยอดไปสู่การกำหนดแผนอบรม และพัฒนาประจำปี (Training Year Plan) เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับทิศทางขององค์กร ผ่านการทำ Strategic Workshop แก่ทีมผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่ ผู้อำนวยการ ผู้จัดการทั่วไป โดยได้สื่อสาร และถ่ายทอดกลยุทธ์แก่ระดับผู้จัดการฝ่าย รวมถึงพนักงานทุกระดับ เพื่อส่งต่อข้อมูล และทิศทางองค์กรอย่างทั่วถึง

3. **การสร้าง และพัฒนาผ่านการลงมือทำจริง**
มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมและเพิ่มผลผลิตในปี 2562 อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานให้เป็นคนดี คนเก่งที่มีความสุขในการทำงานด้วยการพัฒนา และปรับปรุงผ่านกิจกรรมหลัก 3 กิจกรรม คือ กิจกรรม 5ส Kaizen และ QC Story

4. **การสร้าง และพัฒนาศักยภาพพนักงานตามกรอบวัฒนธรรมองค์กร**
บริษัทฯ สร้าง และพัฒนาคนเก่งของ ส. โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานทุกระดับ มุ่งเน้นการวางรากฐานทั้งความรู้เชิงทฤษฎี และการมีความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ โดยเชื่อมโยงกับวัฒนธรรมองค์กรไปสู่การปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร พื้นฐาน (Foundation Course) และหลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Function Course) ที่เหมาะสมกับงานได้ตามความเหมาะสม และความสนใจอีกด้วย ในปี 2562 ได้จัดอบรมภายใน แบ่งออกเป็นหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้.-
   - หลักสูตรการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ (On boarding Program) เพื่อเตรียมความพร้อมก่อนเริ่มปฏิบัติงาน
   - หลักสูตรระบบมาตรฐาน (Quality Standard System)
   - หลักสูตรความปลอดภัยตามกฎหมาย (Safety)
   - หลักสูตรการบริการ และบริหารร้านอาหาร (Restaurant Management Program)
   - หลักสูตรพัฒนาด้านการบริการสำหรับธุรกิจร้านอาหารภายใต้แบรนด์ “ ส. ขอนแก่น ” (Service Excellent)
   - หลักสูตรเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร (Culture)
   - หลักสูตรทั่วไป (Soft Skill Development)

5. **การสร้าง และพัฒนาด้วยการสร้างวัฒนธรรมแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิต**
นอกจากการพัฒนาบุคลากรด้วยการฝึกอบรมอย่างเป็นทางการ และกิจกรรมการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมายต่าง ๆ แล้ว บริษัทฯ ยังส่งเสริมการเรียนรู้รูปแบบอื่น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับพัฒนาตนเองแบบก้าวกระโดด ด้วยกิจกรรมศึกษาดูแลงานบริษัทฯ ต่าง ๆ และกิจกรรมแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงาน เช่น กิจกรรม Visual Board โดยการศึกษาดูงานบริษัท นวพลาสติกอุตสาหกรรม (สระบุรี) จำกัด เพื่อเป็นต้นแบบของการนำเครื่องมือมาใช้พัฒนาศักยภาพของทีม รวมถึงเป็นการบริหารจัดการข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อต่อยอดไปสู่ Integrated Business Excellence (IBE) โดยมีสำนักทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นหน่วยงานต้นแบบ

นอกจากนี้ ยังดำเนินการสัมภาษณ์พนักงานที่อยู่ในเกณฑ์เกษียณอายุเพื่อรวบรวมความชำนาญ และความรู้ต่าง ๆ การจัดการความรู้ (Knowledge Management : KM) ไว้เป็นคลังความรู้ให้แก่พนักงานในรุ่นต่อ ๆ ไป

6. **การสร้างความตระหนัก และพัฒนาผ่านกิจกรรม 4 ป. คุณภาพ**
มีการจัดกิจกรรมสร้างความตระหนักเรื่องการควบคุมคุณภาพสินค้าของบริษัทฯ เพื่อส่งมอบสู่ผู้บริโภคอย่างปลอดภัย ผ่านกิจกรรมรณรงค์ 4 ป. คุณภาพ “ เปิด เปลี่ยน ป้อง ปลูก ” สร้างให้ตระหนัก เกิดบรรยากาศ และปฏิบัติตามขั้นตอนตามมาตรฐานต่าง ๆ ทั้งกระบวนการการผลิต

7. **การสร้างการรับรู้ และเท่าทันต่อสถานการณ์ภายนอก**
จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในเรื่องที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจโดยตรงขององค์กร เพื่อกระตุ้นให้พนักงานเกิดจิตสำนึกร่วมกันในการเป็นส่วนหนึ่งที่ร่วมรับผิดชอบ และเฝ้าระวัง รวมถึงได้เรียนรู้ในประเด็นสำคัญต่าง ๆ เช่น โรคที่มีผลกระทบต่อหมู (ASF: African swine fever) เป็นต้น

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมี นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายชูศักดิ์ วิจักขณา และดร.เจริญ รุจิราโสภณ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเพื่อทำหน้าที่สรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. **พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาของบริษัทฯ**
   โดย**เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคุณสมบัติ และบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระ และเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง
2. **พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเห็นว่าหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสม
3. **พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี ค่าเบี้ยประชุมกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ปี 2562 โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ องค์ประกอบของค่าตอบแทนฯ มีความชัดเจนโปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ

.....
(นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล)
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการรวม 6 ท่านได้แก่

ชื่อ – สกุล / ตำแหน่ง	ตำแหน่ง
1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
3. นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
4. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวน และเห็นชอบทิศทางการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ โครงสร้างการบริหารแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี และนำสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงิน และผลการปฏิบัติการของบริษัทฯ และนำสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณา และกลั่นกรองการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ และการขยายสาขาให้ตรงต่อกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงนำเสนอแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณา และทบทวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนำสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
5. พิจารณา และศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่าง ๆ รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร
6. อนุมัติรายการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

.....

(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร

แผนผังบริหารบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

- หลักธรรมาธรรมนิยม
  - ประธานกรรมการบริษัท
    - ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
    - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
      - ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
      - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม
        - นายพิชิต ชมรมณี
        - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
          - (ผลิตและจำหน่าย) ระบบคุณภาพและสิ่งแวดล้อม — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
        - หลักธรรมาภิบาล
          - ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — (ผลิตและจำหน่าย) ระบบคุณภาพและสิ่งแวดล้อม — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
        - หลักธรรมาภิบาล
          - ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — ดร. เจริญ ตู้จินดามณี
        - หลักธรรมาภิบาล
          - ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — (ผลิตและจำหน่าย) ระบบคุณภาพและสิ่งแวดล้อม — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
        - หลักธรรมาภิบาล
          - ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — (ผลิตและจำหน่าย) ระบบคุณภาพและสิ่งแวดล้อม — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
          - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร — นายพิชิต ชมรมณี
      - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
      - คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
    - คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
    - คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ประวัติคณะกรรมการ และผู้บริหาร



1. ดร. ทนง พิทยะ	อายุ : 72 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	30 มิถุนายน 2561 9 สิงหาคม 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2547 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
บริษัทจดทะเบียน		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
พ.ศ. 2555 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน)
บริษัทอื่น		
2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไซยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 1 ปี 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 ไซยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	อายุ : 72 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	12 พฤศจิกายน 2555 9 พฤษภาคม 2548 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

พ.ศ. 2554	ปริญญาโท	สาขาศิลปศาสตร์หลักสูตรผู้นำทางสังคม ธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต
พ.ศ. 2546	ปริญญาตรี	สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
พ.ศ. 2512	ประกาศนียบัตรวิชาชีพ	โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชยการ

ปริญญากิตติมศักดิ์ :

พ.ศ. 2559	ปริญญาเอก	ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น
พ.ศ. 2559	Doctor Degree	Social Change, Universal Ministries of the King's College Florida, United States of America
พ.ศ. 2555	ปริญญาเอก	วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา
พ.ศ. 2540	ปริญญาตรี	คหกรรมศาสตร์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาอาหารและโภชนาการ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
พ.ศ. 2537	ปริญญาตรี	ศิลปศาสตร์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

ประกาศนียบัตร / ประกาศนียบัตรชั้นสูง :

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2003 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 9,898,186 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30.61

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- สามีของนางนิรมล รุจิราโสภณ
- บิดาของนายจรัสภล รุจิราโสภณ และนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- อาของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
พ.ศ. 2562 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซนเตอร์ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี
พ.ศ. 2537 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
พ.ศ. 2531 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
พ.ศ. 2548 ถึงปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2532 ถึง 17 ตุลาคม 2561	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 7 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.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	อายุ : 55 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการ และกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	29 เมษายน 2557 12 พฤษภาคม 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 167/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 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 หน้าที่และความหวังของผู้ถือหุ้นรายบุคคล
- 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 หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0247

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
11 สิงหาคม 2559 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
12 พฤษภาคม 2557 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และ บรรษัทภิบาล	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
29 เมษายน 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
15 มิถุนายน 2548 ถึงปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี (ประกันภัย) ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
8 เมษายน 2559 – 10 สิงหาคม 2559	กรรมการ	บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 5 ปี 8 เดือน (29 เมษายน 2557)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	อายุ : 72 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการ และกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	25 พฤษภาคม 2537 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 29/2004 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร 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 ชีวิตธุรกิจ 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 : 25 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- **บริษัทจดทะเบียนอื่น** : - ไม่มี -
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน** : 1 แห่ง - บริษัท ชีวิตธุรกิจ จำกัด
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท** : - ไม่มี -



5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	อายุ : 69 ปี
ตำแหน่ง	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 :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 43/2005 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ. 2560 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เว็ลดี้เฮลท์แคร์ จำกัด
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2553 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543 ถึงปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์แอสโซซิเอท จำกัด
พ.ศ. 2542 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547 ถึง พ.ศ. 2557	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
ตุลาคม 2559 ถึง พ.ศ. 2560	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์โปรเซสซิ่ง จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 15 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 เว็ลดี้เฮลท์แคร์ จำกัด
  - บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท** : - ไม่มี -



6. นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล	อายุ : 88 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการ และกรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	11 มกราคม 2543 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ประกาศนียบัตรการบัญชี (ม.ธ.ก) (ปริญญาตรี)
- สอบบัญชีรับอนุญาต

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- การควบคุมภายในและการบริหารหลักจัดการความสี่ยง (ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
- มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปี 2556 – 2557 (สภาวิชาชีพบัญชีฯ)
- แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน เรื่องการรับรู้และมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน
- แนวทางปฏิบัติ เรื่องการบัญชีและป้องกันความเสี่ยง (สภาวิชาชีพบัญชี)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 20 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



7. นางสาวปัญจมา วิภาภาส	อายุ : 68 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการ กรรมการอิสระ	พ.ศ. 2558 20 กรกฎาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา :
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 280/2019

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 11,375 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0035

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
สิงหาคม 2560 ถึงปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	กลุ่มมูลนิธิพระพุทธสันติธรรม
20 กรกฎาคม 2560 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
10 ตุลาคม 2549 ถึงปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	
ประวัติการทำงานในอดีต :		
กรกฎาคม 2558 ถึงธันวาคม 2559	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชี และการเงิน	บริษัท ซี.เจ.เอ็กเพรสกรุ๊ป จำกัด
10 พ.ย. 2557 ถึง 22 ก.พ. 2560	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 ถึง มิถุนายน 2558	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงิน กลุ่มบริษัทคาราบาวตะวันแดง	- บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด - บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด - บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด - บริษัท เอเชียแปซิฟิกกลาส จำกัด
พ.ศ. 2552 ถึง พ.ศ. 2558	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550 ถึง พ.ศ. 2557	กรรมการบริหาร	บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด
พ.ศ. 2546 ถึง พ.ศ. 2556	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 5 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :
- **บริษัทจดทะเบียนอื่น :** - ไม่มี -
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :** - ไม่มี -
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



