



รายงานประจำปี 2563  
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



ส. คือสัญลักษณ์อาหารคุณภาพจาก ส.ขอนแก่น



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ  
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ  
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ  
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ  
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ  
National CG Committee

รางวัล “การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ดีเลิศ ( Excellent ) ระดับ 5 ดาว” ประจำปี 2563

สำนักงาน “ ส. ขอนแก่น ”  
แห่งใหม่ที่ ส. ทาวเวอร์  
ตั้งอยู่บนถนนบางนา-ตราด ก.ม. 5







## สารจากประธานกรรมการ

เนื่องจากทั้งโลกได้ประสบปัญหาการแพร่ระบาดของโรคไวรัส Covid-19 และเป็นที่ยอมรับชัดแจ้งว่า เศรษฐกิจทั่วโลกได้รับผลกระทบอย่างที่ไม่เคยปรากฏมาก่อน และได้ส่งผลกระทบต่อประเทศไทยอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งจะเห็นได้จาก GDP รวมทั้งปี 2563 เศรษฐกิจไทยลดลงร้อยละ 6.1 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 2.3 ในปี 2562 ส่งผลให้อุตสาหกรรมใหญ่ - น้อยไม่สามารถดำรงอยู่ได้ กิจกรรมเล็ก - ใหญ่ได้มีการเลิกจ้างงานในสัดส่วนที่สูง ตลาดจึงขาดกำลังซื้อ จริงอยู่ ธุรกิจอาหารแม้จะเป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดสำหรับการยังชีพของมนุษย์ก็ตาม แต่ผู้บริโภคก็ปรับพฤติกรรมการใช้จ่ายด้านอาหารในปริมาณที่ลดลง เนื่องจากผู้บริโภคไม่อาจคาดหวังรายได้อนาคต อย่างไรก็ดี ผลประกอบการของบริษัทฯ ก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน แต่ด้วยทีมงานที่เข้มแข็ง และมีประสิทธิภาพ ยาวนาน จึงสามารถนำพาบริษัทฯ ผ่านพ้นภาวะวิกฤตนี้ไปด้วยดีพอสมควร

ผมขอถือโอกาสนี้ขอบคุณพนักงานทุกชีวิตที่ได้ร่วมแรง ร่วมใจอย่างแข็งขัน จนสามารถนำพาบริษัทฯ ผ่านพ้นวิกฤตนี้ได้สำเร็จในขณะเดียวกัน ผมขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนสนับสนุนทุกท่านมา ณ ที่นี้ด้วย

(ดร. ทง พิทยะ)  
ประธานกรรมการ







## สารจากประธานกรรมการบริหาร

ในปีที่ผ่านมา ถือว่าเป็นปีที่เลวร้ายที่สุดปีหนึ่งในรอบหลายสิบปีที่ผ่านมา อันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัส Covid-19 ผู้บริโภคทั่วโลกต้องปรับพฤติกรรมประจำวันจากการที่ออกไปทำงานนอกบ้านมาเป็นการ work from home และเพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ เกือบทุกกิจการต้องลดขนาดของธุรกิจควบคู่กับการลดการจ้างงาน และแน่นอนทางบริษัท ของเราเองก็ต้องทำกิจกรรมการตลาดมากกว่าปกติ และลดรายจ่ายเกือบทุกด้าน เพื่อรับผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าว และจากผลพวงแห่งความเพียรพยายามของพนักงานทุกระดับชั้น จึงสามารถนำพากิจการโดยไม่ถูกกระทบเป็นนัยสำคัญ ดังจะเห็นได้จากผลประกอบการว่าในปีที่ผ่านมาเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้านี้ไม่มีผลเปลี่ยนแปลงเป็นนัยสำคัญ

ท้ายที่สุดนี้ ข้าพเจ้าขอขอบคุณเพื่อนพนักงานทุกท่านด้วยความจริงใจ และซาบซึ้งใจที่ทุกท่านได้เพียรพยายามร่วมกันฟันฝ่าอุปสรรคจนผ่านพ้นวิกฤตไปได้ด้วยดี และขอขอบคุณผู้มีส่วนสนับสนุนให้บริษัท ประสบความสำเร็จ มา ณ ที่นี้

(ดร. เจริญ รุจิราโสมถม)  
ประธานกรรมการบริหาร









## วิสัยทัศน์และพันธกิจ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้ผลิตอาหารไทยเพื่อทุกชีวิตที่ดีขึ้น (Thai foods that better everyone's life) และส่งมอบคุณค่า และความประทับใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

## เป้าหมาย

ส่งมอบประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าผ่านแบรนด์ของบริษัทฯ จากความน่าเชื่อถือ และความมั่นใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และบริการที่บริษัทฯ ส่งมอบให้กับลูกค้า

การสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ และการบริการโดยคำนึงถึงลูกค้าเป็นหลัก จากการวิเคราะห์ข้อมูล และนำมาสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ และบริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริงด้วยราคาที่เข้าถึงได้

การเข้าถึงลูกค้าด้วยการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุม จากการร่วมมือกับ Partner ในการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายร่วมกัน และการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น

สร้างระบบห่วงโซ่อุปทานที่เป็นเลิศ ด้วยการบูรณาการกระบวนการทำงานตั้งแต่การวางแผนการจัดหาวัตถุดิบ การจัดเก็บสินค้า และการจัดส่งสินค้าให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

เป็นองค์กรแห่งความสุข ที่คนดี คนเก่ง อยากร่วมงานด้วย ด้วยการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับการทำในสิ่งที่ถูกต้อง ทำงานเป็นทีมที่มีเป้าหมายร่วมกันอย่างชัดเจน เรียนรู้ตลอดชีวิต รวมถึงการบริหารค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม และสามารถแข่งขันได้

รับผิดชอบต่อสังคมด้วยการแบ่งปัน และแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ต่าง ๆ ให้กับสถานศึกษา หน่วยงานทั้งของรัฐ และเอกชน

## กลยุทธ์

ปรับปรุงภาพลักษณ์ และช่องทางการสื่อสารของแบรนด์ให้เข้ากับยุคสมัย และความต้องการของผู้บริโภครุ่นใหม่ โดยการปรับเปลี่ยนภาพลักษณ์รูปแบบบรรจุภัณฑ์เดิมทั้งหมด และเพิ่มช่องทางการสื่อสารออนไลน์เพื่อสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคทุกกลุ่ม

พัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมให้สอดคล้องกับวิถีชีวิตผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป และเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ เช่น กลุ่มอาหารพื้นเมือง อาหารทะเล อาหารขบเคี้ยว สินค้าของฝาก และอาหารพร้อมรับประทาน โดยมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกกลุ่ม โดยเฉพาะในกลุ่มวัยทำงาน และกลุ่มวัยรุ่น เป็นต้น

เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเป็นของตัวเองที่นอกเหนือจาก Modern Trade เช่น Food Delivery, Cloud Kitchen, Food Truck, Traditional Trade, Food Services, E-Commerce และร้านค้าทั้งในรูปแบบของบริษัทฯ และแฟรนไชส์

การจัดการประสิทธิภาพห่วงโซ่อุปทานจากต้นน้ำสู่ปลายน้ำเพื่อส่งมอบสินค้า และบริการในราคาเข้าถึงได้ให้กับลูกค้า โดยการลงทุนปรับปรุงโรงงาน เครื่องจักร และเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการผลิต

สร้างวัฒนธรรมองค์กรแห่งความไว้วางใจ และพร้อมที่จะเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพิ่มความคล่องตัว และสนับสนุนให้พนักงานมีอิสระในความคิดริเริ่มในสิ่งใหม่ ๆ ได้ตลอดเวลา







## นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ตลอดระยะเวลากว่า 36 ปีบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับมาตรฐานอาหารพื้นเมือง และอาหารไทยมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป้าหมายในการยกระดับคุณภาพชีวิตของคนไทยให้ดีขึ้นผ่านอาหารที่บริโภคอยู่ในชีวิตประจำวัน พร้อมมุ่งเน้นสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities – CSR) โดยวิสัยทัศน์ของ ดร. เจริญ รุจิราไสภณ ผู้ก่อตั้งบริษัท ที่ต้องการสร้างอาหารไทยในมาตรฐานระดับสากล และสามารถเติบโตได้ในตลาดโลก จึงเริ่มต้นธุรกิจในรูปแบบของ ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์ของฝากจากจังหวัดขอนแก่น เช่น หมูหยอง หมูแผ่น และกุนเชียง และต่อมาจึงเปลี่ยนรูปแบบเป็นบริษัท ปัจจุบันบริษัท ประกอบไปด้วย 3 ธุรกิจหลักคือ ธุรกิจอาหารแปรรูป ธุรกิจฟาร์มสุกร และธุรกิจร้านอาหาร

**ธุรกิจอาหารแปรรูป** จากการที่บริษัท ได้ดำเนินการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของฝากจากจังหวัดขอนแก่นมาระยะหนึ่ง บริษัทฯ ต้องการที่จะควบคุมให้ผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายนั้นมีคุณภาพมาตรฐานเดียวกัน ประกอบกับการได้เห็นโอกาสในการเติบโตในธุรกิจอาหารแปรรูป จึงตัดสินใจลงทุนสร้างโรงงานผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์โดยมุ่งมั่นใส่ใจในกระบวนการผลิตที่ทันสมัย ใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม มีความปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม จนทำให้บริษัทฯ ได้รับมาตรฐานการผลิตอาหารแปรรูป และสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคตลอดมา

**ธุรกิจฟาร์มสุกร** หลังจากที่ได้เริ่มทำธุรกิจอาหารแปรรูปแล้ว บริษัทฯ ได้ก่อตั้งธุรกิจฟาร์มสุกรขึ้นที่จังหวัดนครราชสีมา เนื่องจากได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของความผันผวนของราคาวัตถุดิบ และเพื่อการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างเป็นระบบ โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนสร้างฟาร์ม และพัฒนานวัตกรรมการเลี้ยงสุกรอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ธุรกิจฟาร์มสุกรของบริษัทฯ ได้รับมาตรฐานการส่งออกสุกรไปยังต่างประเทศ นอกจากนั้น ยังเป็นธุรกิจที่สร้างงาน สร้างรายได้ให้กับประชาชนในท้องถิ่นด้วย

**ธุรกิจร้านอาหาร** บริษัทฯ ต้องการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้า เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และความสามารถในการทำกำไร จึงได้ริเริ่มธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) และทำการต่อยอดด้วยการเปิดร้านข้าวขาหมู “ยูนนาน” (Yunnan) และ “แซปคลาสสิก” (Zaap Classic) โดยมีการขยาย และพัฒนารูปแบบธุรกิจเป็นรูปแบบแฟรนไชส์ด้วยรสชาติที่อร่อย สะอาด ปลอดภัย คุณภาพได้มาตรฐานเดียวกัน ส่งผลให้ร้านอาหารของบริษัทฯ เป็นที่ชื่นชอบ และรู้จักกันอย่างแพร่หลาย



# การดำเนินงาน และ การเติบโตของบริษัทฯ

## 2534

บริษัทฯ เริ่มส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรไปยัง  
ฮ่องกงเป็นประเทศแรก

## 2537

บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และ  
เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2546

บริษัทฯ ได้ขยายกิจการเข้าสู่ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปโดย  
การจัดตั้งเป็นบริษัทย่อย เพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิด  
จากการผันผวนของธุรกิจหลัก เป็นผลทำให้รายได้ของ  
บริษัทฯ เพิ่มขึ้นร้อยละ 30

## 2551

บริษัทฯ ได้เพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ด้านอาหารขบเคี้ยวที่  
ทำจากเนื้อสุกรซึ่งเป็นการต่อยอดธุรกิจอาหารพื้นเมือง  
และอาหารทะเลแปรรูป ทำให้รายได้ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น  
ร้อยละ 13

## 2552

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน  
ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีอัตราการเติบโตที่สูง เนื่องจากการ  
เปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินชีวิต หรือ lifestyle ของ  
ประชากรในเมือง

## 2553

บริษัทฯ ได้ริเริ่มธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick  
Service Restaurant (QSR) เพื่อเพิ่มช่องทางในการ  
จัดจำหน่ายสินค้าและเพิ่มขีดความสามารถในการ  
แข่งขันของบริษัทฯ รวมถึงได้เปลี่ยนชื่อบริษัทฯ จาก  
“บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น จำกัด (มหาชน)”  
เป็น “บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)”







## 2555

บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (อ.ยู.) จำกัด ณ ประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับกลุ่มลูกค้าที่พำนักอยู่ในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรป รวมถึงสหราชอาณาจักร โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ให้เป็นผู้ผลิตสินค้าพื้นเมือง ภายใต้แบรนด์ “ ส.ขอนแก่น ”

## 2556

บริษัทฯ ได้ย้ายฐานการผลิตจากประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ไปยังประเทศเนเธอร์แลนด์ โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์เป็นผู้ผลิตสินค้าของบริษัทฯ แทนผู้ผลิตในประเทศสาธารณรัฐโปแลนด์ เพื่อเป็นการเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยเฉพาะต้นทุนค่าขนส่งสินค้า นอกจากนี้ ผู้ผลิตรายใหม่ยังมีกำลังการผลิตที่เพียงพอ สามารถรองรับการเติบโตของบริษัทฯ ในอนาคตได้ โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์หลัก เช่น สินค้ากลุ่มลูกชิ้นหมู ลูกชิ้นเนื้อ แหนม หมูยอ เป็นต้น โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้ง บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี. ขึ้นมาเพื่อรับผิดชอบในการทำการตลาดในประเทศต่าง ๆ ในกลุ่มประชาคมยุโรป และสหราชอาณาจักร แทนบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (อ.ยู.) จำกัด ที่ได้ปิดกิจการในปีเดียวกัน นอกจากนี้ ในปีนี้บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการต่อยอดธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant ด้วยการเปิดร้านข้าวขาหมู “ ยูนนาน ” (Yunnan) โดยเน้นการเปิดสาขาตามสถานีบริการน้ำมันจำนวน 4 สาขา

## 2557

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

## 2558 - 2562

บริษัทฯ ได้มีการขยาย และพัฒนารูปแบบธุรกิจประเภท Quick Service Restaurant เพิ่มขึ้นทั้งในรูปแบบของแฟรนไชส์ทั้ง 2 แบรนด์ คือ ข้าวขาหมู “ ยูนนาน ” และ “ Zaap Classic ” ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

## 2563

บริษัทฯ ได้เริ่มธุรกิจ Quick Service Restaurant ในรูปแบบ Food Truck โดยใช้แบรนด์ “ Zaap Classic ” และ “ ยูนนาน ” ดำเนินการทั้งในรูปแบบที่บริษัทฯ ดำเนินการเอง และแฟรนไชส์ ซึ่งปัจจุบัน Food Truck ได้รับความนิยมจากผู้บริโภคในสถานการณ์ไวรัสโควิด-19



ณ สิ้นปี 2563 บริษัทฯ มีจำนวนร้านค้า และสาขา ดังนี้.-

|   | ปี พ.ศ.   |           |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2559      | 2560      | 2561      | 2562      | 2563      |
| “ แซ่บคลาสสิก ” (Zaap Classic)<br>(ส้มตำ ไก่ย่าง) | 14        | 14        | 14        | 12        | 13        |
| “ ยูนนาน ” (Yunnan) (ข้าวขาหมู)                   |           |           |           |           |           |
| 1) ในประเทศ                                       | 19        | 18        | 19        | 17        | 12        |
| 2) ต่างประเทศ                                     |           |           |           |           |           |
| • กัมพูชา   | 3         | 4         | 0         | 0         | 0         |
| • ลาว   | 2         | 2         | 2         | 1         | 1         |
| Food Truck (ธุรกิจใหม่)                           |           |           |           |           |           |
| • Zaap Classic (ไก่ย่าง ส้มตำ)                    | -         | -         | -         | -         | 4         |
| • Yunnan (ข้าวขาหมู)                              | -         | -         | -         | -         | 1         |
| <b>รวม</b>  | <b>38</b> | <b>38</b> | <b>35</b> | <b>30</b> | <b>31</b> |

## นโยบายการดำเนินงาน

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



## โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

“ SORKON ”

ผลิต และจำหน่ายอาหารพื้นเมืองไทย อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน  
และกิจการร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR)

100%

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด

ฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย  
โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์

100%

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.

จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศ  
กลุ่มประชาคมยุโรป

99.99%

บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

หยุดดำเนินการ

99.96%

บริษัท ส. เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด

หยุดดำเนินการ

99.33%

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

ผู้ผลิต และจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป

99.68%

บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

หยุดดำเนินการ

## 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

ดำเนินธุรกิจฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์

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

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ (โดยว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์ในรูปแบบ OEM)

## บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

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

## บริษัท ส.เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด

ดำเนินธุรกิจบริการจัดการฝึกอบรมให้แก่บริษัทในเครือเดียวกัน ปัจจุบันบริษัทได้หยุดดำเนินการตั้งแต่วันที่ 2562

## บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

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

บริษัทได้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้กับลูกค้าทั้งในกลุ่มช่องทางโมเดิร์นเทรด (Modern Trade) และในกลุ่มตลาดสด (Traditional Trade) โดยมีการขยายพื้นที่ขายไปยังทั่วประเทศโดยผ่านพันธมิตรที่เป็นคู่ค้า และผู้จัดส่งรายใหญ่ของประเทศ สำหรับตลาดต่างประเทศ บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่าย

## บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

ในอดีตบริษัทเป็นผู้ดำเนินธุรกิจโดยเป็นผู้ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปให้กับบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) แต่ในปัจจุบัน ทางบริษัทผู้ผลิตได้ดำเนินการทำการตลาด และจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) ด้วยตนเอง และบริษัทได้หยุดดำเนินการตั้งแต่วันที่ 2560





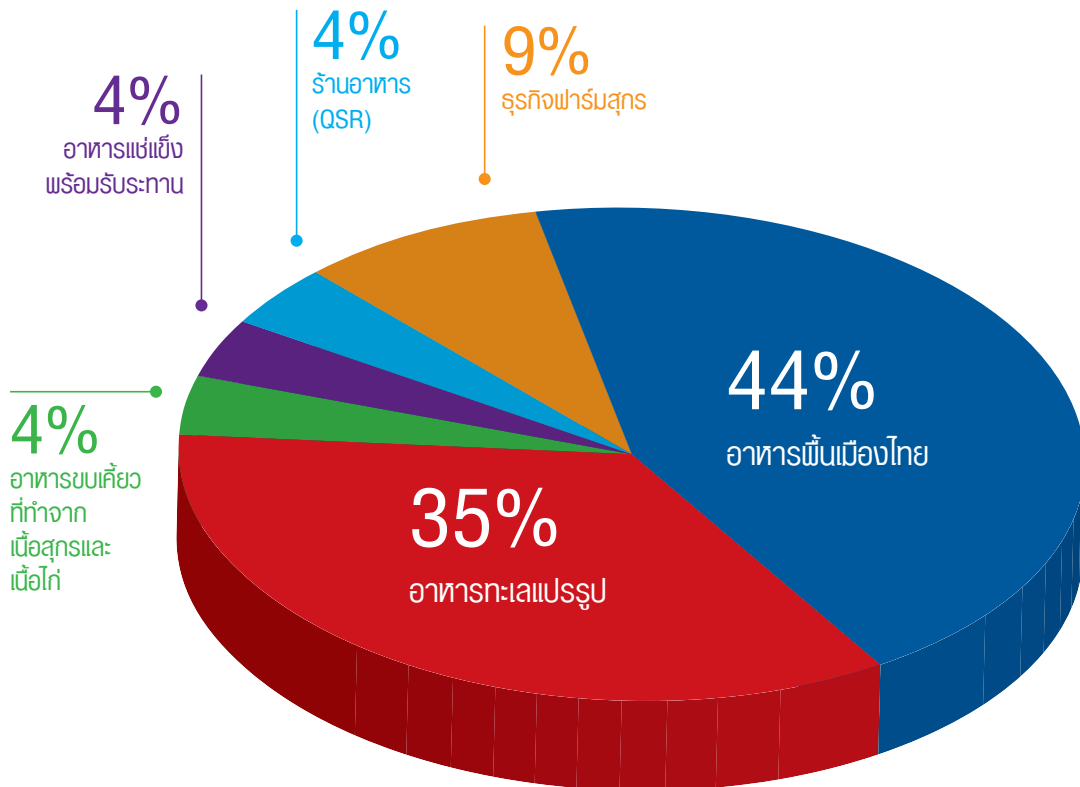
## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่ม “ส.ขอนแก่น” แบ่งออกเป็น 6 กลุ่มธุรกิจหลัก ดังนี้

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

รายได้ของบริษัทฯ ประมาณร้อยละ 93 เป็นการจำหน่ายภายในประเทศ และมีการส่งออกประมาณร้อยละ 7 ผลิตภัณฑ์ที่ส่งออกส่วนใหญ่เป็นกลุ่มอาหารพื้นเมืองไทย รองลงมา คือ กลุ่มอาหารทะเลแปรรูป ซึ่งในปีนี้มีมูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้น

## ส่วนผสมผลิตภัณฑ์ ปี 2563





# 1. อาหารพื้นเมืองไทย



อาหารพื้นเมืองไทยเป็นสินค้ากลุ่มแรก และเป็นสินค้าหลักที่สร้างชื่อเสียงให้กับบริษัทฯ จนเป็นที่รู้จักของผู้บริโภคอย่างแพร่หลาย และเป็นกลุ่มสินค้าที่สร้างรายได้ให้บริษัทฯ เป็นสัดส่วนที่มากที่สุด โดยสินค้ากลุ่มนี้จะประกอบไปด้วยสินค้าประเภทแหนม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน ลูกชิ้นหมู หมูหยอง หมูแผ่น กุนเชียง และอื่นๆ ภายใต้ตราสินค้า “ส.ขอนแก่น” “หมูดี” “ห้วยแก้ว” “บ้านไผ่” “หมูแชมป์” และ “เศรษฐี” เป็นต้น

**ด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์** ในปี 2563 บริษัทฯ มุ่งเน้นในการพัฒนาสินค้าให้มีความสะดวกในการรับประทานมากขึ้น เช่น ในกลุ่มสินค้าประเภทแหนม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน เป็นต้น และสำหรับในกลุ่มสินค้าประเภทหมูหยอง หมูแผ่น และอาหารขบเคี้ยว ได้มีการพัฒนาให้เป็นสินค้าเพื่อสุขภาพโดยเน้นคุณค่าทางโภชนาการ เสริมสร้างโปรตีน (Protein Snack) และพัฒนาสินค้าให้สามารถเก็บรักษาคุณภาพ และมีอายุสินค้าได้นานขึ้น นอกจากนี้ ยังมีการปรับปรุงภาพลักษณ์ของสินค้าผ่านบรรจุภัณฑ์ใหม่ที่มีรูปลักษณ์โดดเด่น ทันสมัย แสดงถึงลักษณะเด่นของสินค้าที่ชัดเจน และมีข้อมูลโภชนาการที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน

**ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย** บริษัทฯ ได้มีการจัดจำหน่ายโดยตรงผ่านช่องทางหลัก Modern Trade, Convenient Store และการส่งออก สำหรับช่องทาง Traditional Trade บริษัทฯ มีการจัดจำหน่ายผ่านบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ สำหรับช่องทางการจัดจำหน่าย E-Commerce เป็นช่องทางที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไป มีการสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น ซึ่งนับว่าเป็นช่องทางที่ง่าย สะดวก และประหยัดเวลา

**ด้านราคา และต้นทุน** สินค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มหลักที่ได้รับผลกระทบจากราคาวัตถุดิบเนื้อสุกรที่ปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเกิดโรคระบาด African Swine Fever (ASF) ในสุกร ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ใช้กลยุทธ์การผลิตสินค้าแบบ Mass Production ซึ่งสามารถลดต้นทุนได้ระดับหนึ่ง ในด้านราคาขาย บริษัทฯ ไม่สามารถปรับราคาได้ เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจของประเทศอยู่ในช่วงหดตัว กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลงอย่างมาก การแข่งขันสูงขึ้นทั้งคู่แข่งทางตรง และทางอ้อมที่เป็นสินค้าทดแทน





### ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขันในปี 2563

เนื่องจากสถานการณ์การเกิดโรคระบาด Covid-19 และ โรคระบาด African Swine Fever (ASF) ในสุกรทั่วโลก รวมถึงในประเทศไทยด้วย ซึ่งส่งผลกระทบอย่างรุนแรงกับธุรกิจที่สำคัญส่วนใหญ่ของประเทศ บางธุรกิจมีการปิดกิจการทั้งแบบชั่วคราว และถาวร บางธุรกิจล้มละลาย บางธุรกิจมีการลดขนาดองค์กร ส่งผลให้เกิดการเลิกจ้าง อัตราการว่างงานเพิ่มสูงขึ้น กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลงทั้งจากภายใน และต่างประเทศ นักท่องเที่ยวซึ่งเป็นกลุ่มที่มีกำลังซื้อสูงลดลงอย่างมาก ค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น เศรษฐกิจทั่วโลกถดถอย จากสถานการณ์ดังกล่าวได้ส่งผลกระทบโดยตรงต่อรายได้ และต้นทุนของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในอุตสาหกรรมอาหาร ซึ่งเป็นปัจจัยสี่ในการดำรงชีพ จึงเป็นอุตสาหกรรมที่อาจกล่าวได้ว่า ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าวไม่มากเท่ากับหลายอุตสาหกรรม โดยภาพรวม บริษัทฯ ยังสามารถรักษาสัดส่วนแบ่งตลาดไว้ได้ด้วยการปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้สามารถรองรับกับสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนได้อย่างรวดเร็ว ไม่ว่าจะเป็นการจัดกิจกรรมทางการตลาด เช่น การจัดรายการโปรโมชั่นซื้อ 1 แถม 1 อย่างต่อเนื่อง การจัดแคมเปญ ลุ้นทองติดบ้านกับ ส.ขอนแก่น เพื่อเป็นการช่วยลดภาระค่าใช้จ่าย และเป็นการสร้างขวัญ และกำลังใจให้ผู้บริโภคได้มีความสุข การชะลอการลงทุน การบริหารค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ เป็นต้น นอกจากนี้ ผู้บริโภคยังคงให้ความไว้วางใจ เชื่อใจในตราสินค้าของบริษัทฯ ทั้งในด้านของรสชาติ คุณภาพ ความอร่อย และความใส่ใจผู้บริโภคที่มีมาโดยตลอด จึงส่งผลทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาสถานะลูกค้า และส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ได้ ทำให้รายได้ของสินค้ากลุ่มอาหารพื้นเมืองไทยในปีนี้อยู่ใกล้เคียงกับปีก่อน ในด้านต้นทุนสินค้า บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ใกล้เคียงกับปีก่อนได้เช่นกัน ถึงแม้ว่าราคาวัตถุดิบหลัก คือ เนื้อสุกรจะมีราคาปรับตัวสูงขึ้นมาโดยตลอด

## 2. อาหารทะเลแปรรูป

ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปดำเนินการโดยบริษัทย่อย คือ บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ผลิต และจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป และอาหารพร้อมรับประทานในรูปแบบแช่เย็น (Chilled) และอาหารทะเลแช่แข็ง (Frozen) ภายใต้ตราสินค้า เช่น แต้จิ๋ว กวางเจา เกาหลู เตียนไฮ้ ส่องกง ไทเป มหาชัย ไคเซน และโอเต็ง รวมทั้งการรับจ้างผลิต (OEM)

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในปัจจุบันแบ่งออกเป็น 5 กลุ่มหลัก คือ

1. อาหารทะเลแปรรูปแบบต้ม เช่น ลูกชิ้นปลา ปลาเส้น ลูกชิ้นกุ้ง ลูกชิ้นปลาหมึก ฯลฯ
2. อาหารทะเลแปรรูปแบบทอด เช่น ลูกชิ้นปลาทอด ลูกชิ้นกุ้งทอด ทอดมันปลา เต้าหู้ปลา ปลาเส้นทอด ฯลฯ
3. กลุ่มน้ำพริก/น้ำจิ้ม ประเภทต่าง ๆ เช่น น้ำจิ้มลูกชิ้น น้ำจิ้มไก่ น้ำจิ้มซีฟู้ด น้ำพริกนรก น้ำพริกสวรรค์ ฯลฯ
4. กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารพร้อมรับประทาน
5. กลุ่มอาหารทะเลแช่แข็ง เช่น ปลาหมึก หอยลาย กุ้ง ปลา ฯลฯ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ช่องทางค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ช่องทางค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) และช่องทางต่างประเทศ (Export)







## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2563

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบในส่วนของการช่องทางการค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ในช่วงที่มีการประกาศบังคับใช้ พ.ร.ก. สถานการณ์ฉุกเฉิน และการล็อกดาวน์ ทำให้ยอดขายในช่องทางนี้ลดลงในช่วงต้นปี และกลับมาสู่สภาพปกติในช่วงกลางปี โดยบริษัทฯ ได้ทำการขยายพื้นที่การขายในต่างจังหวัดกว้างมากขึ้น เพื่อเพิ่มยอดขาย และขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้น

นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้นำสินค้าที่มีอยู่มาบรรจุให้เล็กลง และตั้งราคาขายในราคา 20 บาทต่อถุง เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น เป็นการช่วยลดภาระให้กับผู้บริโภค และทำให้สามารถตัดสินใจซื้อได้เร็วขึ้น ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีสำหรับในช่องทางการค้าแบบสมัยใหม่ (Modern Trade) มียอดขายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในช่วงต้นปี ผู้บริโภคได้มีการกักตุนสินค้า โดยภาพรวมแล้ว รายได้ของสินค้ากลุ่มนี้ยังคงเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าสถานะเศรษฐกิจโดยรวมหดตัว กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ผู้บริโภคมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายมากขึ้นก็ตาม

สำหรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในรอบสองที่เกิดขึ้นอย่างรุนแรงในช่วงปลายปีในบริเวณพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร ที่ถูกประกาศเป็นพื้นที่สีแดงมีความเสี่ยงสูง ซึ่งเป็นบริเวณที่ตั้งของบริษัทฯ และโรงงานผลิตสินค้าอาหารทะเลแปรรูปนั้นได้ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ไม่มากนัก บริษัทฯ ยังสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปกติ ไม่ว่าจะเป็นด้านการตลาด การขาย การจัดหาวัตถุดิบ การผลิต และการขนส่งสินค้า เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการวางมาตรการในการป้องกัน ติดตาม ประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิดไว้ล่วงหน้าตั้งแต่ต้นปีที่มีมีการระบาดในช่วงแรก ๆ และได้มีการปฏิบัติตามมาตรการที่วางไว้จนเป็นกิจวัตรประจำของพนักงานทุกคน เช่น การกำหนดทางเข้าออกทางเดียวโดยมีการวัดอุณหภูมิพนักงาน และบุคคลภายนอก ทุกคนต้องสวมหน้ากาก และล้างมือด้วยแอลกอฮอล์ทุกครั้งก่อนเข้าบริษัทฯ มีมาตรการในการพ่นยาฆ่าเชื้อทั้งภายใน และภายนอกอาคาร โดยเฉพาะในส่วนผลิต คลังสินค้า ตลอดจนทุกพื้นที่ของบริษัทฯ และรองรับพนักงานอย่างสม่ำเสมอสำหรับพนักงานในสายการผลิต ต้องล้างมือด้วยน้ำยาฆ่าเชื้อทุก ๆ 1 ชั่วโมงตลอดระยะเวลาทำงาน พนักงานขนส่งสินค้าต้องสวมหน้ากาก และล้างมือด้วยแอลกอฮอล์ก่อนการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับพนักงานทุกคน บริษัทฯ ได้ขอความร่วมมือว่าเมื่อเลิกงานกลับบ้านแล้ว ให้งดการสังสรรค์ หรือรวมกลุ่ม ให้อยู่บ้านไม่ควรออกนอกบ้านโดยไม่จำเป็น เป็นต้น จากมาตรการดังกล่าวที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามโดยตลอดจนทำให้บริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบ และรับรองในด้าน COVID-19 Prevention Best Practice for Exported Food Products Originating in Thailand จาก 4 กระทรวง ได้แก่ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ กระทรวงพาณิชย์ กระทรวงสาธารณสุข และกระทรวงมหาดไทย

### 3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกและเนื้อไก่

กลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยวประเภทเนื้อสัตว์ทำตลาดภายใต้ตรา “ อองเทอร์ ” ประกอบด้วยสินค้าหมูแผ่นกรอบ และแคปหมูกรอบ ทางบริษัทฯ ยังคงบริหารจัดการจำหน่ายโดยตรงในช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenient Store เฉพาะ 7-Eleven) ส่วนช่องทาง Modern Trade อื่น ๆ และ Traditional Trade นั้นบริษัทฯ มอบให้บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย



#### ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2563

สถานการณ์ไวรัสโควิด-19 ส่งผลกระทบหลายอุตสาหกรรม ทำให้กำลังซื้อในทุกกลุ่มสินค้า รวมทั้งสินค้าอุปโภคบริโภค (FMCG) ที่จำเป็นในชีวิตประจำวันหลายหมวดสินค้าอยู่ในสภาวะถดถอย ในส่วนตลาดขนมขบเคี้ยวในประเทศไทยได้รับผลกระทบเช่นเดียวกัน เกิดการชะลอการเติบโต ทำให้กำลังซื้อสินค้าขนมขบเคี้ยว และเครื่องดื่ม (Snack & Beverage) ในช่วงสถานการณ์ไวรัสโควิด-19 ลดลง อีกทั้งพฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปอยู่ติดบ้านมากขึ้น รวมถึงการทำงานจากบ้าน (Work From Home) ของพนักงานในบริษัทต่าง ๆ ทำให้คนออกมาจับจ่ายซื้อสินค้าตามซูเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อน้อยลง และพฤติกรรมการจับจ่ายส่วนใหญ่เน้นการเข้ามาเลือกซื้อสินค้าที่จำเป็นเท่านั้น โอกาสที่จะเลือกซื้อสินค้าอื่น ๆ ที่ไม่จำเป็นน้อยลง ส่งผลให้ยอดขายขนมขบเคี้ยวอื่น ๆ รวมถึงสินค้า Meat snack มีโอกาสในการขายที่น้อยลงตามไปด้วย

สำหรับอุตสาหกรรมอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสัตว์นั้น ในระยะยาว ยังถือว่ามีแนวโน้ม และมีโอกาสเติบโตได้ หากพิจารณาจากแนวโน้มการเติบโตของกลุ่มผู้บริโภคสุขภาพที่เริ่มขึ้น หลีกเลี่ยงการรับประทานขนมขบเคี้ยวที่ทำจากแป้ง หรือวัตถุดิบที่มีคาร์โบไฮเดรต และไขมันสูง ซึ่งเป็นการเพิ่มน้ำหนัก และนำไปสู่โรคอ้วน ผู้บริโภคจึงสนใจเปลี่ยนไปรับประทานขนมขบเคี้ยวที่ดีต่อสุขภาพ และมีสารอาหารที่มีคุณประโยชน์ และแสวงหาทางเลือกอื่นทดแทนขนมขบเคี้ยวที่ทำจากแป้ง ซึ่งก็คือขนมที่ทำจากธัญพืช หรือเนื้อสัตว์ ด้วยเหตุนี้ ทำให้หมูแผ่น “ อองเทอร์ ” ไม่ใช่สินค้า Meat snack ในตลาดเพียงรายเดียวอีกต่อไป ปัจจุบันมีคู่แข่งรายใหม่หลายรายที่เข้ามาทำตลาดในช่องทาง Modern Trade และ Convenient Store เพิ่มมากขึ้นทั้งในรูปแบบสินค้าที่ทำจากเนื้อสัตว์ล้วน เนื้อสัตว์ผสมแป้ง หรือธัญพืชนานาชนิด เช่น เมล็ดเจีย หรือถั่วต่าง ๆ เป็นต้น

นอกจากสภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้นทั้งในรูปแบบสินค้าเหมือน หรือสินค้าทดแทนแล้ว ยังมีปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ Meat snack คือ ราคาสัตว์ุดิบหลัก (เนื้อหมู) ที่มีราคาปรับตัวสูงขึ้นมาก เนื่องจากเกิดโรค African Swine Fever (ASF) ในสุกร ประกอบกับรัฐบาลได้มีโครงการให้การสนับสนุนให้มีการส่งออกสุกรขุนไปยังประเทศเพื่อนบ้านมากขึ้น เช่น ลาว กัมพูชา เวียดนาม พม่า เป็นต้น จึงเป็นแรงกระตุ้นให้ราคาสุกรในประเทศปรับตัวสูงขึ้นมาโดยตลอดทั้งปี จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้สินค้าอาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสัตว์ซึ่งเคยมีต้นทุนต่อหน่วยที่สูงกว่าผลิตภัณฑ์ที่ทำจากแป้งอยู่แล้ว ยิ่งมีต้นทุนส่วนต่างเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ราคาขายของสินค้ากลุ่ม Meat snack มีราคาสูง แต่อย่างไรก็ตาม โอกาสในการเติบโตของสินค้ากลุ่มนี้ยังคงเติบโตได้ในอนาคต เนื่องจากมีผู้ผลิตหลายรายเริ่มเข้ามาในตลาด และมีการสร้างการรับรู้ในคุณประโยชน์ของสินค้าให้กับผู้บริโภคได้มากขึ้น



## 4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานอาหาร และพร้อมอุ่นรับประทาน

อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และพร้อมอุ่นในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มุ่งเน้นการเป็นครัวกลางสำหรับร้านอาหาร QSR ของบริษัทฯ โดยช่องทางหลักยังคงเป็นช่องทางร้านสะดวกซื้อทั้งตราสินค้า “ส.ขอนแก่น” และตราสินค้าของลูกค้า (OEM) และผลิตภัณฑ์ชาหมู “ ยูนนาน ” ที่จำหน่ายผ่านช่องทางร้านค้าของตนเอง และ Modern Trade

### ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2563

ปี 2563 ตลาดสินค้าอาหารแช่แข็งได้รับผลกระทบอย่างมากจากสถานการณ์ไวรัสโควิด-19 ระบาด ซึ่งตลาดที่ได้รับผลกระทบมากที่สุด คือ ช่องทางร้านสะดวกซื้อ เนื่องจากมีการประกาศสถานการณ์ฉุกเฉิน เปิดจำหน่ายไม่ได้เต็มเวลา และประกาศห้ามเดินทางในช่วงกลางคืน ทำให้ยอดขายลดลงโดยเฉพาะช่วงเดือน มีนาคม – มิถุนายน 2563 รวมถึงกลุ่มลูกค้าที่เป็นร้านอาหารไม่สามารถเปิดให้หนึ่งรับประทานที่ร้านได้

การพัฒนาสินค้าใหม่เข้าสู่ช่องทาง Convenient Store นั้น บริษัทฯ มุ่งเน้นพัฒนาสินค้าที่มีความถนัด และต่อยอดผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ต้องเป็นสินค้าที่มีรสชาติอร่อย ได้มาตรฐานความปลอดภัย ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้ และเพิ่มความสะดวกในการรับประทานให้มากยิ่งขึ้น ในระดับราคาที่ยอมรับได้ โดยจะเน้นออกผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า “ ส.ขอนแก่น ” เป็นหลัก



## 5. ร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant

บริษัทฯ ได้เปิดร้านอาหารประเภทสัสมต้า ไก่ย่าง ภายใต้ชื่อทางการค้า “Zaap Classic” ปัจจุบันมีสาขารวมทั้งสิ้น 13 แห่ง (ทั้งในรูปแบบบริษัท เป็นเจ้าของ และแฟรนไชส์) ซึ่งในปีทางแบรนด์ได้ใช้กลยุทธ์หลัก คือ เน้นการให้บริการแบบ Food Delivery โดยเข้าร่วมกับ Platform Aggregator ต่าง ๆ เช่น Lineman, Grab Food, Food Panda และ Gojek รวมทั้งการให้บริการสั่ง และจัดส่งอาหารผ่านระบบ Call Center โดยพนักงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในปี 2563 บริษัทฯ ได้ใช้กลยุทธ์ด้านการขยายช่องทางการให้บริการผ่านระบบ Cloud Kitchen โดยได้จับมือกับพันธมิตรอย่างไลน์แมน ในการเปิดตัวสาขาแรก ที่สาขาปทุมธานี (สุขุมวิท) ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าผ่านช่องทางดังกล่าวเป็นอย่างดี พร้อมกันนี้ ในช่วงสิ้นปีได้ขยายสาขาเพิ่มอีกหนึ่งสาขา ที่สาขาปทุมวัน

สำหรับร้านข้าวขาหมู แบรนด์ “ยูนนาน” เป็นอีกหนึ่งแบรนด์ที่ “ส.ขอนแก่น” ตั้งใจพัฒนาสินค้าและแบรนด์ให้มีจุดเด่น และเป็นที่ยอมรับของลูกค้าทั่วไป โดยในปี 2563 ได้มีสาขารวม 13 สาขา แบ่งเป็นสาขาในประเทศรวมจำนวนทั้งสิ้น 12 สาขา และสาขาในต่างประเทศอีก 1 สาขา (ทั้งในรูปแบบบริษัท เป็นเจ้าของ และแฟรนไชส์) โดยทางแบรนด์มีการพัฒนาสูตรอาหารใหม่ที่มีรสชาติพิเศษที่เข้มข้น และต้นสมุนไพรมะนาว 12 ชนิดที่เข้มข้น และลงตัว จนได้ข้าวหมูที่นุ่มละมุนลิ้น อีกทั้งได้ทำการวิจัยตลาดเพื่อปรับภาพลักษณ์ของแบรนด์ให้ตอบรับตลาด และความต้องการของผู้บริโภคมากขึ้น ซึ่งในปีนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญของการปรับปรุงมาตรฐานการทำงานของสาขาในประเทศให้มีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีขึ้น

และในปี 2563 นี้ บริษัทฯ ได้เริ่มธุรกิจร้านอาหารในรูปแบบของ Food Truck ซึ่งเป็นการยกระดับ Street Food ให้มีมาตรฐาน ความสะอาด และความปลอดภัยในการบริโภค ภายใต้แบรนด์ร้านอาหารของบริษัทฯ ทั้ง “Zaap Classic” และ “Yunnan” ปัจจุบันมีรถทั้งสิ้น 5 คัน (ทั้งในรูปแบบบริษัท เป็นเจ้าของ และแฟรนไชส์) จำหน่ายกระจายตามจุดจอดต่าง ๆ ซึ่งเป็นการปรับธุรกิจร้านอาหารให้สามารถเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคในสถานการณ์ปัจจุบัน ซึ่งเน้นเรื่องความสะดวก รวดเร็ว เข้าถึงได้ทั้งในด้านราคา และสถานที่





## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2563

จากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิด-19 ตั้งแต่ช่วงต้นปีที่ผ่านมา ทำให้รัฐบาลได้ประกาศใช้มาตรการในการปิดพื้นที่ หรือจำกัดการให้บริการของภาคธุรกิจร้านอาหารเป็นการชั่วคราว จึงเหลือเพียงช่องทางการซื้อกลับ (Take Away) และการจัดส่งอาหารไปยังที่พัก (Food Delivery) ผ่านทาง Application ต่าง ๆ ซึ่งแม้จะมีการขยายตัวอย่างมากในช่องทางนี้ แต่อย่างไรก็ตาม ช่องทางดังกล่าวนี้สามารถดึงดูดให้มีผู้เล่นรายใหม่เข้ามาเพิ่มในตลาดด้วยเช่นกัน และมีการแข่งขันด้านการให้บริการแพลตฟอร์มที่มีผู้เล่นหลายรายมีความรุนแรงมากขึ้น มีการทำรายการส่งเสริมการขาย การให้ส่วนลดลูกค้า ส่วนลดค่าขนส่ง ซึ่งส่งผลให้มีการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายจากร้านอาหารเพิ่มมากขึ้น ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2563 ภาพรวมกลุ่มธุรกิจร้านอาหารมีอัตราเติบโตทางธุรกิจลดลง ทั้งปีตลาดจะมีมูลค่าคงเหลือเพียง 3.85 – 3.89 แสนล้านบาท ถึงแม้ว่ารัฐบาลจะมีการผ่อนปรนมาตรการในบางพื้นที่แล้วก็ตาม แต่มูลค่าในการใช้บริการต่อมือของผู้บริโภคยังลดลง จากผลกระทบด้านรายได้ ความมั่นคง และจำนวนคู่แข่งรายย่อยที่เพิ่มขึ้นจากการปรับเปลี่ยนอาชีพจากพนักงานงานประจำมาเปิดร้านอาหารขายผ่านช่องทาง Food Delivery ทำให้การแข่งขันสูงขึ้น ในขณะที่จำนวนผู้บริโภคคงที่ หรือลดลง ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ปรับกลยุทธ์ และการปรับตัวสู่บรรทัดฐานใหม่ในการทำธุรกิจยุค New Normal เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค และพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนไป





## 6. ธุรกิจฟาร์มสุกรพันธุ์ และสุกรขุน

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ดำเนินธุรกิจฟาร์มพ่อ – แม่พันธุ์สุกร และสุกรขุน โดยในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จำหน่ายสุกรขุนเป็นหลัก บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดในการรักษาคุณภาพของสินค้า กล่าวคือคุณภาพซากสุกรที่มีมันน้อยแต่มีสัดส่วนเนื้อแดงมาก ตรงต่อความต้องการของผู้บริโภค อีกทั้งบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงพันธุ์พ่อ – แม่สุกรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะสามารถรักษาคุณภาพซากสุกรได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งธุรกิจฟาร์มสุกรถือเป็นธุรกิจที่สร้างหลักประกัน และป้องกันความเสี่ยงทางด้านวัตถุดิบให้กับทางบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการที่ไม่สามารถควบคุมกลไก และราคาในตลาดสุกรขุนได้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการบริหารต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น การนำระบบการให้อาหารอัตโนมัติมาใช้แทนแรงงานในการให้อาหารสัตว์ในโรงเรือนสุกร ซึ่งแนวโน้มการขาดแคลนแรงงานจะมีมากขึ้น และจะส่งผลต่อต้นทุนการเลี้ยงสุกรที่สูงขึ้นอย่างมีนัยยะ อนึ่ง บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการผลิตเชิงปริมาณให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น กล่าวคือผลิตจำนวนลูกสุกรต่อครอกให้มากขึ้น เพื่อจะทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารต้นทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรได้มากขึ้นในช่วงที่ราคาสุกรขุนเพิ่มขึ้น และในขณะเดียวกันก็จะมีโอกาสขาดทุนน้อยลงเมื่อราคาสุกรขุนปรับตัวลดลง

ในปี 2563 กลุ่มผู้เลี้ยงสุกรยังคงมีความกังวลเกี่ยวกับโรคระบาดได้แก่ โรคอหิวาแอฟริกาในสุกร (ASF) ซึ่งบริษัทฯ ยังคงดำเนินการมาตรการป้องกันเชื้อโรคเข้าสู่ฟาร์มอย่างต่อเนื่อง ซึ่งหนึ่งในมาตรการที่สำคัญที่สุดคือ การยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) ให้สูงขึ้น เช่น

1. จัดมาตรการป้องกันการเข้า – ออกฟาร์มอย่างเข้มงวด
2. พนักงานต้องอาบน้ำ สระผม เปลี่ยนเสื้อผ้าอย่างน้อย 2 ชุด ( ณ โรงสเปร์ย 1 และโรงสเปร์ย 2) ก่อนเข้าปฏิบัติงานในฟาร์ม
3. ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรครถยนต์ทุกคันที่เข้า – ออกฟาร์ม
4. สิ่งของและสัมภาระทุกชนิดต้องอบในตู้ UV เพื่อฆ่าเชื้อโรค
5. ห้ามนำเนื้อสัตว์ดิบเข้ามารับประทานในฟาร์ม
6. ห้ามบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องเข้าฟาร์มอย่างเด็ดขาด
7. จัดโซนการเลี้ยงสุกรแยกเป็นสัดส่วน เช่น เล้าคลอด เล้าอนุบาล เล้าสุกรขุน เล้าขาย เป็นต้น
8. การซื้อขายสุกร กำหนดให้เปลี่ยนถ่ายสุกรนอกฟาร์ม
9. จัดให้พนักงานพักอยู่ในฟาร์ม หากมีการออกนอกฟาร์ม เมื่อกลับเข้ามาต้องมีการกักตัว เพื่อเฝ้าระวังตามมาตรฐานของฟาร์ม



สำหรับฟาร์ม ส.ปศุสัตว์ ถือว่าเป็นฟาร์มที่ได้เปรียบ เนื่องจากทำเลที่ตั้งอยู่ในเขตที่สามารถป้องกันเชื้อโรคได้ดีกว่าฟาร์มอื่น มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมแก่การทำฟาร์มปศุสัตว์ นอกจากนี้ ฟาร์มฯ ได้จัดให้มีการบริหารจัดการที่เข้มงวด พนักงาน และบุคคลภายนอกทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบการเข้า - ออกของฟาร์มอย่างเคร่งครัด มีทั้งมาตรการป้องกัน และการแก้ไขปัญหาที่รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ทำให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถควบคุมความเสี่ยงจากโรคระบาดในสุกรได้อย่างดี นอกจากนี้ บริษัทได้วางแผนเพิ่มกำลังผลิต และปรับปรุงพัฒนาโรงเรือนเพื่อรองรับกำลังการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการเลี้ยงสุกรให้เพิ่มขึ้น

## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปี 2563

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

1) **ทำเลที่ตั้ง** ฟาร์มตั้งอยู่ในหุบเขา ซึ่งมีสันเขาเป็นแนวกำแพงในการป้องกันการแพร่ของโรคที่จะเข้าถึงในฟาร์ม นอกจากนี้ ในทำเลที่ตั้งฟาร์มรัศมีโดยรอบ 5 กิโลเมตร ยังไม่พบว่ามีฟาร์มสุกรรายอื่นเข้ามาตั้งสถานประกอบการ ซึ่งถือเป็นประโยชน์ทำให้ฟาร์มสามารถลดความเสี่ยงต่อการติดเชื้โรคระบาดจากฟาร์มข้างเคียง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเชื้อโรคอหิวาแอฟริกาในสุกร (ASF) ที่เมื่อหากเกิดการติดเชื้อแล้ว เชื้อโรคนี้จะสามารถสร้างความสูญเสียให้กับฟาร์มถึง 100%

2) **ผู้บริหารเป็นมืออาชีพ**ที่มีความชำนาญในการจัดการ และบริหารฟาร์มให้เกิดประสิทธิภาพเชิงต้นทุน และแข่งขันได้

3) **“ ส.ปศุสัตว์ ” ได้คัดเลือกสุกรสายพันธุ์เดนมาร์ก** ซึ่งถือว่าเป็นสุกรที่มีซากสวย กล่าวคือ มีมันน้อย เนื้อแดงมาก ซึ่งเป็นที่ต้องการของตลาด ปัจจุบัน สุกรของ “ ส.ปศุสัตว์ ” สามารถจำหน่ายได้ในราคาสูงกว่าท้องตลาด หรือราคาสูงกว่าราคาที่ประกาศ 1 – 2 บาทต่อกิโลกรัม

4) ด้วยเหตุผลในข้อ 3) ข้างต้น “ ส.ปศุสัตว์ ” สามารถลดความสูญเสียจากโรคระบาดสัตว์ ทำให้ “ ส.ปศุสัตว์ ” ได้เปรียบเชิงต้นทุน

5) **“ ส.ปศุสัตว์ ” ได้ประสบความสำเร็จในการแก้ปัญหาหมอลภาวะ** โดยการนำมูลสุกรมาผลิตแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้ามาใช้ในฟาร์มด้วยตนเอง จึงเป็นการลดค่าใช้จ่ายทางด้านสาธารณูปโภคประเภทไฟฟ้าอย่างมีนัยสำคัญ



## ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

### โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และกลุ่มผลิตภัณฑ์

| กลุ่มผลิตภัณฑ์                               | ปี 2563  |       | ปี 2562  |       | ปี 2561  |       |
|--|----------|-------|----------|-------|----------|-------|
|  | ล้านบาท  | %     | ล้านบาท  | %     | ล้านบาท  | %     |
| 1. อาหารพื้นเมืองไทย                         |          |       |          |       |          |       |
| - ในประเทศ                                   | 1,108.84 | 39.7  | 1,121.55 | 39.1  | 1,018.63 | 36.5  |
| - ส่งออก                                     | 112.23   | 4.0   | 97.81    | 3.4   | 100.90   | 3.6   |
| รวม  | 1,221.07 | 43.7  | 1,219.36 | 42.5  | 1,119.53 | 40.1  |
| 2. อาหารทะเลแปรรูป                           |          |       |          |       |          |       |
| - ในประเทศ                                   | 885.61   | 31.7  | 872.53   | 30.5  | 860.42   | 30.8  |
| - ส่งออก                                     | 77.89    | 2.8   | 60.03    | 2.1   | 84.99    | 3.0   |
| รวม  | 963.50   | 34.5  | 932.56   | 32.6  | 945.41   | 33.8  |
| 3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ |          |       |          |       |          |       |
| - ในประเทศ                                   | 96.85    | 3.5   | 105.71   | 3.7   | 100.31   | 3.6   |
| - ส่งออก                                     | 2.63     | 0.1   | 1.62     | 0.0   | 2.38     | 0.1   |
| รวม  | 99.48    | 3.6   | 107.33   | 3.7   | 102.69   | 3.7   |
| 4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน                |          |       |          |       |          |       |
| - ในประเทศ                                   | 120.45   | 4.3   | 185.69   | 6.5   | 193.05   | 6.9   |
| - ส่งออก                                     | 0.35     | 0.0   | 0.34     | 0.0   | 3.36     | 0.1   |
| รวม  | 120.80   | 4.3   | 186.03   | 6.5   | 196.41   | 7.0   |
| 5. ร้านอาหาร (QSR)                           | 96.68    | 3.5   | 143.02   | 5.0   | 138.78   | 5.0   |
| 6. ฟาร์มสุกรขุน                              | 261.79   | 9.4   | 248.68   | 8.7   | 206.01   | 7.4   |
| ยอดขายรวม                                    | 2,763.32 | 99.0  | 2,836.98 | 99.0  | 2,708.83 | 97.0  |
| รายได้อื่น                                   | 30.60    | 1.0   | 27.98    | 1.0   | 82.41    | 3.0   |
| รวมรายได้                                    | 2,793.92 | 100.0 | 2,864.96 | 100.0 | 2,791.24 | 100.0 |



นโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ อันดับต้นๆ คือ การส่งมอบความพึงพอใจให้กับลูกค้าเกินความคาดหวัง ดังนั้น บริษัทฯ จึงดำเนินการให้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุง และพัฒนาการสินค้าและบริการของบริษัทฯ ให้สามารถตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น

| ช่องทางจัดจำหน่าย | ปี 2563      | ปี 2562      | ปี 2561      |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Domestic       | ร้อยละ 90.97 | ร้อยละ 91.90 | ร้อยละ 86.47 |
| 2. Export         | ร้อยละ 87.14 | ร้อยละ 80.93 | ร้อยละ 77.87 |

A collection of various fried and dried snacks, including corn puffs, potato chips, and dried meat, arranged in white bowls and a glass dish on a white tablecloth.

## นโยบายการตลาด

การสร้างการรับรู้ และสร้างความไว้วางใจอย่างต่อเนื่องสำหรับตราสินค้า ส. ขอนแก่น ซึ่งเป็นตราสินค้าหลักของบริษัทฯ ไปยังกลุ่มเป้าหมายเดิมเพื่อให้เกิดความภักดีในตราสินค้า (Brand Loyalty) และขยายเพิ่มเติมไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ที่เป็นกลุ่มที่มีอายุต่ำกว่า 25 ปี เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนของตราสินค้าต่อไป

การใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้า (Multi Brand Strategies) สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่ม ทุกช่องทางการจัดจำหน่าย โดยสินค้าทุกตราสินค้าของบริษัทฯ เป็นที่รู้จัก และได้รับการยอมรับจากผู้บริโภค นอกจากนี้ การใช้กลยุทธ์หลากหลายตราสินค้าสามารถส่งผลให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวในการกระจายสินค้าไปยังช่องทางการจัดจำหน่ายต่าง ๆ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถกำหนดราคากับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมกับตลาดในแต่ละกลุ่มเป้าหมาย ในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่าย โดยไม่ส่งผลกระทบต่อซึ่งกันและกัน

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยยึดความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก จากความใส่ใจในทุกขั้นตอนการพัฒนาตั้งแต่การเก็บข้อมูลความต้องการของลูกค้า นำมาออกแบบรูปลักษณ์ การทดลองรสชาติ ตลอดจนไปจนถึงการผลิตเพื่อจำหน่ายด้วยเครื่องจักรที่สะอาด ได้รับความมาตรฐานสากล ดังนั้น ลูกค้าจึงสามารถมั่นใจได้ว่าจะได้รับผลิตภัณฑ์ที่ดีที่สุดจาก “ ส.ขอนแก่น ” เสมอ

การรักษาคุณภาพของสินค้าทั้งในด้านความสะอาด สุขอนามัย และรสชาติ โดยเน้นกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานตามระบบ GMP และ HACCP

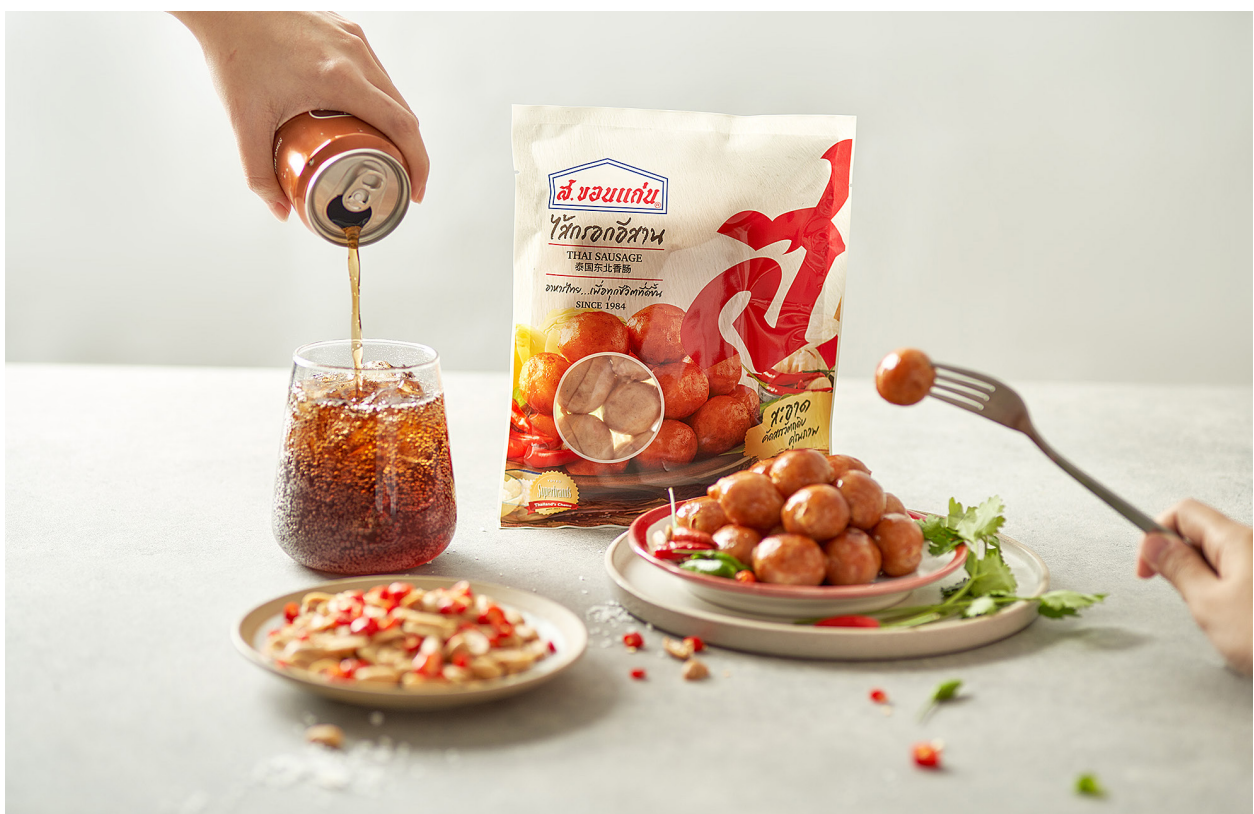




## การขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุม

ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ประกอบด้วย :