8. นางนิรมล รุจิราโสภณ	อายุ : 68 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	25 พฤษภาคม 2537 9 พฤษภาคม 2548

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 60/2007 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 160/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ภรรยาของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- มารดาของนายจรัสภล รุจิราโสภณ และนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
21 พฤษภาคม 2562 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
พ.ศ. 2556 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
พ.ศ. 2551 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครัวไทยสู่ครัวโลก
9 พฤษภาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
25 พฤษภาคม 2537 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2537 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
พ.ศ. 2532 ถึงปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
พ.ศ. 2532 ถึง 17 ตุลาคม 2561	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
10 พฤศจิกายน 2537 ถึง 13 พ.ค. 2559	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 ถึง พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการสำนักการตลาด 4 (อาหารทะเลแปรรูป)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2556 ถึง พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการสำนักการตลาด 3 (อาหารพื้นเมือง)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555 ถึง พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการสำนักการตลาด 2 (อาหารแช่แข็ง)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 25 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- **บริษัทจดทะเบียนอื่น :** - ไม่มี -
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :** 9 แห่ง
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอแลนด์) บี.วี.
  - บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
  - สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครัวไทยสู่ครัวโลก
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



9. นายจรัสภล รุจิราโสภณ	อายุ : 37 ปี
ตำแหน่ง	**วันที่ได้รับแต่งตั้ง**
กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR	14 สิงหาคม 2551 15 มิถุนายน 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) รุ่น 17/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 105/2013 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 216/2016 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 1,133,358 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 3.505

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- พี่ชายของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- ลูกผู้น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
15 มิถุนายน 2561 ถึงปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
30 เมษายน 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
13 มีนาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
28 สิงหาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
14 สิงหาคม 2551 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
14 ตุลาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
2 สิงหาคม 2559 ถึง 14 มิถุนายน 2561	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการ QSR	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
20 สิงหาคม 2558 ถึง 1 สิงหาคม 2559	- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร (สายงาน QSR) - ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (งานกลยุทธ์ QSR)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด(มหาชน)
1 มีนาคม 2557 ถึง 19 สิงหาคม 2558	- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานปฏิบัติการ) - รักษาการผู้อำนวยการกิจการ QSR (T)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด(มหาชน)
15 พฤศจิกายน 2556 ถึง 29 กันยายน 2557	ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2555 ถึง 14 พฤศจิกายน 2556	ผู้อำนวยการกิจการ QSR	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 11 ปี 4.5 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- **บริษัทจดทะเบียนอื่น :** - ไม่มี -
- **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :** 4 แห่ง :
  - บริษัท ส.เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



10. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	อายุ : 33 ปี
ตำแหน่ง	**วันที่ได้รับแต่งตั้ง**
กรรมการบริหาร	27 เมษายน 2558
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	23 มีนาคม 2560
ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน	1 มกราคม 2560
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย	1 มกราคม 2560
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน)	1 มกราคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/2016

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 1,142,258 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 3.532

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- น้องชายของนายจรัสภล รุจิราโสภณ
- ลูกผู้น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
23 มีนาคม 2560 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2560 ถึงปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
10 ตุลาคม 2559 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
30 เมษายน 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
13 มีนาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
14 ตุลาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
28 สิงหาคม 2558 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
25 มิถุนายน 2551 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ทรัพย์ธรณีไมน์นิ่ง จำกัด
1 สิงหาคม 2559 ถึง พฤษภาคม 2560	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ (การผลิต)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 สิงหาคม 2559 ถึง มกราคม 2560	- ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการสนับสนุน - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารการตลาดและการขาย	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
1 สิงหาคม 2559 ถึง 31 สิงหาคม 2559	รักษาการผู้อำนวยการ สำนักทรัพยากรมนุษย์และธุรการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
20 กรกฎาคม 2558 ถึง 31 กรกฎาคม 2559	- รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานสนับสนุน - รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานขายและการตลาด - รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร สายงานการผลิต	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 กรกฎาคม 2558 ถึง 19 กรกฎาคม 2558	- Executive Vice President สายงานสนับสนุน - รักษาการ Executive Vice President สายงานขายและการตลาด - รักษาการ Executive Vice President สายงานการผลิต	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2558 ถึง 30 มิถุนายน 2558	- รักษาการผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานขายและการตลาด) - รักษาการผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานการผลิต) - รักษาการผู้อำนวยการกิจการขาย - รักษาการผู้อำนวยการสำนักการตลาด - รักษาการผู้อำนวยการสำนักทรัพยากรมนุษย์และธุรการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
10 พฤศจิกายน 2557 ถึง 22 มีนาคม 2560	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มี.ค. 2557 ถึง 30 มิ.ย. 2558	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานสนับสนุน)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มีนาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557	รักษาการผู้อำนวยการสำนักบริหารคุณภาพและพัฒนาองค์กร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 พฤษภาคม 2556 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2557	- รักษาการผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (สายงานสนับสนุน) - รักษาการผู้อำนวยการสำนักกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ - รักษาการผู้อำนวยการสำนักสารสนเทศ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 มกราคม 2553 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2557	ผู้จัดการทั่วไปอาวุโส (งานวางแผนเชิงกลยุทธ์)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 4 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 ทรัพย์ธรณีไมน์นิ่ง จำกัด
  - บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด
- **กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :** - ไม่มี -



11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	อายุ : 53 ปี
ตำแหน่ง	**วันที่ได้รับแต่งตั้ง**
กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)	29 เมษายน 2556 1 ตุลาคม 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- หลานชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- ลูกผู้พี่ของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ และนายจรัสภล รุจิราโสภณ

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
1 ตุลาคม 2562 ถึงปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
23 มีนาคม 2560 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
29 เมษายน 2556 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 พฤษภาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2562	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2559 ถึง พ.ศ. 2560	ผู้อำนวยการกิจการผลิต (โรงงานบางพลี)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558 ถึง พ.ศ. 2559	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กิจการผลิต (ส.บางพลี)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2545 ถึง พ.ศ. 2558	ผู้อำนวยการกิจการผลิต 1	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2545 ถึง พ.ศ. 2555	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 สิงหาคม 2559 ถึง พฤษภาคม 2560	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ (การผลิต)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 6 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	อายุ : 59 ปี
ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
กรรมการบริหาร	13 พฤษภาคม 2559

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การโฆษณาและการประชาสัมพันธ์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่น 277/2019

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
13 พฤษภาคม 2559 ถึงปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 สิงหาคม 2559 ถึงปัจจุบัน	ผู้อำนวยการกิจการขาย (ในประเทศ)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558 ถึงเมษายน 2559	ที่ปรึกษาประธานกรรมการ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
21 กรกฎาคม 2558 ถึง 31 กรกฎาคม 2559	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กิจการขาย (ในประเทศ)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2554 ถึง 20 กรกฎาคม 2558	ผู้อำนวยการกิจการขาย (ในประเทศ)	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 3 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



13. นางสาวเก็จสุดนธ์ มีขวด	อายุ : 45 ปี
ตำแหน่ง	**วันที่ได้รับแต่งตั้ง**
รักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน	1 กรกฎาคม 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- Strategic Financial Leadership Program (SFLP) Orientation Course CFO / สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
1 กรกฎาคม 2562 ถึงปัจจุบัน	รักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 กันยายน 2559 ถึง 30 มิถุนายน 2562	ผู้จัดการทั่วไปอาวุโสบัญชีทั่วไปและบัญชีบริหาร	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
1 พฤศจิกายน 2552 ถึง 31 สิงหาคม 2559	ผู้จัดการทั่วไปกลุ่มบัญชี และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน	บริษัท พรานทะเลมาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



14. นางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์	อายุ : 65 ปี
ตำแหน่ง	**วันที่ได้รับแต่งตั้ง**
เลขานุการคณะกรรมการ เลขานุการบริษัท	19 กันยายน 2537 13 สิงหาคม 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา : นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : - ไม่มี -

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP) รุ่น 101/2019

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :		
ช่วงเวลา	**ตำแหน่ง**	**บริษัท**
13 สิงหาคม 2551 ถึง ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัทฯ และ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547 ถึง พ.ศ. 2557	รักษาการผู้อำนวยการสำนักประธานฯ	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

1. หน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/15
   1.1 จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
      (1) ทะเบียนกรรมการ
      (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
      (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
   1.2 เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
   1.3 ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

2. หน้าที่ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
   2.1 ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท
   2.2 ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
   2.3 สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ที่พัฒนาขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (OECD Principles of Corporate Governance) ซึ่งเป็นหลักการสากลที่ได้รับการยอมรับ และถูกนำไปใช้เป็นกรอบในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการของประเทศต่าง ๆ รวมทั้งได้ปรับปรุงเนื้อหาเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยบริษัทฯ ได้คะแนนผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2562 ดีเลิศ หรือเทียบเท่าระดับ 5 ดาว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยสรุปนโยบายการกำกับดูแลกิจการได้ดังนี้.-

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

1) สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น
   - สิทธิได้รับใบหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
   - สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงในนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
   - สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
   - สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
2) ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ 3 วันติดต่อกัน และไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวล่วงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ ก่อนการประชุม
3) ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย

4) ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
5) ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี บริษัทฯ มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
6) ประธานกรรมการบริษัทฯ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
7) บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุม ตามวาระพร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
8) บริษัทฯ มีการจดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุม พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสียในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
9) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลล่วงหน้าตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม ทุกปีเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
10) หลังการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
11) บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
13) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
14) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ จะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และเป็นธรรม

1) คณะกรรมการต้องรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ ยุติธรรม และทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง โดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
2) ผู้ถือหุ้นย่อมมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ และข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
3) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นจะได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
4) ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี
2) คณะกรรมการคำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐานความ ปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ดูแลอย่างทั่วถึง
3) คณะกรรมการคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความ ได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณา และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้น 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 ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

3.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า และบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมโดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภค ภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภคบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

3.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้าที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ สูงสุด รวมทั้งพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

3.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายรวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

3.6 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม มีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่ธำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณี 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 และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ / หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.7 **ภาครัฐ**

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดีและมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง

4) คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตคอร์รัปชั่น หรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร 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 และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ (รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มี อำนาจในการควบคุมหุ้นส่วนทางธุรกิจ และบุคคลที่อาจถือได้ว่าเป็นตัวกลาง หรือตัวแทนของบริษัทฯ) ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ ทั้งทางตรง และทางอ้อม และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบทั่วกัน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกัน และน่าเชื่อถือ

1) บริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป โดยให้ความสำคัญในการสื่อสารอย่างเปิดเผย ครบถ้วนถูกต้อง ตรงเวลา และสม่ำเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวก หรือด้านลบ แต่บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจเกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้ นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2) นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่บริษัทฯ ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และ รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังรวมถึงการพูดโดยวาจา ทั้งการประชุมเป็นกลุ่ม และการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่านโทรศัพท์กับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน

3) บริษัทฯ จะสื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้องในการลงทุน และผู้ถือหุ้นผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุนที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
4) สารสนเทศที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายงานของประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล การวิเคราะห์โครงสร้างการถือหุ้น การจัดการปัจจัยเสี่ยง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึง คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดทำรายงานเชิงอภิปรายประกอบในรายงานประจำปีเพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญ และยากที่จะเข้าใจ และชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการ ดำเนินงาน และการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่ กรรมการบริษัทฯ และ/หรือกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปรียบเทียบกับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ / หรือคณะกรรมการชุดย่อยไว้ด้วย
5) บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชน และนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ ผู้เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อรักษาไว้ซึ่งความลับ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการออกข่าว และข้อกำหนด อื่น ๆ หรือหากจำเป็นบริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อขอระงับการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ในบางสถานการณ์ข้อมูลอาจจะต้องถูกชะลอการเปิดเผยต่อสาธารณชนด้วยเหตุผลทางธุรกิจ (เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน
6) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือเป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใด โดยเฉพาะในช่วงเวลาก่อนที่จะมีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเริ่มตั้งแต่วันสิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่งบริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็น หรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญ จนส่งผลให้ผู้ที่นำข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7) บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่บนเว็บไซต์หลักของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุน และบุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้ เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งาน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบ หรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้ว ขึ้นอยู่กับข้อจำกัดของเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม เนื้อหาหลักจะไม่มีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ
8) คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
9) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
10) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทฯได้กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
11) คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาจัดทำข้อมูล หรือรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น และเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ

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

คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ 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

คณะกรรมการบริษัทฯ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ 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 นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้.-

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
2. อนุมัติ / ทบทวน งบประมาณประจำปี นโยบาย และแผนงาน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการซื้อ หรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
6. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
7. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
8. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
9. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ 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 วิจักขณา กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

โดยนายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการตรวจสอบ 32 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการ ตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ในปี 2562

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีดังนี้

1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ
2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
5) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน 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. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน

ช. ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

7) จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ

8) กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในการปฏิบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง

9) พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ และธุรกิจของบริษัทฯ

10) ติดตาม และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป

11) เสนอแนะข้อกำหนดและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

12) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น

13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

14) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557 องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้น ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 3 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คนเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

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

วาระการดำรงตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันเลือกตั้ง หรือตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ โดยเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

ก. งานด้านการสรรหา

1. พิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงขึ้นไปเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
4. ภารกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ข. งานด้านการพิจารณา และกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงสุดให้เหมาะสมกับหน้าที่ความผิดชอบ และสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทฯ
2. พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ
3. กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประจำปี และผู้บริหารสูงสุด และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
4. ภารกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1.	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นางนลินธรณ์ อัศวปัญญาวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยเมื่อพ้นวาระการดำรงตำแหน่ง สามารถได้รับการเลือกจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีดังนี้

(1) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเสนอแนะแนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

(2) กำหนดให้มีกระบวนการในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งองค์กร

(3) กำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

(4) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร - ผู้บริหาร 5 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน รวมเป็น 7 ท่านดังนี้.-

1.	ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และ - ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต)
4.	นายจรัสภล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR
5.	นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)
6.	นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการบริหาร
7.	นางสาวเก็จสุคนธ์ มีขวด	รักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน

คณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดทิศทางกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
2. บริหารการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่ได้วางไว้
3. กำกับ และติดตามผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ และรายงานผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
4. แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
5. พิจารณา และให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ
6. พิจารณาสอบทาน และอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุน การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ภายในขอบเขตอำนาจตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ยกเว้น ในกิจกรรมใด ๆ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว
8. พิจารณา และสอบทานการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
9. ว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความจำเป็น
10. ดำเนินการอื่น ๆ ใด หรือตามอำนาจ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

การประชุมคณะกรรมการ

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

การประชุมของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และเรื่องที่อยู่ในความสนใจได้อย่างอิสระ โดยในปีที่ผ่านมา มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการอิสระ รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ

การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงใหม่

ในกรณีที่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ว่างลง บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์ คือจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงโดยไม่จำกัดเพศ และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ 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 และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ
2. ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยหากเป็นกรรมการอิสระ จะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย
3. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยหลักเกณฑ์ และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้.-
    1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
    2) ผู้ถือหุ้นแต่ละราย จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัทฯ ก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาก หรือน้อยเพียงใดไม่ได้
    3) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ใช้เสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ตัดสิน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หากผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ และความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ มติการเลือกตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม 2562 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

ข. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่เหมาะสม

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบรรยายจากผู้บริหารระดับสูงเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และข้อมูลที่จำเป็น และมีประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และจัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ (Welcome Package for New Board of Directors) เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานให้กับกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อาทิ กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ประวัติความเป็นมา และธุรกิจของบริษัทฯ แนวทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ ผลการดำเนินงานล่าสุด คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการ คู่มือกรรมการอิสระ (สำหรับกรรมการอิสระ) เป็นต้น

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้.-

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ทุกสายงาน
(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดของแต่ละตำแหน่งงานได้
(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
(4) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้อง และมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
(6) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละครั้ง
(7) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบปีละครั้ง
(8) คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive Human Resource) ดำเนินการจัดเตรียมผัง และโครงสร้างตำแหน่งผู้สืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2563

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบข้อบังคับให้บริษัทย่อยปฏิบัติ ในเรื่องที่มีความสำคัญดังต่อไปนี้.-

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

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในกำหนดไว้ดังนี้

- แจ้งให้ผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์
- แจ้งให้ผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ นับตั้งแต่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร
- กำชับให้กรรมการ และผู้บริหารรักษาข้อมูลภายในที่สำคัญเป็นความลับจนกว่าจะได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2562 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 2 ราย คือ

- บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	รวมจำนวนเงิน	3,900,000.- บาท	และ
- นางสาววิภรณ์รัตน์ ตรีวัชรานนท์	รวมจำนวนเงิน	10,000.- บาท	
โดยเป็น - ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ	จำนวนเงิน	1,600,000.- บาท	และ
- ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทย่อย	จำนวนเงิน	2,310,000.- บาท	

2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

- ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น

- ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้าบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	จำนวน	10,000.-บาท
- ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้าบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	จำนวน	10,000.-บาท
- ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้าบริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด	จำนวน	30,000.-บาท
- ค่าตอบแทนที่จะต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	- ไม่มี -	

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบอย่างเป็นธรรม 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) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องกระทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ 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 ติดตามและประเมินผล ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศ
- การควบคุมการปฏิบัติงานการสื่อสารข้อมูล และ
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบการติดตาม

คณะกรรมการฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการฯ เห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร และจัดการความเสี่ยง หรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีฯ ของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยในปี 2562 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวสุภาพร คำใส ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 สืบแทนนายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน โดยนางสาวสุภาพร คำใส เป็นผู้มีความรู้ความสามารถที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณา และอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

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

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

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานได้ดังนี้

1. ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ โดยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

2. พิจารณา และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และข้อมูลความเสี่ยงทั้งในด้านธุรกิจ และด้านคอร์รัปชันในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรให้มีความสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดการ ควบคุม ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร ตลอดจนรายงานผลการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทราบ

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมและสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



.....

(นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ ดังนี้

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

หมายเหตุ : สัญญาเช่ามีกำหนดระยะเวลา 3 (สาม) ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564 ในอัตราค่าเช่าปีละ 526,497.40.-บาท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

มาตรการในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติไม่ว่าเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระ หรือที่ปรึกษาทางการเงินมาทำการประเมินราคาของรายการระหว่างกันนั้น ๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางเปรียบเทียบ จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ความรับผิดชอบต่อสังคม

กิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

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

1) **ด้านสิ่งแวดล้อม**

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และพร้อมที่จะพัฒนากระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า และลดผลกระทบจากกิจกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1.1 **จัดตั้งคณะกรรมการด้านการอนุรักษ์พลังงาน**

บริษัทฯ ตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานเป็นสิ่งสำคัญในการช่วยลดภาวะโลกร้อน และช่วยประเทศชาติลดการสูญเสียเงินตราต่างประเทศในการนำเข้าเชื้อเพลิงในรูปต่าง ๆ ดังนั้น จึงควรเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันดำเนินการจัดการพลังงานอย่างต่อเนื่อง และให้คงอยู่ต่อไป ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงานเพื่อใช้เป็นแนวทางการดำเนินงานด้านพลังงาน และเพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ ดำเนินการ และพัฒนาระบบการจัดการพลังงานอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรพลังงานขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับธุรกิจ เทคโนโลยีที่ใช้ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ดี
- บริษัทฯ กำหนดแผน และเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
- บริษัทฯ ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด ติดตาม ตรวจสอบ และรายงานต่อคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
- บริษัทฯ ให้การสนับสนุนทรัพยากรด้านบุคคล ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงาน การฝึกอบรม การประชาสัมพันธ์ กิจกรรมส่งเสริมอนุรักษ์พลังงาน และการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนางานด้านพลังงาน
- ผู้บริหาร และคณะทำงานด้านการจัดการพลังงานทบทวน และปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานด้านพลังงานทุกปี

1.2 **จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ** อย่างจริงจังผ่านกิจกรรมกลุ่มต่าง ๆ ทั้ง 5 ส Kaizen TQM Cost Reduction และการปรับปรุงงาน เพื่อลดกระบวนการ ลดขั้นตอน และลด / การใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ในการทำงานอย่างคุ้มค่า

1.3 **จัดกิจกรรม สัมมนาพนักงานทุกระดับ**ได้มีความรู้ ความเข้าใจในระบบคุณภาพ GMP HACCP Safety และการอบรมโดยวิทยากรภายนอก IQA ระบบ ISO 9001:2015 และให้การรับรองโดย SGS มุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานในโครงการอนุรักษ์พลังงานต่าง ๆ เพื่อการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า และลดการสูญเปล่าจากการใช้พลังงาน

1.4 **บริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเข้ารับการอบรม**เกี่ยวกับการจัดการน้ำ การจัดการกากของเสีย การส่งเสริมสุขภาพป้องกันโรค การป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัทฯ ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น และปลอดภัยมากขึ้น (รายละเอียดการอบรมได้กล่าวไว้ในหัวข้อ บุคลากร) รวมถึงได้ว่าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นผู้ขนย้ายขยะ และสิ่งปฏิกูล เพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่ลำคลองสาธารณะ

1.5 หนึ่งในโครงการที่บริษัทฯ ทำเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อมมาอย่างต่อเนื่อง คือ การนำมูลสุกรมาผลิตเป็นไบโอแก๊สเพื่อทำเป็นไฟฟ้าใช้ในฟาร์มสุกร ซึ่งนอกจากจะเป็นการกำจัดมลภาวะอย่างได้ผลแล้ว บริษัทฯ ยังได้นำผลพลอยได้จำพวกมูลสุกรอบแห้งเพื่อใช้ทำปุ๋ยอินทรีย์ ซึ่งปุ๋ยอินทรีย์เหล่านี้ได้นำออกแจกจ่ายแก่ชาวบ้านบริเวณรอบข้างเพื่อนำไปเป็นปุ๋ย

2) **กิจกรรมเพื่อสังคม**

- ร่วมบริจาคสินค้าทำบุญทอดผ้าป่าวัดพระธาตุโพธิ์ทอง จังหวัดสุพรรณบุรี วันที่ 13 มกราคม 2562
- ร่วมบริจาคโทรทัศน์ ยี่ห้อซัมซุง รุ่น UA65NU7300 ขนาด 163 เซนติเมตร จำนวน 1 เครื่องให้สำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลบ่อพลับ วันที่ 23 มกราคม 2562
- ร่วมสนับสนุนการจัดการแข่งขันโบว์ลิ่งสภาอุตสาหกรรมจังหวัดสมุทรปราการ ครั้งที่ 17 ใน วันที่ 17 มีนาคม 2562
- ร่วมสนับสนุนโครงการกีฬาประเพณีคณะครุศาสตร์ - ศึกษาศาสตร์สัมพันธ์ (ไม้เรียวเกม) ครั้งที่ 20 คณะกรรมการนิสิตปริญญาบัณฑิตคณะครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วันที่ 23 มีนาคม 2562
- กิจกรรมปลูกต้นไม้วันสิ่งแวดล้อมโลกร่วมกับสถานประกอบการในนิคมฯ ชุมชน และโรงเรียนบ้านยกกระบัตร เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562





- เข้าร่วมกิจกรรมโครงการปลูกป่า และฟื้นฟูระบบนิเวศป่าชายเลน เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2562





- ร่วมสนับสนุนการจัดกิจกรรมคอนเสิร์ตการกุศลสานสัมพันธ์ ส.อ.ท. สมุทรปราการ ประจำปี 2562 และการประกวดร้องเพลง " ดาวรุ่งลูกทุ่งโรงงาน " ของ สภาอุตสาหกรรมจังหวัดสมุทรปราการ วันที่ 29 กรกฎาคม 2562
- ร่วมสนับสนุนโครงการเปิดรั้วจามจุรี น้องพี่สีเพลิง ปีการศึกษา 2562 คณะกรรมการนิสิตปริญญาบัณฑิต คณะครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วันที่ 20 - 23 กรกฎาคม 2562

- ร่วมสนับสนุนโครงการรับน้องก้าวใหม่ (บ้านคุ้ม) ประจำปีการศึกษา 2562 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วันที่ 3 - 5 สิงหาคม 2562
- ร่วมสนับสนุนโครงการนิทรรศการวันวิทยาศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารเขตลาดกระบัง วันที่ 23 - 24 สิงหาคม 2562
- ร่วมบริจาคเงินทำบุญกฐินพระราชทาน ประจำปีพุทธศักราช 2562 สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดนครปฐม วันที่ 25 สิงหาคม 2562
- ร่วมสนับสนุนสมทบงบประมาณโครงการเฝ้าระวังควบคุมป้องกันโรค ASF ของสมาคมผู้เลี้ยงสุกรภาคตะวันออกเฉียงเหนือเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562
- ร่วมสนับสนุนโครงการค่ายกลางปีอาสาสมัครสร้างอาคารอเนกประสงค์ โรงเรียนบ้านแม่กลองน้อย ตำบลโมโกร อำเภออุ้มผาง จังหวัดตาก ประจำปีการศึกษา 2562 ชมรมค่ายอาสาสมัคร ส.จ.ม. ฝ่ายพัฒนาสังคมและบำเพ็ญประโยชน์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วันที่ 19-30 ธันวาคม 2562
- ร่วมสนับสนุนการจัดการแข่งขันโบว์ลิ่ง สภาอุตสาหกรรมจังหวัดสมุทรปราการ ครั้งที่ 18 ในวันที่ 22 ธันวาคม 2562
- ร่วมบริจาคทรัพย์ช่วยเหลือผู้ประสบภัยฯ พายุปาบึก โดยผ่านสำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์ จำนวน 5,000 บาท
- รายการบริจาคสินค้า “ ปลาหมึกยัดไส้ ” ดังรายละเอียดที่แนบมาด้านล่างนี้

ลำดับ	วัน เดือน ปี	รายละเอียด	มูลค่า (บาท)
1.	1/8/2562	งานเทกระจาด จังหวัดนครสวรรค์	106,950
2.	9/8/2562	พุงแตกแลกยิ้ม ครั้งที่ 1 โรงเรียนวัดสระแก้ว จังหวัดอ่างทอง	117,300
3.	20/8/2562	พุงแตกแลกยิ้ม ครั้งที่ 2 โรงเรียนราชประชานุเคราะห์ จังหวัดลพบุรี	117,300
4.	25/8/2562	งานเทกระจาดโรงเจ จังหวัดสมุทรสาคร	86,250
5.	4/9/2562	พุงแตกแลกยิ้ม ครั้งที่ 3 จังหวัดอ่างทอง	117,300
6.	10/9/2562	พุงแตกแลกยิ้ม ครั้งที่ 4 จังหวัดฉะเชิงเทรา	89,700
7.	8/11/2562	บริจาคทานเด็กตาบอด	13,800
รวม			824,550

3) ด้านการต่อต้านคอร์รัปชั่น

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ และความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจ และการดำเนินการทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณา และปฏิบัติอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และยุติธรรม

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และบริษัทฯ ได้ยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันพร้อมทั้งเอกสารประกอบเสนอต่อสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อพิจารณาต่ออายุการรับรอง (Recertification) ในปี 2562 โดยได้รับความเห็นชอบ และอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ ทั้งนี้เพื่อยืนยันถึงเจตนารมณ์ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเป็นการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุม และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมั่นใจว่าจะสามารถป้องกัน และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเหมาะสม



Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC)

CAC Partners

Certificate of Membership

The CAC Council hereby certifies that

S.KHONKAEN FOODS
PUBLIC COMPANY LIMITED

has met the commitments to the CAC declaration on anti-corruption
by putting in place good business principles
and control against bribery,
is now a full member of the CAC

Bangkok, 9th March 2017

(Dr. Bandid Nijathaworn)
Councilor and Secretary

(Dr. Panas Simasathien)
Chairman

Supported by
CIPE

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 และความรับผิดชอบตามกฎบัตรที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทั้ง 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้.-

1. สอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 ซึ่งผ่านการสอบทาน และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนองบการเงิน และรับผิดชอบด้านการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน ในขณะที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว

2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยง

3. สอบทานการควบคุมภายใน

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

4. สอบทาน และกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2562 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย เพื่อหารือในเรื่องงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ ยังได้มีการทบทวนกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความเหมาะสม 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) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี และผลคะแนนจากการสำรวจการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2562 อยู่ในระดับดีเลิศ หรือระดับ 5 ดาว โดยได้เพิ่มขึ้นจากระดับดีมาก หรือระดับ 4 ดาวในปี 2561

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เห็นชอบให้มีการทบทวน และปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกหลักการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองในฐานะสมาชิกโครงการฯ เมื่อเดือนมีนาคม 2560 และในปี 2562 บริษัทฯ อยู่ระหว่างการยื่นขอต่ออายุการรับรองสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

7. สอบทานการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส 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 2562

นอกจากนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการหารืออย่างเป็นอิสระ โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ เช่น คุณภาพของงานสอบบัญชีการได้รับความร่วมมือในการตรวจสอบ เป็นต้น และรวมถึงเรื่องที่ผู้สอบบัญชีมีความกังวล หรือการถูกกำจัดขอบเขตการตรวจสอบ

9. สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง

10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล โดยพิจารณาจากแนวทางปฏิบัติที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งผลของการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิผล และเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ และระมัดระวังรอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รายการที่เกี่ยวโยงกันมีความสมเหตุสมผล มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอครบถ้วน และเชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

.....

(นายวรพล โลพันธ์ศรี)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

.....

(นายประสาร มฤคพิทักษ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

.....

(นายชูศักดิ์ วิจักขณา)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	152.25	5.9	79.18	3.3	81.51	3.3
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	469.54	18.3	450.91	18.7	418.20	16.9
สินค้าคงเหลือ	324.92	12.7	263.95	11.0	214.87	8.7
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	24.79	1.0	6.07	0.3	5.45	0.2
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	971.50	37.9	800.11	33.3	720.03	29.1
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	9.21	0.4	14.15	0.6	18.85	0.8
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	919.88	35.8	922.53	38.3	929.68	37.6
ที่ดินรอการพัฒนาสุทธิ	640.31	24.9	643.83	26.8	647.55	26.2
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	25.23	1.0	25.09	1.0	159.64	6.4
สินทรัพย์รวม	2,566.13	100.0	2,405.71	100.0	2,475.75	100.0
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	514.50	20.0	443.55	18.4	646.67	26.1
เจ้าหนี้การค้า	296.97	11.6	324.74	13.5	286.32	11.6
หนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	96.78	3.8	95.01	4.0	94.70	3.8
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	38.49	1.5	36.63	1.5	29.24	1.2
รวมหนี้สินหมุนเวียน	946.74	36.9	899.93	37.4	1,056.93	42.7
หนี้สินระยะยาว	443.32	17.3	370.87	15.4	416.42	16.8
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	90.51	3.5	76.75	3.2	64.72	2.6
หนี้สินรวม	1,480.57	57.7	1,347.55	56.0	1,538.07	62.1
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,083.98	42.2	1,056.74	43.9	936.64	37.8
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1.58	0.1	1.42	0.1	1.04	0.1
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,085.56	42.3	1,058.16	44.0	937.69	37.9
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,566.13	100.0	2,405.71	100.0	2,475.75	100.0

งบกำไรขาดทุน	ประจำปี					
	2562		2561		2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	2,836.98	99.0	2,708.83	97.0	2,611.84	97.4
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	8.65	0.3	11.08	0.4	26.32	1.0
รายได้อื่น	19.33	0.7	71.33	2.6	42.83	1.6
รวมรายได้	2,864.96	100.0	2,791.24	100.0	2,680.99	100.0
ต้นทุนขาย	2,084.80	72.8	1,943.49	69.6	1,878.97	70.1
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	14.91	0.5	15.03	0.6	16.18	0.6
ค่าใช้จ่ายในการขาย	283.79	9.9	262.65	9.4	313.07	11.6
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	311.24	10.9	291.13	10.4	256.91	9.6
กำไรจากการดำเนินงาน	170.22	5.9	278.94	10.0	215.86	8.1
ต้นทุนทางการเงิน	33.72	1.2	36.78	1.3	42.03	1.6
ภาษีเงินได้	24.01	0.8	50.51	1.8	37.10	1.4
กำไรหลังภาษีเงินได้	112.49	3.9	191.65	6.9	136.73	5.1
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	0.38	0.0	0.38	0.0	0.33	0.0
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	112.11	3.9	191.27	6.9	136.40	5.1

งบกระแสเงินสด	ประจำปี		
	2562	2561	2560
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน)	294.33	343.31	301.08
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	114.95	275.72	222.03
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(72.87)	77.94	(125.13)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	32.07	(356.00)	(95.58)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	74.15	(2.34)	1.32
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	78.31	80.68	79.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	152.25	78.31	80.68

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ประจำปี		
	2562	2561	2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.0	0.9	0.7
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.7	0.6	0.5
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.1	0.3	0.2
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.2	6.3	6.5
ระยะเวลาเก็บหนี้การค้าเฉลี่ย (วัน)	58.2	57.5	55.6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	7.1	8.1	9.0
ระยะเวลาขายสินค้าคงเหลือเฉลี่ย (วัน)	50.8	44.3	39.9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	6.8	6.4	6.7
ระยะเวลาชำระหนี้การค้า (วัน)	53.3	56.2	53.6
Cash Cycle (Days)	55.8	45.7	42.0
อัตราส่วนความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	26.21%	27.99%	28.16%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	5.98%	10.26%	8.18%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.93%	6.87%	5.10%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	10.49%	19.20%	15.53%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	4.52%	7.85%	5.74%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	23.18%	31.36%	26.38%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.2	1.1	1.1
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.4	1.3	1.6
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	5.1	9.8	7.1
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	59.52%	56.56%	82.58%