- **ผู้ค้าส่ง/ ผู้ค้าปลีกขนาดใหญ่** เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต (Modern Trade) และร้านสะดวกซื้อ  
ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เป็นหลัก โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าพื้นเมือง และอาหารขบเคี้ยว คิดเป็นประมาณร้อยละ 80
- **พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้ค้าปลีกในตลาดสด**  
(Traditional Trade) ซึ่งเป็นช่องทางที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งในการกระจายสินค้า โดยเฉพาะกลุ่มอาหารทะเลแปรรูป เช่น ลูกชิ้นปลา ทอดมัน ลูกชิ้นปลาหมึก ปลาเส้นทอด และในปี 2563 บริษัทฯ มีการนำสินค้ากลุ่มอื่นๆ เข้าไปจัดจำหน่ายผ่านช่องทางนี้เพิ่มมากขึ้น
- **ตัวแทนการจัดจำหน่าย** ซึ่งเป็นช่องทางที่บริษัทฯ เลือกใช้ในการกระจายสินค้าในกลุ่มอาหารขบเคี้ยวที่ต้องการความกว้าง และลึกในการขยายตลาดสูง ซึ่งตัวแทนจัดจำหน่ายจะเป็นผู้ที่มีความสามารถในการกระจายสินค้าผ่านช่องทาง General Trade ได้เป็นอย่างดี
- บริษัทฯ ได้เปิดตัว **แฟรนไชส์รูปแบบใหม่** เพื่อตอบสนองใจคนอยากมีธุรกิจแต่ไม่มีพื้นที่หน้าร้านด้วย Food Truck แปรพันธุ์ “ Zaap Classic ” และ “ ยูนนาน ” พร้อมขายโดยมีจุดเด่นที่มีความยืดหยุ่นเรื่องพื้นที่ ซึ่งถือเป็นธุรกิจเทรนด์ใหม่ที่เข้าถึงไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคที่ต้องการความสะดวกสบาย และเหมาะสำหรับผู้สนใจลงทุนร้านอาหารที่มีทุกอย่างให้ครบครัน
- **E-Commerce** ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีระบบการขายผ่านช่องทางออนไลน์ โดยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และพันธมิตรของบริษัทฯ เช่น Grab Lineman Food Panda เป็นต้น เพื่อตอบรับกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่นิยมความสะดวก และสนใจสั่งอาหารไปทานที่บ้านแทนการออกมาจับประทานอาหารนอกบ้าน



## การผลิต และกำลังการผลิต

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

- โรงงานบางพลี

ตั้งอยู่เลขที่ 44/4 หมู่ที่ 13 ถนนประชาสามัคคีอุทิศ ตำบลราชาเทวะ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

ผลิตอาหารพื้นเมืองไทยประเภทอาหารสด และอาหารแห้ง เช่น แหนม, หมูยอ, ไส้กรอกอีสาน

หมูแผ่น และลูกชิ้นหมู เป็นต้น

กำลังการผลิต : 9,900 ตันต่อปี

- โรงงานนครปฐม

ตั้งอยู่เลขที่ 114 หมู่ที่ 8 ถนนไผ่ล้นช้าง ตำบลบ่อพลับ อำเภอเมือง จังหวัดนครปฐม

ผลิตอาหารพื้นเมืองประเภทอาหารแห้ง เช่น กุนเชียง และหมูหยอง เป็นต้น

กำลังการผลิต : 800 ตันต่อปี

- โรงงานมหาชัย

ตั้งอยู่เลขที่ 39/61 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ตำบลบางกระเจ้า

อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

ผลิตอาหารแช่แข็ง

กำลังการผลิต : 2,700 ตันต่อปี





**(ข) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด**

ตั้งอยู่เลขที่ 71/11 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

**ผลิตอาหารทะเลแปรรูป**

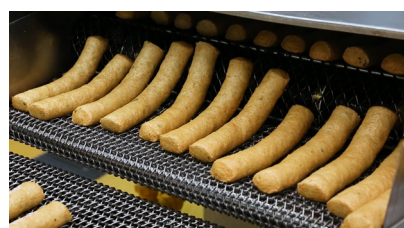
กำลังการผลิต : 15,000 ตันต่อปี

**(ค) บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด**

ตั้งอยู่เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอบางบาล จังหวัดนครราชสีมา 30320

**ผลิตสุกรพันธุ์เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์**

กำลังการผลิต : 2,500 แม่



## การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพดีจากแหล่งผลิตทั้งในประเทศ และต่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ผลิตภายในประเทศ สำหรับการคัดสรรผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบ และคัดสรรผู้จัดจำหน่ายอย่างเข้มงวด ทั้งในส่วนของ การตรวจสอบคุณภาพก่อนการซื้อขาย และกระบวนการสรรหา โดยในการสรรหาผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯ จะพิจารณาผู้จัดจำหน่ายที่ได้มาตรฐาน โดยในเบื้องต้นต้องได้รับการรับรอง และรับประกันคุณภาพที่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล

นอกเหนือจากการพิจารณาด้านคุณภาพแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับราคาของสินค้า และวัตถุดิบด้วย เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญต่อต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น ในการจัดซื้อจัดจ้างจึงมีการตรวจสอบเปรียบเทียบราคา การสรรหา หรือพัฒนาผู้ค้ารายใหม่ หรือแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ และการรวมปริมาณการจัดซื้อในแต่ละรอบให้เหมาะสม และเป็นที่สนใจของผู้ค้า เพื่อสร้างการแข่งขัน เพิ่มอำนาจในการต่อรองราคา และเพื่อลดความผันผวนของราคาที่จะกระทบกับต้นทุนของสินค้า

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบในหลายช่วงเวลา ขึ้นอยู่กับประเภทสินค้า และแนวโน้มราคาในตลาด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้า หรือวัตถุดิบที่จัดหามานั้นนอกจากจะมีคุณภาพดี มีราคาที่เหมาะสม และมีปริมาณเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงมีการทบทวนราคาสินค้า และวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ราคาวัตถุดิบและสินค้าที่จัดซื้อมีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาวะของตลาดในขณะนั้นด้วย

## อาหารทะเลแปรรูป

บริษัทฯ มีการจัดหา และจัดซื้อวัตถุดิบปลา ทั้งปลาสด ปลาแช่แข็ง และปลาสุก จากแหล่งต่าง ๆ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยในช่วงก่อนปี 2559 บริษัทฯ มีการใช้วัตถุดิบภายในประเทศในสัดส่วนที่มากกว่า 80% เนื่องจากในช่วงเวลาดังกล่าวมีปริมาณปลาในประเทศจำนวนมาก ต่อมาหลังจากมีข้อกำหนดในการทำประมงแบบผิดกฎหมาย ส่งผลให้เรือประมงต้องหยุดดำเนินการไปเป็นจำนวนมาก ปริมาณปลาสดในประเทศก็มีปริมาณที่ลดลงอย่างต่อเนื่องทุกปี ซึ่งไม่เพียงพอต่อความต้องการของตลาด ทำให้ราคาปลาเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงดำเนินการหาแหล่งวัตถุดิบปลาจากต่างประเทศทั้งในรูปแบบปลาแช่แข็ง และปลาสุก โดยมีการสั่งซื้อจากประเทศต่าง ๆ เช่น ญี่ปุ่น เวียดนาม บังคลาเทศ ฯลฯ

ทั้งนี้ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ส่งผลกระทบต่อซัพพลายเชนโดยรวม ในการนี้บริษัทฯ ได้มีการประเมินสถานการณ์ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 และดำเนินการสั่งซื้อวัตถุดิบสำคัญต่าง ๆ ไว้ล่วงหน้าก่อนการประกาศสถานการณ์ฉุกเฉิน รวมทั้งดำเนินการสรรหาผู้จัดจำหน่ายสำรองสำหรับในกรณีเกิด Supply Chain Disruption จึงทำให้บริษัทฯ สามารถมีวัตถุดิบเพียงพอต่อการผลิตสินค้าได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่มีการหยุดชะงัก แม้กระทั่งในช่วงปลายปีที่มีการระบาดของไวรัสโควิด-19 รอบใหม่ในโซนพื้นที่จังหวัดสมุทรสาครที่เป็นที่ตั้งของโรงงาน และเป็นแหล่ง Supply อาหารทะเลที่สำคัญของประเทศไทยก็ตาม

## ฟาร์มสุกร

ตามที่บริษัทฯ ได้มีการยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) ของฟาร์มนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการจัดหาพ่อพันธุ์ - แม่พันธุ์ และน้ำเชื้อ ดังนี้

- ก. บริษัทฯ ไม่นำเข้าสุกรพ่อ - แม่พันธุ์จากภายนอก (เฉพาะในประเทศไทย) เข้ามาใช้ผลิตสุกรเพื่อจำหน่ายเป็นสุกรขุน
- ข. บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตสุกรแม่พันธุ์ขึ้นใช้ทดแทนในฝูงแม่พันธุ์เอง
- ค. บริษัทฯ นำเข้าสุกรพ่อ - แม่พันธุ์จากประเทศเดนมาร์กเพื่อปรับปรุงพัฒนาสายพันธุ์สุกรให้มีคุณภาพ ที่ดียิ่งขึ้น
- ง. บริษัทฯ นำเข้าน้ำเชื้อพ่อพันธุ์จากประเทศเดนมาร์ก นโยบายหลักคือ ป้องกันไม่ให้เชื้อโรคเข้าฟาร์มโดยเด็ดขาด



## 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 ทั้งยังรวมไปถึงการพัฒนาเทคนิควิธีที่ทำให้ใช้ทรัพยากรในปริมาณน้อยแต่ได้ผลผลิตที่เพิ่มมากขึ้น และมีประสิทธิภาพสูงขึ้นได้



นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัทฯ ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดี รวมถึงได้เข้าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบล ให้เป็นผู้ขนย้ายขยะ และสิ่งปฏิกูล และติดต่อประสานงานกับโรงงานกำจัดกากอุตสาหกรรม เพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่ลำคลองสาธารณะ

**สำหรับบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด บริษัทฯ** ได้กำหนดมาตรฐานนโยบายเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมในการรักษาสภาพแวดล้อมโดยสนับสนุนการจัดตั้งโครงการไฟฟ้าพลังงานจากแสงอาทิตย์ขนาด 727 – 999 กิโลวัตต์ ซึ่งจะเปิดใช้ประโยชน์ในระยะยาวต่อการลงทุนในพลังงานทดแทน โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จ และเริ่มดำเนินการในไตรมาสที่ 2 ของปี 2564 รวมถึงโครงการติดตั้งสถานีก๊าซธรรมชาติเหลว (LNG) ทดแทนการใช้ก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG) ซึ่งเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อน โดยบริษัทได้ทดลองใช้ก๊าซธรรมชาติเหลวตั้งแต่เดือนมิถุนายนปี 2563 โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จ และเริ่มดำเนินการได้ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2564

**ในส่วนของบริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด บริษัทฯ** ได้ให้ความสำคัญในเรื่องมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยิ่งยวด และมีการบริหารจัดการกับน้ำเสียอย่างสม่ำเสมอ กล่าวคือ มลภาวะทางด้านกลิ่น บริษัทฯได้นำมูลสุกรมาผลิตแก๊สชีวภาพเพื่อผลิตไฟฟ้ามาใช้ในฟาร์มด้วยตนเอง สำหรับมลภาวะทางด้านน้ำเสีย บริษัทฯได้ดำเนินการสูบน้ำเสียกลับมารดในป่ามะนาวของฟาร์ม

## การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในช่วงต้นปี 2563 ส่งผลให้แผนธุรกิจที่กำหนดไว้ของบริษัทฯ ต้องมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ โดยบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงด้านการประกอบธุรกิจที่สำคัญดังนี้

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

1. การเพิ่มช่องทาง E-commerce เป็นการเพิ่มช่องทางซื้อขาย online ของตัวเอง โดยเปิดใช้งานระบบตั้งแต่ไตรมาส 3 และได้รับกระแสการตอบรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี
2. การปรับปรุงโรงงาน บริษัทฯ ตัดสินใจลงทุนเพื่อปรับปรุงพัฒนาโรงงานให้มีความทันสมัย และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงาน การลดต้นทุน การจัดการการผลิต และการยกระดับฐานการผลิต
3. การมอบหมาย และแต่งตั้ง Co-CEO รวมทั้ง ปรับปรุงผังบริหารงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และความคล่องตัวในการกำหนดทิศทางการธุรกิจ การบริหารจัดการ และการประสานงานแบบ Cross- Functional Team
4. การเปลี่ยนแปลงระบบสารสนเทศ พัฒนาระบบการภายในให้เป็น Mobility มากขึ้น สามารถทำงานหรือการประชุมผ่าน Cloud ได้จากทุกที่ ทุกเวลา อุปกรณ์ใดก็ได้ เพื่อลดต้นทุนด้านเวลา เอกสาร และเพิ่มความคล่องตัว อีกทั้งพัฒนาระบบการจัดการเก็บการใช้งาน การเข้าถึงข้อมูล และการสื่อสารภายใน ให้มีความความปลอดภัย โดยมีการใช้งานผ่าน Intranet SharePoint (DMS) เพื่อเพิ่มความปลอดภัยของข้อมูล ในการจัดเก็บ ใช้งาน และเข้าถึง และการพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยจากการโจมตี Cyber attack จากผู้ไม่ประสงค์ดี ยกระดับด้าน Network Security ให้ได้มาตรฐาน

### 2) บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย)

บริษัทฯ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ใหม่ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ไวรัสโควิด-19 เช่น เลื่อนแผนการนำเสนอสินค้าไปตลาดต่างประเทศ ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้านการขายและการตลาด ลดการลงทุนที่ไม่เร่งด่วน และเร่งพัฒนาสินค้าใหม่ให้สอดคล้องกับรูปแบบ และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป โดยสรุปได้ดังนี้