หมายเหตุ : ปี 2562 ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากการทำสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป ซึ่งบริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างรายได้ของปี 2561 และปี 2560 ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวด้วย

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมา

(1) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

รายได้ และรายได้จากการขาย

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “SORKON” (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 2,864.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 73.72 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.6 โดยเป็นรายได้จากการขาย 2,836.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 128.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.7 รายได้ที่เพิ่มขึ้นส่วนมากมาจากยอดขายของกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรจำนวน 99.83 ล้านบาท และกลุ่มธุรกิจฟาร์มสุกรจำนวน 42.67 ล้านบาท

กำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในปี 2562 ลดลงเป็นร้อยละ 26.5 จากร้อยละ 28.3 ในปี 2561 หรือเป็นมูลค่า 752.19 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 13.16 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 1.7 เนื่องจากราคาเฉลี่ยของวัตถุดิบที่เป็นเนื้อสุกรมีการปรับสูงขึ้นจากปีก่อน อย่างไรก็ตามกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรยังคงเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีมูลค่ากำไรขั้นต้นสูงสุดคิดเป็นมูลค่า 373.73 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2562 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 7.2 หรือคิดเป็นจำนวน 41.13 ล้านบาท เนื่องมาจากมีผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายสินทรัพย์ชีวภาพเป็นมูลค่า 10.02 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากอัตราการเปลี่ยนแปลงของราคายุติธรรมของสุกรขุนในปี 2562 ต่ำกว่าปี 2561 และค่าใช้จ่ายในการขยายช่องทางในการจัดจำหน่ายและการจัดรายการส่งเสริมการขาย เพื่อรักษาฐานลูกค้าและเพิ่มยอดขายในประเทศให้มากขึ้น

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2562 ลดลงจากปี 2561 จำนวน 3.06 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 8.3 เนื่องจากมีการชำระคืนเงินกู้ยืมในปี 2562 และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2562 เป็นมูลค่า 112.11 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลงจำนวน 79.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.4 เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

- ราคาของวัตถุดิบเนื้อสุกรมีการปรับสูงขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการป้องกันโรคระบาดในสุกร (ASF) ของฟาร์มสุกร
- ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและขยายช่องทางการจัดจำหน่าย
- ผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายสินทรัพย์ชีวภาพ
- ไม่มีการรับรู้รายได้พิเศษ (กำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน)

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. อาหารพื้นเมืองไทย	1,219.36	42.5	1,119.53	40.1	1,059.33	39.5
2. อาหารทะเลแปรรูป (ลูกชิ้นปลา)	932.56	32.6	945.41	33.8	909.59	33.9
3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกร	107.33	3.7	102.69	3.7	97.58	3.6
4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน	186.03	6.5	196.41	7.0	191.85	7.2
5. ร้านอาหาร (QSR)	143.02	5.0	138.78	5.0	158.55	5.9
6. การจำหน่ายสุกรขุน	248.68	8.7	206.01	7.4	194.94	7.3
ยอดขายรวม	**2,836.98**	**99.0**	**2,708.83**	**97.0**	**2,611.84**	**97.4**
รายได้อื่น	27.98	1.0	82.41	3.0	69.15	2.6
รวมรายได้	**2,864.96**	**100.0**	**2,791.24**	**100.0**	**2,680.99**	**100.0**

- **กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูป** (รวมกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร อาหารทะเลแปรรูป อาหารขบเคี้ยว และอาหารแช่แข็ง) มีรายได้รวม 2,445.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 81.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.4 รายได้ที่เพิ่มขึ้นมาจากกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร ที่มีการปรับปรุงบรรจุภัณฑ์ให้ทันสมัย พร้อมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีรสชาติที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้หลากหลายมากยิ่งขึ้น แต่สำหรับกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปในปีนี้ได้รับผลกระทบจากค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้น ทำให้รายได้จากการส่งออกลดลง เนื่องจากไม่สามารถแข่งขันด้านราคากับประเทศคู่แข่ง เช่น ประเทศเวียดนามได้
- **ธุรกิจร้านอาหาร** มีรายได้รวม 143.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 4.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.06 เนื่องจากการมีเพิ่มช่องทางการจัดส่งแบบเดลิเวอรี่ร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ เช่น GRAB LINEMAN และ FOOD PANDA เป็นต้น
- **ธุรกิจฟาร์มสุกร** มีรายได้รวม 248.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 42.67 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.7 เนื่องจากราคาเฉลี่ยของสุกรขุนมีการปรับสูงขึ้นจากปี 2561

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 2,566.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 160.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.7 เนื่องจากการเพิ่มปริมาณการจัดเก็บวัตถุดิบเนื้อสุกร และมีหนี้สินระยะสั้นรอการตัดบัญชี ทำให้บัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันสิ้นงวดเพิ่มขึ้น

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,480.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 133.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.9 เนื่องจากมีเงินกู้ระยะสั้นรอการตัดบัญชี และบริษัทในเครือได้มีการกู้ยืมเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินเพื่อนำมาชำระคืนเงินกู้จากบริษัทแม่

ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,085.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 27.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.6 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ จำนวน 112.49 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 80.85 ล้านบาท และกำไรส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย 0.38 ล้านบาท

กระแสเงินสด

ในปี 2562 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 114.95 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 160.78 ล้านบาท เนื่องจากผลประกอบการและเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 72.87 ล้านบาท ซึ่งใช้ไปในการลงทุนซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวน 82.62 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์และอุปกรณ์เป็นจำนวน 8.89 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 32.07 ล้านบาท ซึ่งมาจากการกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 246.62 ล้านบาท โดยมีการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินและดอกเบี้ยจำนวน 99.42 ล้านบาท และ 34.07 ล้านบาท ตามลำดับ และจ่ายเงินปันผลจำนวน 81.05 ล้านบาท บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 152.25 ล้านบาท

สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อัตราส่วนสภาพคล่องตามงบการเงินรวมเท่ากับ 1.0 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2561 เล็กน้อย ในขณะที่ Cash cycle เท่ากับ 56 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวและสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในปี 2563 - 2568 ดังนี้

	2563	2564	2565	2566	2567	2568
ชำระคืนเงินต้น	96.78	96.13	111.72	101.04	87.19	17.55

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวน 469.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 และมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 58 วัน ซึ่งเท่ากับปี 2561 และบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือจำนวน 324.92 ล้านบาท แบ่งออกเป็นสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบจำนวน 250.92 ล้านบาท และสินทรัพย์ชีวภาพจำนวน 74.00 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 7.1 เท่า ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย เนื่องจากในช่วงที่ราคาวัตถุดิบเนื้อสุกรมีแนวโน้มปรับสูงขึ้น บริษัทฯ ได้เพิ่มปริมาณการจัดเก็บวัตถุดิบเนื้อสุกร ส่งผลให้สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น

วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร

อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 3.9 ลดลงจากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 6.9 โดยมีผลมาจากราคาของวัตถุดิบเนื้อสุกรมีการปรับสูงขึ้น และการรับรู้ผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายสินทรัพย์ชีวภาพ

อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 10.5 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 19.2 และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 4.5 ลดลงจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 7.9 เนื่องจากกำไรสุทธิลดลง

นโยบายการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.4 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เล็กน้อย ซึ่งเท่ากับ 1.3 เท่า

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเท่ากับ 5.1 เท่า โดยลดลงจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 9.8 เท่า

การจ่ายปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่กำหนดว่า เงินปันผลที่จ่ายรวมทั้งสิ้นในแต่ละปีจะมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้ (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 2.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 64.68 ล้านบาท ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะเสนอการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 24 เมษายน 2563 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่จะส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ นั้น เป็นปัจจัยที่เกิดจากภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ เช่น ราคาเนื้อสุกร การแพร่ระบาดของโรค AFS ในฟาร์มสุกร การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า ซึ่งจะส่งผลกระทบกับภาพรวมทางเศรษฐกิจของประเทศอย่างมาก อาจส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง นอกจากนั้น ผลจากค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้น ซึ่งจะมีผลกระทบกับความสามารถในการแข่งขันในการส่งออกสินค้าโดยตรง แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดว่าในปี 2563 บริษัทฯ จะดำเนินการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และขยายช่องทางในการจัดจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้สามารถลดต้นทุน และค่าใช้จ่ายเพื่อเพิ่มความสามารถแข่งขันให้มากขึ้น ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ยังสามารถขยายตัวได้

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบ และให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

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

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

.....
(ดร. ทนง พิทยะ)
ประธานกรรมการ

.....
(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก กลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นตัวเลขที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย ข้าพเจ้า จึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้

- สุ่มตัวอย่างสัญญาขายและบริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายและบริการของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติ ที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ต้องอาศัยข้อเท็จจริงประกอบกับการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารที่สำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพ ซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายชนิดและปริมาณสินค้าคงเหลือจำนวนมาก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า
- พิจารณาข้อมูลในอดีตย้อนหลังสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือออกจากบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เปรียบเทียบกับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่บันทึกไว้ ณ สิ้นปีก่อน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

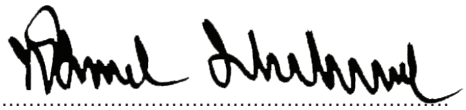
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบ ต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ รวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการ ที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*8*	152,250,713	78,307,864	108,746,660	50,052,387
เงินลงทุนชั่วคราว		-	873,774	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*7, 9*	469,543,555	450,912,121	376,875,386	425,130,781
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	*7*	-	-	6,444,869	215,461,088
สินค้าคงเหลือ	*10*	250,919,797	174,263,297	179,988,736	102,568,502
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	*16*	74,000,913	89,690,744	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		24,792,692	6,065,093	5,300,089	3,102,185
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		971,507,670	800,112,893	677,355,740	796,314,943
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	*11*	1,490,256	1,466,938	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	*7*	-	-	83,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*13*	-	-	298,114,862	298,114,862
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*14*	640,306,382	643,830,378	372,765,068	376,488,942
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*15*	919,875,974	922,530,831	394,342,054	395,019,380
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	*16*	9,214,442	14,147,773	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*17*	13,214,463	13,834,772	9,915,760	12,820,843
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*25*	66,400	142,900	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		10,454,867	9,642,592	8,662,131	8,319,265
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,594,622,784	1,605,596,184	1,166,799,875	1,090,763,292
รวมสินทรัพย์		2,566,130,454	2,405,709,077	1,844,155,615	1,887,078,235

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	*18*	514,494,417	443,552,106	428,053,888	398,151,308
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*7, 19*	296,966,446	324,739,568	216,519,962	257,199,165
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*20*	1,616,613	1,034,954	525,287	-
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*21*	95,167,309	93,974,399	37,200,871	43,639,399
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		14,343,521	16,664,151	6,611,745	9,488,355
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		24,149,412	19,966,932	17,112,178	14,678,584
รวมหนี้สินหมุนเวียน		946,737,718	899,932,110	706,023,931	723,156,811
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*20*	2,316,999	1,751,106	1,219,238	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*21*	411,312,345	334,709,820	254,108,949	291,309,820
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*25*	26,995,726	32,193,418	16,949,303	18,939,425
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*22*	90,507,963	76,749,380	64,596,950	56,843,655
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,696,675	2,213,659	2,191,170	1,748,218
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		533,829,708	447,617,383	339,065,610	368,841,118
รวมหนี้สิน		1,480,567,426	1,347,549,493	1,045,089,541	1,091,997,929

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		323,400,000	323,400,000	323,400,000	323,400,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
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
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		37,552,153	37,552,153	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*23*	32,340,000	32,340,000	32,340,000	32,340,000
ยังไม่ได้จัดสรร		479,014,211	451,561,720	273,692,891	269,707,123
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		161,396,725	161,604,952	119,352,183	119,352,183
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,083,984,089	1,056,739,825	799,066,074	795,080,306
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทย่อย		1,578,939	1,419,759	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,085,563,028	1,058,159,584	799,066,074	795,080,306
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,566,130,454	2,405,709,077	1,844,155,615	1,887,078,235
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561 (ปรับปรุงใหม่)	2562	2561 (ปรับปรุงใหม่)
รายได้					
รายได้จากการขาย		2,836,985,487	2,708,833,776	1,708,511,847	1,898,328,581
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	14	8,647,582	11,082,729	8,647,582	11,082,729
เงินปันผลรับ	13	-	-	29,888,208	-
ดอกเบี้ยรับ		213,999	532,033	8,041,947	7,753,165
รายได้อื่น		19,114,491	14,518,093	17,334,119	9,185,774
กำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน		-	22,246,400	-	22,246,400
กาไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม					
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	16	-	34,026,230	-	-
รวมรายได้		2,864,961,559	2,791,239,261	1,772,423,703	1,948,596,649
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		2,084,798,240	1,943,492,168	1,220,819,743	1,321,514,068
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	14	14,911,940	15,032,666	14,911,940	15,820,742
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		283,789,062	262,646,989	210,138,560	211,205,338
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		301,222,061	291,126,712	200,468,926	205,352,788
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม					
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์	16	10,018,474	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		2,694,739,777	2,512,298,535	1,646,339,169	1,753,892,936
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		170,221,782	278,940,726	126,084,534	194,703,713
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(33,726,910)	(36,781,170)	(27,895,660)	(28,785,668)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		136,494,872	242,159,556	98,188,874	165,918,045
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(24,008,156)	(50,510,253)	(10,924,968)	(29,973,390)
กำไรสำหรับปี		112,486,716	191,649,303	87,263,906	135,944,655
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		112,105,882	191,272,526	87,263,906	135,944,655
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสีย					
ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		380,834	376,777		
		112,486,716	191,649,303		
กำไรต่อหุ้น	26				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3.47	5.91	2.70	4.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
กำไรสำหรับปี		112,486,716	191,649,303	87,263,906	135,944,655
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(208,227)	(28,436)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	22	(3,803,391)	-	(2,428,138)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(4,011,618)	(28,436)	(2,428,138)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		108,475,098	191,620,867	84,835,768	135,944,655
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		108,094,264	191,244,090	84,835,768	135,944,655
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		380,834	376,777		
		108,475,098	191,620,867		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม												
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ												
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน	กำไรสะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ของบริษัทย่อย	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	331,437,194	24,296	119,352,183	41,754,649	502,260	161,633,388	936,643,735	1,042,982	937,686,717
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	191,272,526	-	-	-	-	-	191,272,526	376,777	191,649,303
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(28,436)	-	-	-	(28,436)	(28,436)	-	(28,436)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	191,272,526	(28,436)	-	-	-	(28,436)	191,244,090	376,777	191,620,867
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(71,148,000)	-	-	-	-	-	(71,148,000)	-	(71,148,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	451,561,720	(4,140)	119,352,183	41,754,649	502,260	161,604,952	1,056,739,825	1,419,759	1,058,159,584
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	451,561,720	(4,140)	119,352,183	41,754,649	502,260	161,604,952	1,056,739,825	1,419,759	1,058,159,584
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	112,105,882	-	-	-	-	-	112,105,882	380,834	112,486,716
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(3,803,391)	(208,227)	-	-	-	(208,227)	(4,011,618)	-	(4,011,618)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	108,302,491	(208,227)	-	-	-	(208,227)	108,094,264	380,834	108,475,098
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,862)	(19,862)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(80,850,000)	-	-	-	-	-	(80,850,000)	(201,792)	(81,051,792)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	479,014,211	(212,367)	119,352,183	41,754,649	502,260	161,396,725	1,083,984,089	1,578,939	1,085,563,028
	-	-	-	-	-					-	-	-	-
	-	-	-	-	-					-	-	-	-
											-	-	-
											-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
					กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	323,400,000	50,281,000	32,340,000	269,707,123	119,352,183	795,080,306
กำไรสำหรับปี	-	-	-	87,263,906	-	87,263,906
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(2,428,138)	-	(2,428,138)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	84,835,768	-	84,835,768
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(80,850,000)	-	(80,850,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	323,400,000	50,281,000	32,340,000	273,692,891	119,352,183	799,066,074
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	136,494,872	242,159,556	98,188,874	165,918,045
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	90,962,073	87,600,849	40,657,095	39,430,942
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ชีวภาพ	6,631,358	8,129,393	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,453,809	3,004,757	3,060,983	2,870,880
ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี	(1,018,213)	(641,666)	748,213	731,666
หนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (โอนกลับ)	590,445	143,556	665,445	(119,967)
หนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	5,000,000	-	5,000,000
โอนกลับรายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(1,509,947)	(182,719)	(732,062)	(201,542)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(872,161)	139,797	(747,058)	736,065
ตัดบัญชีอาคารและอุปกรณ์	650,975	3,921,576	636,271	3,073,589
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	-	877,459	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	73,336
กำไรจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	(4,924,591)	(4,043,222)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20,351,171	16,972,659	14,796,311	11,702,829
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(12,497)	250,030	359,342	221,250
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน				
ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	10,018,474	(34,026,230)	-	-
กำไรจากการขายเงินมัดจำที่ดิน	-	(22,246,400)	-	(22,246,400)
รายได้ดอกเบี้ย	(214,000)	(532,033)	(8,041,947)	(7,753,165)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	33,726,910	36,781,170	27,895,660	28,785,668
เงินปันผลรับ	-	-	(29,888,208)	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	294,328,678	343,308,532	147,598,919	228,223,196

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(19,209,381)	(33,460,104)	47,239,169	(25,713,323)
สินค้าคงเหลือ	(75,146,553)	(13,401,042)	(76,688,172)	(6,094,450)
สินทรัพย์ชีวภาพ	1,243,410	(8,721,992)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(18,727,599)	(612,068)	(2,197,904)	(161,102)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(812,275)	635,625	(342,866)	716,767
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(31,130,733)	34,382,367	(42,011,869)	13,725,369
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,182,480	1,726,612	2,433,594	2,656,538
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,501,229	(1,858,764)	(305,261)	(2,078,962)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(11,371,655)	(4,940,900)	(10,078,189)	(3,560,568)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	144,857,601	317,058,266	65,647,421	207,713,465
จ่ายภาษีเงินได้	(29,908,684)	(41,336,357)	(15,184,665)	(26,934,649)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	114,948,917	275,721,909	50,462,756	180,778,816
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(23,318)	14,952	-	-
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	873,774	(39,389)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	208,644,380	(20,789,589)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(83,000,000)	-
ซื้ออุปกรณ์	(79,788,869)	(81,377,895)	(33,349,944)	(51,951,071)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(2,833,500)	(2,273,465)	(155,900)	(1,581,536)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(199,878)	-	-	-
เงินสดจ่ายมัดจำเพื่อซื้อที่ดิน	-	(4,456,000)	-	(4,456,000)
เงินสดรับจากการขายเงินมัดจำที่ดิน	-	153,702,400	-	153,702,400
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,234,884	4,815,642	914,154	577,268
เงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	7,654,511	6,983,917	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	213,999	570,783	8,405,225	7,733,317
เงินปันผลรับ	-	-	29,888,208	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(72,868,397)	77,940,945	131,346,123	83,234,789

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	70,942,311	(203,113,013)	29,902,580	(183,395,392)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	175,675,499	114,680,859	-	114,680,859
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(97,880,064)	(158,148,323)	(43,639,399)	(106,696,323)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(1,542,373)	(1,348,879)	(439,000)	(242,826)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(34,073,025)	(36,924,265)	(28,088,787)	(28,843,303)
จ่ายเงินปันผล	(81,051,792)	(71,148,000)	(80,850,000)	(71,148,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	32,070,556	(356,001,621)	(123,114,606)	(275,644,985)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	74,151,076	(2,338,767)	58,694,273	(11,631,380)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(208,227)	(28,436)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	78,307,864	80,675,067	50,052,387	61,683,767
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	152,250,713	78,307,864	108,746,660	50,052,387
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
ซื้อยานพาหนะโดยทำสัญญาเช่าการเงิน	2,689,925	-	2,183,525	-
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	3,118,246	4,176,239	1,525,793	2,606,309
หักกลบกันระหว่างบัญชีค่านายหน้าค้างจ่ายและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	344,380	1,210,411

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ ร้านอาหาร และฟาร์มสุกร

ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น
			ร้อยละ
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	ธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายสุกรขุน	ไทย	100
บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร	ไทย	99
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร	ไทย	99
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	100
บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด	ให้บริการฝึกอบรมและสัมมนา	ไทย	100
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด	ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มและธุรกิจแฟรนไชส์	ไทย	80
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร	เนเธอร์แลนด์	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

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
กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเสมือนหนึ่งว่ากลุ่มบริษัทใช้นโยบายการบัญชีนี้มาตั้งแต่แรก
ผลสะสมของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุ 4

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 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 และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานฉบับนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงินโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะนำมาตรฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯคาดว่าการนำมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้จะมีผลกระทบต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 120 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: ประมาณ 104 ล้านบาท) และหนี้สินของกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้นประมาณ 120 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: ประมาณ 104 ล้านบาท)

4. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่กระทบต่องบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		
	ตามนโยบายการบัญชีเดิม	ลดลง	ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15
งบกำไรขาดทุน			
รายได้จากการขาย	2,869,754,387	(160,920,611)	2,708,833,776
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	423,567,600	(160,920,611)	262,646,989

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามนโยบายการบัญชีเดิม	ลดลง	ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15
งบกำไรขาดทุน			
รายได้จากการขาย	2,059,249,192	(160,920,611)	1,898,328,581
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	372,125,949	(160,920,611)	211,205,338

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งรายได้จากการขายจะแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้ตามเกณฑ์คงค้างไปตลอดอายุสัญญาเช่า

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

5.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับอาคารสำนักงานให้เช่าคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและที่ดินรอการพัฒนา

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของ ผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่า จะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.8 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) เว้นแต่กรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรขุนและผลิตผลทางการเกษตรที่เก็บเกี่ยว แสดงรายการภายใต้หมวด “สินทรัพย์หมุนเวียน” ส่วนสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรพันธุ์และพืชเพื่อการให้ผลิตผล แสดงรายการไว้ภายใต้หมวด “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน” ใน งบแสดงฐานะการเงิน

5.9 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

5.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมี ข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดคือโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยมีอายุการให้ประโยชน์ 5 - 10 ปี

5.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.13 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความ รอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