1. รักษาฐานรายได้หลัก ดูแลคู่ค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อสามารถแก้ไขสถานการณ์ได้อย่างรวดเร็ว หากคู่ค้าเกิดปัญหาในการดำเนินงานธุรกิจ
2. ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้านการตลาด เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
3. พัฒนาสินค้าใหม่ และเร่งกระจายสินค้าไปสู่ผู้บริโภคผ่านช่องทางต่าง ๆ โดยเน้นกลยุทธ์ทางด้านราคาเพื่อให้สอดคล้องกับกำลังซื้อของผู้บริโภค
4. บริหารต้นทุนการผลิต และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ โดยผ่านระบบ Supply Chain ทั้งในด้านการจัดซื้อ การจัดหาวัตถุดิบจำหน่ายรายใหม่ การจัดเก็บสินค้าคงคลัง รวมถึงการควบคุมการใช้พลังงาน และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. ชะลอการลงทุนที่ไม่เร่งด่วน โดยจะลงทุนเฉพาะรายการที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และการลดต้นทุน

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

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการยกระดับมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) มากยิ่งขึ้น เพื่อเสริมมาตรการป้องกัน และลดความเสี่ยงต่อการระบาดของโรคหิวแอฟริกาในสุกร (ASF) พร้อมทั้งมีการปรับปรุง และซ่อมแซมโรงเรือนต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตให้สูงขึ้น



## ปัจจัยความเสี่ยง

### 1. ด้านวัตถุดิบของธุรกิจสุกรแปรรูป

ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ วัตถุดิบส่วนใหญ่เป็นสินค้าประเภทเนื้อสัตว์ ซึ่งวัตถุดิบดังกล่าวมีราคา ปริมาณที่ผันผวนเปลี่ยนแปลงไปตามฤดูกาล การเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศที่ไม่เอื้ออำนวยภาวะแล้ง ภัยธรรมชาติ และการเกิดโรคระบาด รวมถึงโรคติดต่อทั้งในพืช และสัตว์ นโยบายของรัฐบาล ปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาด และความต้องการของตลาดทั้งใน และต่างประเทศนั้นมีผลทำให้ในแต่ละช่วงเวลาเกิดความขาดแคลน

เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุม และบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ลดผลกระทบจากการขาดแคลนและความผันผวนของราคาวัตถุดิบ โดยการวางแผนการจัดซื้อ และประมาณการปริมาณความต้องการใช้วัตถุดิบโดยรวม เพื่อให้สามารถวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้า และบริษัทฯ ได้พิจารณาทำสัญญาซื้อขายระยะกลาง และระยะยาวให้ได้ราคา และเงื่อนไขที่ดีที่สุด รวมถึงบริษัท ฯ มีนโยบายให้ฝ่ายจัดซื้อ และฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ดำเนินหาสินค้าทดแทน และสรรหาผู้ขายสินค้าที่มีคุณภาพเพื่อให้มีผู้ขายสินค้ามากรายยิ่งขึ้น

### 2. ความเสี่ยงด้านการตลาด

#### 2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางการจัดจำหน่าย Modern Trade

สำหรับปัจจัยนี้เป็นทั้งจุดแข็ง และความเสี่ยงของบริษัทฯ ในเวลาเดียวกัน เนื่องจากการพัฒนาสินค้าของบริษัทฯ นั้นอยู่บนมาตรฐานสากล ซึ่งต้องใช้การลงทุน และค่าใช้จ่ายบริหารที่สูง สินค้าของบริษัทฯ จึงมีโครงสร้างต้นทุนที่สูงกว่ากลุ่มผู้ผลิตที่เป็น SME ดังนั้น การดำเนินนโยบายขายโดยใช้ช่องทาง Modern Trade ซึ่งกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มคนมีกำลังซื้อที่มีพฤติกรรมเลือกซื้อสินค้าคุณภาพ และด้วยมาตรฐานของตัวเองที่ต้องคัดเลือกแต่สินค้าที่มีคุณภาพนั้น ส่งผลให้เกิดความเติบโตอย่างต่อเนื่องตลอดมา จนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายผ่านช่องทาง Modern Trade มากกว่า 80% ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงจากการถูกถอดสินค้าออกจากชั้นวางได้ด้วยสาเหตุใด ๆ ก็ตาม ถึงแม้ความเสี่ยงข้อนี้จะอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากประวัติการทำงาน และความเชื่อถือที่ยาวนานของบริษัทฯ ต่อคู่ค้าที่เป็น Modern Trade ทั้งหลายนั้นอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก แต่บริษัทฯ ก็มิได้นิ่งนอนใจ จึงมีการกำหนดแผนงานระดับกลางที่มุ่งเป้าการขายสัดส่วนยอดขายจากกลุ่มช่องทางนอกห้าง หรือที่เรียกว่า Traditional Trade รวมถึงการพัฒนาช่องทางของตัวเองเช่น QSR (Quick Service Restaurant) และช่องทาง Online (E-Commerce) ซึ่งเป็นช่องทางที่มีโอกาสในการเติบโต

#### 2.2 ความเสี่ยงจากสภาพเศรษฐกิจชะลอตัว

ในปี 2563 เกิดโรคสถานการณ์โรค Covid-19 ระบาดไปทั่วโลก ส่งผลกระทบไปยังหลาย ๆ ธุรกิจโดยเฉพาะธุรกิจท่องเที่ยว ร้านอาหาร โรงแรม ส่งผลให้อัตราการว่างงานเพิ่มมากขึ้น ทำให้กำลังซื้อลดลงอย่างเห็นได้ชัด ปัจจัยความเสี่ยงข้อนี้อยู่ในระดับปานกลางสำหรับบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ถูกกระทบในหลาย ๆ ช่องทาง ทั้งกลุ่มนักท่องเที่ยว ร้านอาหาร และโรงแรม แต่ในภาพรวมส่งผลต่อธุรกิจไม่มากนัก เนื่องจากธุรกิจอาหารยังเป็นปัจจัย 4 และสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ รวมถึงกลุ่ม Fighting Brand นั้น ยังคงเป็นสินค้าสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อ สำหรับแผนงานในอนาคตนั้น บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาช่องทางขายสินค้าที่นอกเหนือไปจากกลุ่ม Modern Trade แต่จะให้ความสำคัญกับตลาดที่มีกำลังซื้อสูงเป็นหลัก

#### 2.3 ความเสี่ยงจากการรู้จักตราสินค้า

จากการวิจัยพบว่าระดับการรู้จักตราสินค้า ส.ขอนแก่น ในกลุ่มผู้บริโภคที่อายุต่ำกว่า 25 ปีนั้นต่ำกว่าในกลุ่มที่อายุสูงกว่าอย่างมีนัยสำคัญนั้น ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในอนาคต เนื่องจากเมื่อกลุ่มคนอายุน้อยโตขึ้นเป็นกลุ่มที่มีกำลังซื้อนั้น อาจไม่รู้จักรับรู้ตราสินค้า ทำให้เสียโอกาสในการขาย และจะมีต้นทุนทางการตลาดสูงขึ้น แต่ปัจจัยเสี่ยงข้อนี้ ก็ยังคงจัดเป็นความเสี่ยงในระดับต่ำ เนื่องจาก สินค้าส่วนใหญ่ของ ส.ขอนแก่น เป็นสินค้าสำหรับคนอายุมากกว่า 25 ปี ประกอบกับเทรนด์ตลาดสำคัญที่กำลังเกิดขึ้นนั้น คือ ประเทศไทยกำลังเข้าสู่การเป็นสังคมผู้สูงอายุอย่างสมบูรณ์ในอีกไม่เกิน 30 ปีข้างหน้า ซึ่งจะยังคงเป็นตลาดสำคัญของสินค้าของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ ก็ได้กำหนดแผนงานระยะยาวสำหรับรองรับปัญหาดังกล่าวแล้ว ด้วยการพัฒนาสินค้ากลุ่มขนมขบเคี้ยวสำหรับกลุ่มคนที่อายุน้อยลง และแผนระยะยาวสำหรับการพัฒนาสินค้าที่เหมาะสมกับกลุ่มคนสูงอายุมากขึ้น

### 3. ความเสี่ยงในธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป

#### 3.1 ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบอื่น ๆ และราคา

วัตถุดิบหลักที่ใช้ประกอบด้วย เนื้อปลา ชูริมิ ผัก และ เครื่องปรุงรส ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่อาจมีความผันผวนในด้านราคาและปริมาณที่สามารถจัดหาได้ขึ้นอยู่กับอุปสงค์ และอุปทานตามปริมาณผลผลิตที่เข้าสู่ตลาด ซึ่งเกี่ยวข้องกับสภาวะอากาศในแต่ละปี ส่งผลให้บริษัท อาจต้องจัดหาวัตถุดิบในราคาที่สูง แต่อาจไม่สามารถเปลี่ยนแปลงราคาจำหน่ายสินค้าได้ตามราคาวัตถุดิบที่อาจจะเพิ่มสูงขึ้น หรืออาจไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้เพียงพอต่อการจัดจำหน่าย ทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสในการสร้างรายได้ อย่างไรก็ตามบริษัท มีการเก็บข้อมูลราคาวัตถุดิบที่สามารถนำมาใช้วิเคราะห์ และคาดการณ์แนวโน้มปริมาณ และราคาได้ สามารถประมาณการปริมาณวัตถุดิบที่จะใช้ และสามารถสั่งซื้อได้อย่างเหมาะสม สำหรับวัตถุดิบที่มีความผันผวนสูง หรือมีความต้องการใช้ในปริมาณมากนั้น บริษัทฯ ได้สั่งซื้อในช่วงฤดูกาลที่ได้ราคาถูกลงเพื่อสำรองจัดเก็บไว้ใช้ในอนาคต นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อใช้ประโยชน์จากวัตถุดิบที่ได้ราคาดี และมีคุณภาพมาชดเชย และได้มีการสรรหาผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้า และวัตถุดิบรายใหม่ที่มีศักยภาพอยู่เสมอ

#### 3.2 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันสูงของอุตสาหกรรมรวมถึงการลอกเลียนแบบ

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการที่เป็นคู่แข่งทางตรงของบริษัทฯ จำนวนมากซึ่งมีทั้งรายใหญ่ และรายเล็กรวมทั้งยังมีคู่แข่งจำนวนมากที่มีต้นทุนในการผลิต และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ต่ำกว่าบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการผลิตแบบต้นทุนต่ำ ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานในการผลิตอาหาร ทำให้เกิดการแข่งขันทางด้านราคา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อส่วนแบ่งทางการตลาด การเติบโต และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

สำหรับการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นเรื่องการรักษามาตรฐานสินค้าทั้งในด้านคุณภาพและรสชาติ รวมถึงการออกสินค้าใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมในระยะยาวได้

#### 3.3 ความเสี่ยงในการจัดเก็บ และบริหารเงินสด

สำหรับลูกค้าในช่องทางร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ส่วนใหญ่ คือ กลุ่มร้านค้าในตลาดสด ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้ารายย่อยที่นิยมชำระเงินด้วยเงินสด ซึ่งบริษัทฯ ต้องมีการส่งเจ้าหน้าที่ไปรับชำระค่าสินค้าที่ร้านค้าของลูกค้าโดยตรง หากบริษัทฯ มียอดขายต่อวันสูงขึ้น ทำให้มีเงินสดในความดูแลของพนักงานขายเพิ่มขึ้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงที่เงินสดดังกล่าวจะสูญหายหรือไม่สามารถกระทบกับยอดขายในแต่ละวันได้ ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้ขอความร่วมมือกับลูกค้ากลุ่มนี้ให้มีการชำระเงินผ่านการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากของบริษัทฯ โดยตรง เพื่อป้องกันการทุจริต และสะดวกในการทำงาน ซึ่งขณะนี้ได้รับความร่วมมือจากลูกค้าได้ระดับหนึ่ง เนื่องจากมีลูกค้าบางกลุ่มยังขาดความเข้าใจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องพยายามอธิบาย และโน้มน้าวให้ลูกค้ากลุ่มนี้ยินดีที่จะชำระเงินโดยการโอนเงินผ่านธนาคาร สำหรับลูกค้าที่ยังมีความต้องการชำระเป็นเงินสด บริษัทฯ ได้มีมาตรการควบคุมเงินสดที่เกิดจากการรับชำระเงินของพนักงานขาย ดังนี้

1. พนักงานขายจะต้องโอนเงินที่รับชำระจากลูกค้าเข้าบัญชีบริษัทฯ ภายในสิ้นวัน หรืออย่างช้าไม่เกิน 12.00 น. ของวันถัดไป โดยฝ่ายบัญชีลูกค้าจะเป็นผู้ติดตามเงินทุกวัน
2. ขอความร่วมมือให้ลูกค้าโอนเงินแทนการชำระเงินสด โดยลูกค้าใหม่ให้ทำการโอน 100% ส่วนลูกค้าเก่าค่อย ๆ ปรับรูปแบบการชำระเงิน
3. กำหนดการสุ่มตรวจการชำระเงินของลูกค้า โดยให้หัวหน้างานหมั่นตรวจสอบ และเพิ่มความถี่ในการตรวจบิลประจำวัน
4. เพิ่มรอบการตรวจเยี่ยมลูกค้าที่หน้างานของหัวหน้างาน
5. จัดทำบัตร payment card เพื่อเพิ่มความสะดวกในการชำระเงินของลูกค้า



#### 4. ความเสี่ยงโรคระบาดในสุกร

ปัจจุบันปัญหาการแพร่ระบาดของโรคในสุกรเกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว และมีเชื้อโรคใหม่เกิดขึ้น ด้วยสภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ขณะที่บางโรคยังไม่มียา และวัคซีนป้องกัน ทำให้สุกรมีความเสี่ยงที่จะได้รับความเสียหายเป็นอย่างมาก รวมถึงทำให้ผู้ประกอบการอื่นต้องปิดกิจการเลี้ยงสุกรในหลายพื้นที่

เชื้อโรคสุกรที่ยังไม่มีวัคซีนป้องกันรักษาได้ 100 % ได้แก่

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

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันเชื้อโรคเข้าสู่ฟาร์มทุกวิถีทาง หนึ่งในมาตรการที่สำคัญที่สุด คือ การยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) อย่างยิ่งยวด พนักงาน และบุคคลภายนอกทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบการเข้า - ออกของฟาร์มอย่างเคร่งครัด มีทั้งมาตรการป้องกัน และการแก้ไขปัญหาระบาดที่รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ทำให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถควบคุมความเสี่ยงจากโรคระบาดในสุกรได้อย่างดี

#### 5. ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อทำหน้าที่ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายใน และภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และยุติธรรม

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้มีเนื้อหาที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางปฏิบัติที่ดี รวมทั้งทบทวนข้อมูลความเสี่ยง และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันขององค์กรให้สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทขององค์กรที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในแต่ละปี นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันขององค์กรว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพอยู่เสมอ

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อันเป็นการยืนยันเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