5.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

5.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือ โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้นและ ค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่เป็นสุกรขุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้กำหนดโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาด ณ วันที่รายงานของสุกรขุนหักประมาณการต้นทุนในการขาย ส่วนผลิตผลทางการเกษตรที่เก็บเกี่ยวกำหนดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาดของผลิตผลทางการเกษตรนั้นหักประมาณการต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น ต้นทุนการเลี้ยงสุกรขุน, ค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	26,387	26,026	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการ	-	-	6,484	845	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้ค่าขายอุปกรณ์และพัสดุ	-	-	72	124	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	29,888	-	ตามที่ประกาศ
ดอกเบี้ยรับ	-	-	7,970	7,252	อัตราถัวเฉลี่ยของดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ร้อยละ 3.574 - 4.50 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	81,827	333,474	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าเช่าจ่าย	-	-	-	600	ตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	911	3,086	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	2,714	2,575
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	4,671	20,387

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	**ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561**	**เพิ่มขึ้นระหว่างปี**	**ลดลงระหว่างปี**	**ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น**	**ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562**	**หัก: เงินให้กู้ยืมระยะสั้น**	**เงินให้กู้ยืมระยะยาว**
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	122,000	85,000	(207,000)	-	-	-	-
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	89,000	5,000	(11,000)	-	83,000	-	83,000
บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด	300	-	(300)	-	-	-	-
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	4,161	-	(344)	(372)	3,445	(3,445)	-
บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด	-	3,000	-	-	3,000	(3,000)	-
รวม	215,461	93,000	(218,644)	(372)	89,445	(6,445)	83,000

เงินให้กู้ยืมข้างต้นคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.697 - 4.50 ต่อปี (2561: ร้อยละ 3.574 - 4.50 ต่อปี) และไม่ได้กำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. เป็นเงินสกุลยูโรโดยมียอดคงค้างจำนวน 0.10 ล้านยูโร (2561: 0.11 ล้านยูโร) และไม่ได้กำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	41,540	38,463	24,622	26,270
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,996	4,681	4,323	3,737
รวม	49,536	43,144	28,945	30,007

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 29.3 (2)

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	4,391	4,616	4,164	4,005
เงินฝากธนาคาร	147,860	73,692	104,583	46,047
รวม	152,251	78,308	108,747	50,052

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 0.80 ต่อปี (2561: ร้อยละ 0.10 ถึง 0.375 ต่อปี)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	1,847	1,867
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,847	1,867
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	443,354	417,882	349,666	396,987
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	14,209	26,227	12,923	24,794
3 - 6 เดือน	597	-	592	-
6 - 12 เดือน	3,992	359	3,971	-
มากกว่า 12 เดือน	1,563	363	1,242	363
รวม	463,715	444,831	368,394	422,144
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,382)	(768)	(1,045)	(410)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	462,333	444,063	367,349	421,734
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	462,333	444,063	369,196	423,601
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	867	708
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	931	6,888	601	1,192
อื่น ๆ	7,023	728	6,643	32
รวม	7,954	7,616	8,111	1,932
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(743)	(767)	(432)	(402)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	7,211	6,849	7,679	1,530
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	469,544	450,912	376,875	425,131

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	42,148	44,745	(325)	(188)	41,823	44,557
งานระหว่างทำ	29,958	18,076	-	-	29,958	18,076
วัตถุดิบ	137,981	68,012	(83)	(439)	137,898	67,573
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	26,309	28,549	(1,582)	(2,699)	24,727	25,850
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	8,578	8,184	(119)	(292)	8,459	7,892
อาหารสัตว์และยารักษาโรคสำหรับสุกร	3,417	3,768	-	-	3,417	3,768
วัตถุดิบสำหรับผลิตอาหารสัตว์	4,638	6,547	-	-	4,638	6,547
รวม	253,029	177,881	(2,109)	(3,618)	250,920	174,263

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	32,183	36,078	(124)	(67)	32,059	36,011
งานระหว่างทำ	29,003	16,568	-	-	29,003	16,568
วัตถุดิบ	94,281	24,871	(83)	(278)	94,198	24,593
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	20,650	22,052	(1,003)	(1,519)	19,647	20,533
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	5,132	4,992	(50)	(128)	5,082	4,864
รวม	181,249	104,561	(1,260)	(1,992)	179,989	102,569

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 1 ล้านบาท (2561: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.5 ล้านบาท 2561: 1 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือจำนวน 2 ล้านบาท (2561: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1 ล้านบาท 2561: 1 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งกลุ่มบริษัทได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

12. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทไม่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
					เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่	
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท	เงินต้น		ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	
ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท ลาวอินเตอร์เทรด จำกัด	5,000	5,000	(5,000)	(5,000)	-	-
รวม	5,000	5,000	(5,000)	(5,000)	-	-

ในเดือนตุลาคม 2558 บริษัทฯให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศจำนวน 5 ล้านบาท โดยมีหุ้นทั้งหมดของบริษัทแห่งนั้นมูลค่าหนึ่งพันล้านกีบเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 9.125 ต่อปี (2561: ร้อยละ 9.125 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนทั้งจำนวนภายในห้าปีซึ่งจะครบกำหนดในเดือนตุลาคม 2563 และในปี 2561 บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทแห่งนี้เต็มจำนวน

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ทุนเรียก	สัดส่วน	ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ	
ชื่อบริษัทย่อย	ชำระแล้ว	เงินลงทุน	2562	2561	2562	2561	2562	2561
		(ร้อยละ)						
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. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด	0.5 ล้านบาท	100	500	500	-	-	500	500
บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด	5 ล้านบาท	80	3,999	3,999	(3,573)	(3,573)	426	426
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	100 ยูโร	100	4	4	-	-	4	4
			306,688	306,688	(8,573)	(8,573)	298,115	298,115

ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 30 ล้านบาท บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินรอการพัฒนา	ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	รวม	ที่ดินรอการพัฒนา	ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	200	-	200	-	-	-
31 ธันวาคม 2562	342,644	311,482	654,126	74,771	311,482	386,253
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
1 มกราคม 2561	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,724	3,724	-	3,724	3,724
31 ธันวาคม 2562	-	13,488	13,488	-	13,488	13,488
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
1 มกราคม 2561	332	-	332	-	-	-
โอนกลับ	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2561	332	-	332	-	-	-
โอนกลับ	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2562	332	-	332	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2561	342,112	301,718	643,830	74,771	301,718	376,489
31 ธันวาคม 2562	342,312	297,994	640,306	74,771	297,994	372,765

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	8,648	11,083	8,648	11,083
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	14,912	15,033	14,912	15,821

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ที่ดินรอการพัฒนา	910,567	910,567	140,252	140,252
ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	319,000	319,000	319,000	319,000

กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2560 โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดสำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการพัฒนา และใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารสำนักงานให้เช่า สรุปได้ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่าสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 เดือนถึง 3 ปี รายได้ค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ภายใน 1 ปี	7,343	5,011
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	2,729	4,056

กลุ่มบริษัทได้จำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 439 ล้านบาท (2561: 442 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 373 ล้านบาท 2561: 376 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่								
1 มกราคม 2561	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	15,405	8,482	5,572	4,681	51,457	85,597
จำหน่าย	-	-	-	(2,782)	(756)	(6,876)	-	(10,414)
ตัดบัญชี	-	-	(315)	(22)	(26)	-	(405)	(768)
โอนเข้า (ออก)	-	1,400	21,463	22,447	687	-	(45,997)	-
31 ธันวาคม 2562	271,470	27,235	669,579	511,701	64,377	50,873	21,476	1,616,711
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2561	-	8,451	237,643	246,558	33,702	36,771	-	563,125
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	683	30,270	39,632	8,417	4,875	-	83,877
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(518)	(2,624)	(1,419)	(75)	-	(4,636)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(5,794)	(12,441)	(4,363)	(3)	-	(22,601)
31 ธันวาคม 2561	-	9,134	261,601	271,125	36,337	41,568	-	619,765
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	756	31,920	41,554	8,528	4,480	-	87,238
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(2,730)	(749)	(6,572)	-	(10,051)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(87)	(7)	(23)	-	-	(117)
31 ธันวาคม 2562	-	9,890	293,434	309,942	44,093	39,476	-	696,835
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2561	-	-	1,620	1,174	248	-	-	3,042
โอนกลับ	-	-	(1,620)	(1,174)	(248)	-	-	(3,042)
31 ธันวาคม 2561	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2562	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2561	271,470	16,701	371,425	212,451	22,563	11,500	16,421	922,531
31 ธันวาคม 2562	271,470	17,345	376,145	201,759	20,284	11,397	21,476	919,876

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2561 (จำนวน 61 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	83,877
2562 (จำนวน 65 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	87,238

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่								
1 มกราคม 2561	182,173	2,247	174,483	235,108	43,353	25,870	12,805	676,039
ซื้อเพิ่ม	-	-	5,449	4,879	3,904	940	39,385	54,557
จำหน่าย	-	-	(761)	(1,713)	(2,181)	-	-	(4,655)
ตัดบัญชี	-	-	(6,641)	(4,752)	(3,268)	-	-	(14,661)
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	711,280
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,049	4,174	3,570	2,899	25,367	37,059
จำหน่าย	-	-	-	(2,745)	(427)	(5,675)	-	(8,847)
ตัดบัญชี	-	-	(314)	-	(26)	-	(405)	(745)
โอนเข้า (ออก)	-	-	9,691	17,495	249	-	(27,435)	-
31 ธันวาคม 2562	182,173	2,247	209,049	265,948	45,986	24,034	9,310	738,747
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2561	-	2,247	98,484	145,871	24,938	20,939	-	292,479
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	7,958	19,236	6,415	2,098	-	35,707
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(518)	(1,364)	(1,487)	-	-	(3,369)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(2,403)	(3,536)	(2,617)	-	-	(8,556)
31 ธันวาคม 2561	-	2,247	103,521	160,207	27,249	23,037	-	316,261
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	9,694	19,347	6,121	1,771	-	36,933
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(2,693)	(312)	(5,675)	-	(8,680)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดบัญชี	-	-	(87)	-	(22)	-	-	(109)
31 ธันวาคม 2562	-	2,247	113,128	176,861	33,036	19,133	-	344,405
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2561	-	-	1,620	1,174	248	-	-	3,042
โอนกลับ	-	-	(1,620)	(1,174)	(248)	-	-	(3,042)
31 ธันวาคม 2561	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2562	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2561	182,173	-	95,102	86,817	15,371	3,773	11,783	395,019
31 ธันวาคม 2562	182,173	-	95,921	89,087	12,950	4,901	9,310	394,342

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2561 (จำนวน 20 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	35,707
2562 (จำนวน 24 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	36,933

ในระหว่างปี 2560 กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market approach) และหากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ที่ดิน	69,997	70,497	32,983	32,983

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวน 31 ล้านบาท (2561: 56 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 27 ล้านบาท 2561: 52 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 370 ล้านบาท (2561: 351 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 221 ล้านบาท 2561: 208 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้จำนองที่ดิน อาคารและเครื่องจักรมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 507 ล้านบาท (2561: 441 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 182 ล้านบาท 2561: 182 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

16. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	74,001	89,691
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	9,214	14,148
รวมสินทรัพย์ชีวภาพ	83,215	103,839

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ลูกสุกร สุกรพ่อแม่พันธุ์ และต้นมะนาว กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงไม่เกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียนและสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงเกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ยอดคงเหลือต้นปี	103,839	73,038
เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง	239,294	242,528
ลดลงจากการขาย	(243,268)	(236,747)
ค่าเสื่อมราคา	(6,631)	(8,129)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	-	(877)
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย	(10,019)	34,026
ยอดคงเหลือปลายปี	83,215	103,839

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:		
ราคาทุน	33,516	29,231
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(20,302)	(19,315)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	13,214	9,916
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:		
ราคาทุน	30,682	29,075
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(16,847)	(16,254)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	13,835	12,821

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	13,835	14,614	12,821	14,148
ซื้อเพิ่ม	2,833	2,274	156	1,582
ค่าตัดจำหน่าย	(3,454)	(3,005)	(3,061)	(2,871)
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	(48)	-	(38)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	13,214	13,835	9,916	12,821

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตรดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ร้อยละต่อปี)	2562	2561	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชี	6.87 - 7.00	29,494	16,552	28,054	6,151
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2.10 - 3.05	485,000	427,000	400,000	392,000
รวม		514,494	443,552	428,054	398,151

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทฯ

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อยและค้ำประกันโดยบริษัทฯ

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,671	20,142
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	166,331	199,056	108,226	128,262
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	245
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย	69,500	66,518	59,744	66,518
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	57,222	52,365	41,861	38,825
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	3,118	4,176	1,526	2,606
อื่น ๆ	795	2,625	492	601
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	296,966	324,740	261,520	257,199

20. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4,209	2,986	1,889	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(275)	(200)	(145)	-
รวม	3,934	2,786	1,744	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,617)	(1,035)	(525)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,317	1,751	1,219	-

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะสำหรับใช้ในการดำเนินงาน โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 4 ปี

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,774	2,435	4,209	1,138	1,848	2,986
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(157)	(118)	(275)	(103)	(97)	(200)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,617	2,317	3,934	1,035	1,751	2,786

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	599	1,289	1,888	-	-	-
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(74)	(70)	(144)	-	-	-
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	525	1,219	1,744	-	-	-

21. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินกู้ยืมระยะยาวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	506,480	428,684	291,310	334,949
หัก: ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(95,168)	(93,974)	(37,201)	(43,639)
สุทธิ	411,312	334,710	254,109	291,310

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจำแนกตามกลุ่มบริษัทแสดงได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะยาว		อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา	เงื่อนไขการชำระคืน
	2562	2561		
	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละต่อปี)	(ชำระคืนเป็นงวดรายเดือน)
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	3,684	5,280	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดเมษายน 2565
	71,610	91,650	อัตราคงที่	สิ้นสุดกรกฎาคม 2566
	11,516	27,519	อัตราคงที่	สิ้นสุดมีนาคม 2564
	204,500	210,500	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดพฤษภาคม 2568
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	24,000	48,000	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดธันวาคม 2563
	19,400	41,600	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดพฤศจิกายน 2563
	9,975	-	อัตราคงที่	สิ้นสุดกุมภาพันธ์ 2565
	161,795	-	อัตราคงที่	สิ้นสุดพฤศจิกายน 2567
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	-	4,135	ปีที่ 1: MLR ลบอัตราคงที่ ปีที่ 2 ถึง 6: MLR	สิ้นสุดธันวาคม 2562
รวม	506,480	428,684		

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อย และค้ำประกันโดยบริษัทฯ

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 64 ล้านบาท (2561: 88 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 64 ล้านบาท 2561: 64 ล้านบาท)

22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	76,749	64,718	56,844	48,701
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,978	15,112	4,367	10,342
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,031	1,860	1,431	1,361
ต้นทุนบริการในอดีต	11,342	-	8,998	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(2,189)	-	472	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	222	-	24	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	6,746	-	2,539	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(11,371)	(4,941)	(10,078)	(3,560)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	90,508	76,749	64,597	56,844

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไร หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนขาย	3,005	6,792	1,647	4,068
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	17,346	10,180	13,149	7,635
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	20,351	16,972	14,796	11,703

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 5 ล้านบาท (2561: 11 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 4 ล้านบาท 2561: 9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีเกษียณอายุ ประมาณ 9 ปี (2561: 10-13 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 9 ปี 2561: 10 ปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีรางวัลการทำงานยาวนาน ประมาณ 8 ปี (2561: 8-12 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 8 ปี 2561: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลดสำหรับกรณีเกษียณอายุ	1.88	2.55 - 2.80	1.88	2.55
อัตราคิดลดสำหรับกรณีรางวัลการทำงานยาวนาน	1.83	-	1.83	-
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.14	6.80 - 6.95	6.14	6.84
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 58.0	0.0 - 67.0	0.0 - 58.0	0.0 - 54.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานกรณีเกษียณอายุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง
		2562	2561		2562	2561
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(5,318)	(3,979)	(1.0)	5,885	4,417
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	5,496	4,804	(1.0)	(5,081)	(4,405)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(4,762)	(4,341)	(1.0)	5,287	4,623

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง	
		2562	2561		2562	2561
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(3,788)	(2,715)	(1.0)	4,188	2,993
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	3,916	3,291	(1.0)	(3,624)	(3,038)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(3,185)	(2,818)	(1.0)	3,544	3,130

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน กรณีรางวัลการทำงานยาวนาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง	
		2562	2561		2562	2561
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(105)	(1,125)	(1.0)	115	1,414
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	-	-	(1.0)	-	-
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(111)	101	(1.0)	121	(59)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหวลดลง	ผลกระทบต่อสำรอง	
		2562	2561		2562	2561
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(70)	(810)	(1.0)	76	1,023
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	-	-	(1.0)	-	-
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.0	(73)	75	(1.0)	79	(75)

23. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุน จดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	640,226	580,877	419,680	392,952
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	101,047	98,735	43,718	42,302
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	47,075	42,109	33,861	30,315
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,408,410	1,329,725	890,362	1,010,124
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(5,467)	41,345	8,944	5,259
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	136,705	142,781	132,819	142,781

25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	27,588	47,003	12,308	31,675
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(3,580)	3,507	(1,383)	(1,702)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	24,008	50,510	10,925	29,973

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	136,495	242,160	98,189	165,918
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	27,299	48,432	19,638	33,184
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,648	4,105	1,949	3,424
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,811)	(7,362)	(4,368)	(7,092)
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	-	-	(5,977)	-
อื่น ๆ	(1,128)	5,335	(317)	457
รวม	(3,291)	2,078	(8,713)	(3,211)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	24,008	50,510	10,925	29,973

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,425	1,308	1,296	1,162
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	422	724	252	398
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอุปกรณ์	587	587	521	521
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	175	176	-	-
ค่าเสื่อมราคาสุกรพันธุ์	597	602	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17,422	14,509	12,919	11,369
ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี	248	76	225	-
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20,876	17,982	15,213	13,450
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ต้นทุนสุกรขุนระหว่างเลี้ยง	(189)	(184)	-	-
ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์	(2,324)	(2,477)	(2,325)	(2,477)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	(40,295)	(40,295)	(29,837)	(29,837)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	(4,997)	(7,001)	-	-
ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี	-	(75)	-	(75)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(47,805)	(50,032)	(32,162)	(32,389)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(26,929)	(32,050)	(16,949)	(18,939)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	66	143	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(26,995)	(32,193)	(16,949)	(18,939)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยสองแห่งมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 10 ล้านบาท ที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 10 ล้านบาท จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2567

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น				
ของบริษัทฯ (พันบาท)	112,106	191,273	87,264	135,945
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	32,340	32,340	32,340	32,340
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	3.47	5.91	2.70	4.20

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการโดยแบ่งเป็น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561	ส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร		ส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป		ส่วนงานร้านอาหาร		ส่วนงานฟาร์มสุกร		รวมส่วนงาน		การตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,512,724	1,418,627	932,560	945,408	143,022	138,782	248,679	206,017	2,836,985	2,708,834	-	-	2,836,985	2,708,834
รายได้ระหว่างส่วนงาน	26,387	26,026	81,826	333,474	-	-	-	-	108,213	359,500	(108,213)	(359,500)	-	-
รวมรายได้	1,539,111	1,444,653	1,014,386	1,278,882	143,022	138,782	248,679	206,017	2,945,198	3,068,334	(108,213)	(359,500)	2,836,985	2,708,834
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	409,089	463,063	251,940	245,222	79,028	76,995	12,130	(19,940)	752,187	765,340	-	2	752,187	765,342
รายได้อื่น													13,064	33,346
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ													(10,019)	34,026
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย													(283,789)	(262,647)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร													(301,222)	(291,127)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน													(33,727)	(36,781)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(24,008)	(50,510)
กำไรสำหรับปี													112,486	191,649
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน														
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	363,578	359,052	445,431	442,436	30,955	36,089	79,912	84,954	919,876	922,531	-	-	919,876	922,531
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	9,569	12,287	3,292	1,002	353	546	-	-	13,214	13,835	-	-	13,214	13,835

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์
รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	2,677,188	2,517,212
ประเทศอื่น	159,797	191,622
รวม	2,836,985	2,708,834

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่
ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 ราย คิดเป็นจำนวน 621 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร (ปี 2561 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 614 ล้านบาท และ 332 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

28. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่าย	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562	80,850	2.50
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561	71,148	2.20

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการการก่อสร้างอาคารสำนักงานและการซื้อสินทรัพย์จำนวน 61 ล้านบาท (2561: 15 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 57 ล้านบาท 2561: 12 ล้านบาท)

29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาจ้างบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน พื้นที่ในอาคารและสัญญาจ้างบริการ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 16 ปี

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	63,939	57,375	50,353	40,186
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	53,283	24,458	48,719	18,737
มากกว่า 5 ปี	80,150	8,205	71,750	-

29.3 การค้ำประกัน

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคารไปวางเพื่อค้ำประกันวงเงิน บัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 1 ล้านบาท (2561: 1 ล้านบาท)

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 347 ล้านบาท (2561: 282 ล้านบาท)

(3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯและในนามของบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนรวม 8 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค (2561: 8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2561: 6 ล้านบาท)

(4) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 10 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันซองประกวดราคา

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ที่ดิน	-	271	-	271	-	182	-	182
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	16	67	83	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	911	319	1,230	-	140	319	459

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ที่ดิน	-	271	-	**271**	-	182	-	**182**
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	30	74	**104**	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	911	319	**1,230**	-	140	319	**459**

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้า และเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืม เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	852	-	-	9,221	142,178	152,251	0.10 - 0.80
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	469,544	469,544	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	344	1,146	-	-	-	1,490	0.90 - 1.05
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	514,494	-	514,494	2.10 - 7.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	296,966	296,966	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,617	2,317	-	-	-	3,934	2.45 - 4.75
เงินกู้ยืมระยะยาว	95,167	411,313	-	-	-	506,480	หมายเหตุ 21

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
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	-	-	1,467	0.90 - 1.05
หนี้สินทางการเงิน							
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 21

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	1,356	107,391	108,747	0.22 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	376,875	376,875	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	3,445	-	-	3,000	-	6,445	3.697 - 4.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	-	83,000	-	83,000	3.697
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	428,054	-	428,054	2.45 - 7.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	216,520	216,520	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	525	1,219	-	-	-	1,744	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	37,201	254,109	-	-	-	291,310	หมายเหตุ 21

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	11,057	38,995	50,052	0.25 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	425,131	425,131	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	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 21

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
สกุลเงิน	2562	2561	2562	2561	2562	2561
					(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	36,203	63,265	42,000	-	30.1540	32.2848
เหรียญฮ่องกง	3,021,990	3,748,287	-	-	3.8328	4.1023
ยูโร	-	-	44,355	117,495	34.0846	37.4884

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.36:1 (2561: 1.27:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.31:1 และ 2561: 1.36:1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติให้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 2.00 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 64.68 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563







ส.ขอนแก่น®

“ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอาหารไทยในตลาดโลก
ที่สร้างความประทับใจให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างยั่งยืน
ผ่านมาตรฐานกระบวนการทำงานที่เป็นเลิศ ”



บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : (02) 339 - 3999 โทรสาร : (02) 339 - 3990

www.sorkon.co.th