## 6. ความเสี่ยงจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีอำนาจบริหารบริษัท

ครอบครัวจุริราโสภาเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 56.72 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ส่งผลให้ครอบครัวจุริราโสภา สามารถเข้ามามีอำนาจในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงสามารถที่จะรวบรวมเสียงส่วนใหญ่ในการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่ต้องได้รับเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักดีและมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และมีหลักการอนุมัติรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ ครอบครัวจุริราโสภาไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเป็นผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงาน และการดำเนินงานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อเข้ามามีส่วนร่วมในการตรวจสอบ และเป็นการถ่วงดุลอำนาจ รวมทั้งช่วยพิจารณากลับกรอง และให้ความเห็นเกี่ยวกับเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม





# รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

## รางวัลที่ได้รับในปี 2563 :

### 1. รางวัล “การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ดีเลิศ (Excellent) ระดับ 5 ดาว” ประจำปี 2563

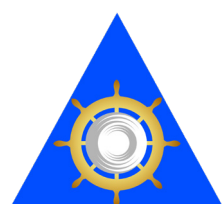
ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับรางวัล “การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR)” โดยได้รับการจัดอันดับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทแห่งชาติ “ดีเลิศ (Excellent)” หรือ “ระดับ 5 ดาว” เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน (ปี 2562 – 2563) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association - IOD) โดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2563 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2020) จากจำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งสิ้น 240 บริษัท



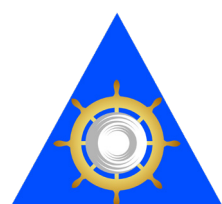
บริษัทมหาชนแห่งชาติ  
National CG Committee



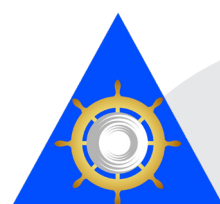
บริษัทมหาชนแห่งชาติ  
National CG Committee



บริษัทมหาชนแห่งชาติ  
National CG Committee



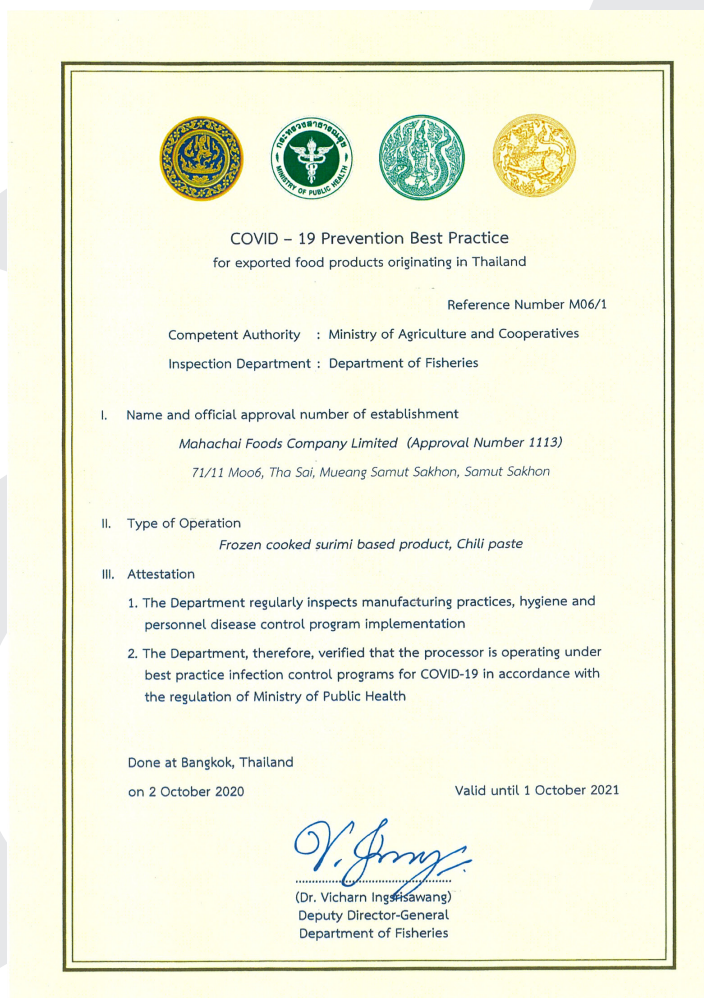
บริษัทมหาชนแห่งชาติ  
National CG Committee



บริษัทมหาชนแห่งชาติ  
National CG Committee

### 2. COVID-19 Prevention Best Practice for exported food products originating in Thailand

บริษัทฯ ได้รับรางวัลรับรองการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการปนเปื้อนเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ใน กระบวนการผลิตอาหารส่งออก (Covid-19 Prevention Best Practice for exported food products originating in Thailand) ซึ่งรับรองโดยความร่วมมือระหว่าง 4 กระทรวง ได้แก่ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ กระทรวงสาธารณสุข กระทรวงมหาดไทย และกระทรวงพาณิชย์



## ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

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

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่      | : | เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 |
| ประเภทธุรกิจ             | : | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์   |
| เลขทะเบียนบริษัท         | : | 0107537001811   |
| โทรศัพท์                 | : | (02) 339 - 3999   |
| โทรสาร                   | : | (02) 339 - 3990   |
| Website                  | : | <a href="http://www.sorkon.co.th">http://www.sorkon.co.th</a>   |
| E-mail                   | : | <a href="mailto:president@sorkon.co.th">president@sorkon.co.th</a>  |
| ทุนจดทะเบียน             | : | 323,400,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว  |
| ประเภทของหุ้น            | : | หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น  |
| หุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด | : | 323,400,000 0 หุ้น  |

### (2) นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

#### 2.1 บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

|                     |   |  |
|---------------------|---|--|
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 259/17 ชั้นที่ 1 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 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   |

#### 2.2 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        | : | 245,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว (เดิม 85,000,000 บาท)  |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด    | : | 49,000,000 หุ้น (เดิม 17,000,000 หุ้น)  |
| สัดส่วนการถือหุ้น   | : | ร้อยละ 99.33  |



### 2.3 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   |

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

|                     |   |
|---------------------|---|
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : Silverpoint Business Center, Transistorstraat 91-31,<br>1322 CL Almere, The Netherlands |
| ประเภทธุรกิจ        | : จำหน่ายอาหารพื้นเมืองไทยทั้งภายใน และภายนอกสหภาพยุโรป (อ.ยู.)                           |
| โทรศัพท์            | : +31 36 845 0058   |
| ประเภทของหุ้น       | : หุ้นสามัญ   |
| ทุนจดทะเบียน        | : EUR 100 (ประมาณ 4,268 บาท) ชำระเต็มมูลค่าแล้ว   |
| สัดส่วนการถือหุ้น   | : ร้อยละ 100  |

### 2.5 บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

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

## 2.6 บริษัท ทริติฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด

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

## (3) บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

### 3.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

### 3.2 ผู้สอบบัญชี

|                     |   |   |
|---------------------|---|---|
| 3.2.1 ชื่อ          | : | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด   |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | ชั้น 33 อาคารเลควัฒนา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110  |
| โทรศัพท์            | : | (02) 264 – 9090   |
| โทรสาร              | : | (02) 264 – 0789   |
| ชื่อผู้สอบบัญชี     | : | ตรวจสอบบัญชี บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)<br>1. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ<br>2. น.ส.รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ<br>3. นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ<br>4. น.ส.สุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872 และ/ หรือ<br>5. น.ส.รศพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 |



3.2.2 ชื่อ : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด  
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์  
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. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ  
2. น.ส.รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ทะเบียนเลขที่ 3516 และ/ หรือ  
3. นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/ หรือ  
4. น.ส.สุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872 และ/ หรือ  
5. น.ส. รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659

3.2.3 ชื่อ : บริษัท ปวพร แอคเคานท์ติ้ง จำกัด  
ที่อยู่ : 95/221 ซอยอ่อนนุช 17 แขวง 18 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250  
โทรศัพท์ : (02) 372-7178, (081) 629 - 1897  
โทรสาร : (02) 372-7178  
ชื่อผู้สอบบัญชี : น.ส. ดวงรัตน์ มหาคุณาจิระกุล ทะเบียนเลขที่ 9621  
ตรวจสอบบัญชี บริษัท ส.เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด

3.3 ที่ปรึกษากฎหมายภาษีอากร  
- ไม่มี -

3.4 ที่ปรึกษากฎหมายแพ่งและพาณิชย์  
- ไม่มี -

## ผู้ถือหุ้น

### รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายใหญ่

ก. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น                 | จำนวน (หุ้น) | สัดส่วน<br>การถือหุ้น% |
|-------|-----------------------------------|--------------|------------------------|
| 1.    | ดร. เจริญ รุจิราโสภณ              | 98,981,860   | 30.61%                 |
| 2.    | นางนิรมล รุจิราโสภณ               | 45,403,550   | 14.04%                 |
| 3.    | นายอรรถ ชาญเศรษฐิกุล              | 20,300,000   | 6.28%                  |
| 4.    | นายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ            | 13,963,580   | 4.32%                  |
| 5.    | นายจรัสพล รุจิราโสภณ              | 13,850,580   | 4.28%                  |
| 6.    | KBL EUROPEAN PRIVATE BANKERS S.A. | 13,582,570   | 4.20%                  |
| 7.    | น.ส. อรพรรณ อัสสมงคล              | 12,585,660   | 3.89%                  |
| 8.    | นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ          | 11,212,660   | 3.47%                  |
| 9.    | นายธนาธิป พิเศษฐวณิชโยค           | 10,970,670   | 3.39%                  |
| 10.   | นายสาธิต วิทยากร                  | 8,010,300    | 2.48%                  |

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด



ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

| กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่                                    | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น) | สัดส่วน<br>การถือหุ้น |
|---|---------------------|-----------------------|
| <b>1. กลุ่มครอบครัว “ รุจิราโสภณ ”</b>                    | <b>183,412,230</b>  | <b>56.72%</b>         |
| ดร. เจริญ รุจิราโสภณ                                      | 98,981,860          | 30.61%                |
| นางนิรมล รุจิราโสภณ                                       | 45,403,550          | 14.04%                |
| นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ                                    | 13,963,580          | 4.32%                 |
| นายจรัสพล รุจิราโสภณ                                      | 13,850,580          | 4.28%                 |
| นายทรงเกียรติ รุจิราโสภณ                                  | 11,212,660          | 3.47%                 |
| <b>2. กลุ่มครอบครัว “ พิเชษฐวนิชย์โชค ”</b>               | <b>24,629,330</b>   | <b>7.61%</b>          |
| นายธนาริพ พิเชษฐวนิชย์โชค                                 | 10,970,670          | 3.39%                 |
| นายสุวิทย์ พิเชษฐวนิชย์โชค                                | 7,094,660           | 2.19%                 |
| นางสาววินธนี พิเชษฐวนิชย์โชค                              | 5,478,000           | 1.69%                 |
| นางวิภาพร พิเชษฐวนิชย์โชค                                 | 1,086,000           | 0.34%                 |
| <b>3. กลุ่มครอบครัว “ ชาญเศรษฐีกุล ”</b>                  | <b>22,755,320</b>   | <b>7.04%</b>          |
| นายอยุทธิ์ ชาญเศรษฐีกุล                                   | 20,300,000          | 6.28%                 |
| นางพิมพ์วัลค์ ชาญเศรษฐีกุล                                | 2,400,660           | 0.74%                 |
| นายรัฐวิทย์ ชาญเศรษฐีกุล                                  | 28,000              | 0.01%                 |
| นายอยุทธิ์ ชาญเศรษฐีกุล เพื่อ ด.ญ. พิชญ์สินี ชาญเศรษฐีกุล | 26,660              | 0.01%                 |
| <b>4. KBL EUROPEAN PRIVATE BANKERS S.A.</b>               | <b>13,582,570</b>   | <b>4.20%</b>          |
| <b>5. นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล</b>                           | <b>12,585,660</b>   | <b>3.89%</b>          |
| นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล เพื่อ ด.ช.ภาค ดวงสิทธิสมบัติ        | 251,540             | 0.08%                 |
| นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล เพื่อ ด.ช.สมฤณ ดวงสิทธิสมบัติ       | 242,200             | 0.07%                 |
| นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล เพื่อ ด.ญ.กัญญลักษณ์ ดวงสิทธิสมบัติ | 180,810             | 0.06%                 |
| <b>6. นายสาธิต วิทยาการ</b>                               | <b>8,010,300</b>    | <b>2.48%</b>          |
| <b>7. กลุ่มครอบครัว “ อนุณาจิตต์ ”</b>                    | <b>7,734,000</b>    | <b>2.39%</b>          |
| นางฉัตรพร อนุณาจิตต์                                      | 4,003,000           | 1.24%                 |
| นายวุทธิ อนุณาจิตต์                                       | 3,731,000           | 1.15%                 |
| <b>8. นางอรุณี มหธร</b>                                   | <b>3,660,000</b>    | <b>1.13%</b>          |
| <b>9. นางสาวพิกุลแก้ว ไกรฤกษ์ โดย บลจ. เดนาลี เพรสทิจ</b> | <b>2,439,590</b>    | <b>0.75%</b>          |
| <b>10. กลุ่มครอบครัว “ กนกปรีชาวุฒิ ”</b>                 | <b>1,294,900</b>    | <b>0.40%</b>          |
| นายเรืองกิตติ์ กนกปรีชาวุฒิ                               | 927,140             | 0.29%                 |
| นางสาวสุกานดา กนกปรีชาวุฒิ                                | 230,000             | 0.07%                 |
| นางวิไลศรี กนกปรีชาวุฒิ                                   | 127,760             | 0.04%                 |
| นายธนະสิทธิ์ กนกปรีชาวุฒิ                                 | 10,000              | 0.003%                |
| <b>รวม</b>  | <b>280,355,440</b>  | <b>86.69%</b>         |

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2562 และ ปี 2563

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ                        | จำนวนหุ้น  |            | จำนวนหุ้น<br>เพิ่ม (ลด)<br>ระหว่างปี | หมายเหตุ                       |
|-------|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|--------------------------------|
|       |                                       | 30/12/2562 | 30/12/2563 |                                      |                                |
| 1     | ดร. เจริญ รุจิราโสภณ                  | 9,898,186  | 98,981,860 | 89,083,674                           | -                              |
|       | คู่สมรส                               | 4,507,955  | 45,403,550 | 40,895,595                           | นางนิรมล รุจิราโสภณ (คู่สมรส)  |
|       | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ            | -          | -          | -                                    | -                              |
| 2     | นางนิรมล รุจิราโสภณ                   | 4,507,955  | 45,403,550 | 40,895,595                           | -                              |
|       | คู่สมรส                               | 9,898,186  | 98,981,860 | 89,083,674                           | ดร. เจริญ รุจิราโสภณ (คู่สมรส) |
|       | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ            | -          | -          | -                                    | -                              |
| 3     | นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ                | 1,142,258  | 13,963,580 | 12,821,322                           | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 4     | นายจรัสพล รุจิราโสภณ                  | 1,133,358  | 13,850,580 | 12,717,222                           | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 5     | นางสาวปัญจมา วิภามาส                  | 11,375     | 113,750    | 102,375                              | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 6     | นายวรพล โลพันธ์ศรี                    | 8,000      | 80,000     | 72,000                               | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |

หมายเหตุ : บริษัทฯ ดำเนินการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นจากเดิม 10 บาทต่อหุ้น เป็น 1 บาทต่อหุ้น เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563

รายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2562 และ 2563

| ลำดับ | รายชื่อผู้บริหาร                      | จำนวนหุ้น  |            | จำนวนหุ้น<br>เพิ่ม (ลด)<br>ระหว่างปี | หมายเหตุ                       |
|-------|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|--------------------------------|
|       |                                       | 30/12/2562 | 30/12/2563 |                                      |                                |
| 1     | ดร. เจริญ รุจิราโสภณ                  | 9,898,186  | 98,981,860 | 89,083,674                           | -                              |
|       | คู่สมรส                               | 4,507,955  | 45,403,550 | 40,895,595                           | นางนิรมล รุจิราโสภณ (คู่สมรส)  |
|       | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ            | -          | -          | -                                    | -                              |
| 2     | นางนิรมล รุจิราโสภณ                   | 4,507,955  | 45,403,550 | 40,895,595                           | -                              |
|       | คู่สมรส                               | 9,898,186  | 98,981,860 | 89,083,674                           | ดร. เจริญ รุจิราโสภณ (คู่สมรส) |
|       | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ            | -          | -          | -                                    | -                              |
| 3     | นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ                | 1,142,258  | 13,963,580 | 12,821,322                           | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 4     | นายจรัสพล รุจิราโสภณ                  | 1,133,358  | 13,850,580 | 12,717,222                           | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 5     | นายธนภุต รุจิราโสภณ                   | -          | -          | -                                    | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |
| 6     | นางสาวเก็จสุคนธ์ มีขาว                | -          | -          | -                                    | -                              |
|       | คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | -          | -          | -                                    | -                              |

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

นโยบายจ่ายเงินปันผล : อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังชำระภาษีเงินได้ ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

### 2. บริษัทย่อยทั้ง 6 บริษัท ซึ่งประกอบด้วย

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

นโยบายจ่ายเงินปันผล : พิจารณาจากผลประกอบการ และสภาพคล่องทางการเงินของแต่ละบริษัท

## ตารางแสดงการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี

| บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  | จ่ายในปี |      |      |      |      |
|---------------------------------------|----------|------|------|------|------|
|                                       | 2563     | 2562 | 2561 | 2560 | 2559 |
| อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)      | 2.70     | 4.20 | 3.89 | 3.33 | 3.93 |
| อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)      | 2.00     | 2.50 | 2.20 | 2.75 | 2.75 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) | 74.1     | 59.5 | 56.5 | 82.6 | 70.0 |

หมายเหตุ : 1. งบการเงินเฉพาะกิจการ

2. จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปีก่อนหน้า ซึ่งได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

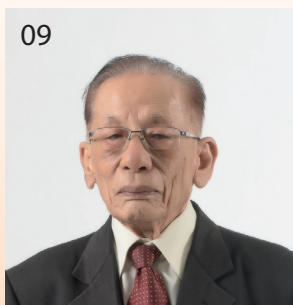
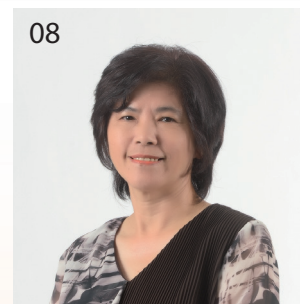
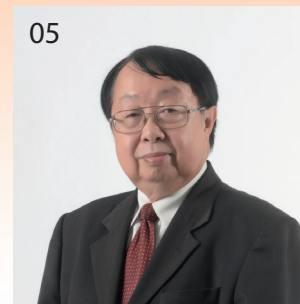








## คณะกรรมการบริษัท



**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 ชัยวัฒน์ประภา  
กรรมการบริหาร

**09** นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล  
กรรมการ และ กรรมการอิสระ

**10** นายจรัสกล รุจิราโสภณ  
กรรมการบริหาร

**11** นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ  
กรรมการบริหาร

**12** นายธนกฤต รุจิราโสภณ  
กรรมการบริหาร

## โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทฯ และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจ และการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

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

### 1. โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะดังนี้

#### 1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อกรรมการ                  | 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 พันธุ์มั่งคด   | กรรมการ และกรรมการอิสระ           |
| 7. นางสาวปัญจมา ภิรามาส         | กรรมการ และกรรมการอิสระ           |
| 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ          | กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร |
| 9. นายจรัสพล รุจิราโสภณ         | กรรมการ                           |
| 10. นายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ      | กรรมการ                           |
| 11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ         | กรรมการ                           |
| 12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการ                           |

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

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

#### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตาม - วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ

- กฎหมาย ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

โดยมีการกำหนดกรอบอำนาจการอนุมัติระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ด้านการบริหารงานบุคคล การเงิน และการบัญชี เป็นต้น



## การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีกำหนดการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น โดยในปี 2563 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 9 ครั้ง โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการ                  | ตำแหน่ง                               | จำนวนครั้ง        |           |
|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------|
|                                 |                                       | ที่เข้าร่วมประชุม | การประชุม |
| 1. ดร. ทนง พิทยะ                | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ         | 9                 | 9         |
| 2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ         | กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร        | 9                 | 9         |
| 3. นายวรพล โลพันธ์ศรี           | กรรมการ และกรรมการอิสระ               | 9                 | 9         |
| 4. นายประสาร มฤคพิทักษ์         | กรรมการ และกรรมการอิสระ               | 9                 | 9         |
| 5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา         | กรรมการ และกรรมการอิสระ               | 9                 | 9         |
| 6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล     | กรรมการ และกรรมการอิสระ               | 7                 | 9         |
| 7. นางสาวปัญจมา วิภามาส         | กรรมการ และกรรมการอิสระ               | 9                 | 9         |
| 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ          | กรรมการ และ<br>รองประธานกรรมการบริหาร | 9                 | 9         |
| 9. นายจรัสกล รุจิราโสภณ         | กรรมการ                               | 9                 | 9         |
| 10. นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ     | กรรมการ                               | 9                 | 9         |
| 11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ         | กรรมการ                               | 9                 | 9         |
| 12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการ                               | 9                 | 9         |

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ละครั้ง เลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมการประชุมโดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม เสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ

## กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท มีกรรมการอิสระ จำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

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

## การประชุมกรรมการอิสระ

ในปี 2563 กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันจำนวน 2 ครั้ง โดยมีกรรมการอิสระได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการอิสระ             | ตำแหน่ง                       | จำนวนครั้ง        |           |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|
|                                 |                               | ที่เข้าร่วมประชุม | การประชุม |
| 1. ดร. ทนง พิทยะ                | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | 2                 | 2         |
| 2. นายวรพล โลพันธ์ศรี           | กรรมการอิสระ                  | 2                 | 2         |
| 3. นายประสาร มฤคพิทักษ์         | กรรมการอิสระ                  | 2                 | 2         |
| 4. นายชูศักดิ์ วิจักขณา         | กรรมการอิสระ                  | 2                 | 2         |
| 5. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง | กรรมการอิสระ                  | 1                 | 2         |
| 6. นางสาวปัญจมา วิภามาส         | กรรมการอิสระ                  | 2                 | 2         |

## คณะกรรมการชุดย่อย

### 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

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

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

โดยนายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน และการตรวจสอบ 34 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ในปี 2563 โดยมีนางสาวสุภาพร คำใส เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้งในปี 2563 เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เหมาะสมและเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | ตำแหน่ง                            | จำนวนครั้ง        |           |
|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-----------|
|                                     |                                    | ที่เข้าร่วมประชุม | การประชุม |
| 1. นายวรพล โลพันธ์ศรี               | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 4                 | 4         |
| 2. นายประสาร มฤคพิทักษ์             | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล       | 4                 | 4         |
| 3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา             | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล       | 4                 | 4         |

## 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คนเป็นกรรมการอิสระดังนี้

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

โดยมีนางสาวกัลลวรรณี วิศิษฐาภินาตย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | ตำแหน่ง                             | จำนวนครั้ง        |           |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------|
|                                      |                                     | ที่เข้าร่วมประชุม | การประชุม |
| 1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มกล           | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2                 | 2         |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจิตรภินา            | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       | 2                 | 2         |
| 3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ              | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       | 2                 | 2         |

## 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้-

- |                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายเจริญพันธ์ รุจิราโสภณ   | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจิตรภินา     | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายธนภุต รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ       | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 5. นางนลินธรรณ์ อัครปัญญาวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

โดยมีนางอัทธภรณ์ หงส์เหิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดประชุมรวม 1 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมดังกล่าว

## 4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร และผู้บริหาร 7 ท่านดังนี้-

- |                                |  |
|--------------------------------|--|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ        | ประธานกรรมการบริหาร  |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ         | กรรมการบริหาร และรองประธานกรรมการบริหาร  |
| 3. นายเจริญพันธ์ รุจิราโสภณ    | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หน่วยงานสนับสนุน |
| 4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ        | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE – QSR)                                     |
| 5. นายธนภุต รุจิราโสภณ         | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)   |
| 6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการบริหาร  |
| 7. นางสาวเกศสุคนธ์ 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 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 89.44

#### 1.2 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล แบ่งเป็น 3 หัวข้อได้แก่

- 1.2.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 1.2.2 การประชุมคณะกรรมการ
- 1.2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 85.23

### 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 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ มีดังนี้-

#### คะแนนเฉลี่ยร้อยละ

- |                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  | 91.33 |
| 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 95.81 |
| 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง       | 78.89 |

## 2.2. การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่

- 2.2.1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2.2.2. การประชุมคณะกรรมการ
- 2.2.3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย แบบรายบุคคล มีดังนี้.-

|                                     | คะแนนเฉลี่ยร้อยละ |
|-------------------------------------|-------------------|
| 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล  | 92.41             |
| 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 98.48             |
| 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง       | 78.18             |

## 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. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ในปี 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานฯ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

|  | คะแนนเฉลี่ยร้อยละ |
|--|-------------------|
| 1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป           | 86.03             |
| 2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE – QSR) | 88.73             |

## เลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวกัลลวรรณี วิฒธิธามาตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการบริษัท 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        | ประธานกรรมการ และ<br>กรรมการอิสระ                                      | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 25/2004   |
| 2. ดร. เจริญ รุจิราโสภา | กรรมการ<br>ประธานกรรมการบริหาร และ<br>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร          | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 6/2003  |
| 3. นายวรพล โลพันธ์ศรี   | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ และ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ และ<br>บรรษัทภิบาล | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 167/2012  |
|                         |  | Audit Committee Program (ACP) 45-2013  |
|                         |  | “Enhancing Growth Through Governance in<br>Family-Controlled Business”<br>วันที่ 26 พฤษภาคม 2559                   |
|                         |  | Audit Committee Forum 2016<br>“ New Auditor’s Report; What is it for You? “<br>วันที่ 29 มิถุนายน 2559             |
|                         |  | “Managing Technology and Disruption”<br>วันที่ 15 กันยายน 2559   |
|                         |  | AC Forum 2017; The Audit Committee’s<br>Role in Compliance and Ethical Culture<br>Oversight, วันที่ 5 ตุลาคม 2560  |
|                         |  | Updated COSO Enterprise Risk Management<br>: Integrating with Strategy and Performance,<br>วันที่ 8 พฤศจิกายน 2560 |
|                         |  | Audit Committee Forum, Lean,<br>Unlearn - Audit Committee in the age of<br>disruption, วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561    |
|                         |  | IA Day “Connecting the world”<br>วันที่ 13 ธันวาคม 2561  |



| ชื่อ                            | ตำแหน่ง   | หลักสูตร  |
|---------------------------------|---|---|
| 4. นายประสาร มฤคพิทักษ์         | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ และ<br>กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 29/2004    |
|                                 |   | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 84/2007    |
| 5. นายชูศักดิ์ วิจิตรภินา       | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ และ<br>กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 43/2005    |
| 6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคด   | กรรมการ และ<br>กรรมการอิสระ                                 | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 29/2004    |
| 7. นางสาวปัญญา วิภามาส          | กรรมการ กรรมการอิสระ  | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 280/2019   |
| 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ          | กรรมการบริหาร   | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 60/2007    |
|                                 |   | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 160/2012   |
| 9. นายธนกฤต รุจิราโสภณ          | กรรมการบริหาร   | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 6/2003     |
| 10. นายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ      | กรรมการบริหาร   | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 129/2016   |
| 11. นายจรัสพล รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหาร   | Director Accreditation Program (DAP)<br>รุ่น 105/2013   |
|                                 |   | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 216/2016   |
|                                 |   | Financial Statement for Directors (FSD)<br>รุ่น 17/2012 |
| 12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการบริหาร   | Director Certification Program (DCP)<br>รุ่น 277/2019   |

## ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละท่าน โดย

- ค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปผลตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุม
- ค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน และโบนัส

### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### 1.1 ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2563 มีดังนี้-

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,736,000.-บาท

| รายชื่อกรรมการ              | ตำแหน่ง  | ค่าตอบแทน<br>คณะกรรมการบริษัทฯ |
|-----------------------------|--|--------------------------------|
| ดร. ทนง พิทยะ               | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ  | 199,640.-                      |
| ดร. เจริญ รุจิราโสภณ        | - กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร และ<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  | 121,520.-                      |
| นายวรพล โลพันธ์ศรี          | - กรรมการ กรรมการอิสระ และ<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล   | 182,280.-                      |
| นายประสาร มฤคพิทักษ์        | - กรรมการ กรรมการอิสระ และ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล   | 164,920.-                      |
| นายชูศักดิ์ วิจักขณา        | - กรรมการ กรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 164,920.-                      |
| นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณคล    | - กรรมการ กรรมการอิสระ และ<br>- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  | 164,920.-                      |
| นางสาวปัญจมา วิภามาส        | กรรมการ และกรรมการอิสระ  | 164,920.-                      |
| นางนิรมล รุจิราโสภณ         | กรรมการบริหาร  | 121,520.-                      |
| นายจรัสพล รุจิราโสภณ        | - กรรมการบริหาร<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง   | 112,840.-                      |
| นายจรัญพงษ์ รุจิราโสภณ      | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง   | 112,840.-                      |
| นายธนกฤต รุจิราโสภณ         | - กรรมการบริหาร<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง   | 112,840.-                      |
| นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการบริหาร  | 112,840.-                      |

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนจ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2563

(ข) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,130,000.-บาท

| รายชื่อกรรมการ               | ตำแหน่ง   | ค่าเบี้ยประชุม (บาท) |                                 |                            |                                   | รวม / บาท   |
|------------------------------|---|----------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------|
|                              |   | คณะกรรมการบริษัท     | คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |             |
| ดร. ทนง พิทยะ                | - ประธานกรรมการ<br>- กรรมการอิสระ   | 270,000.-            |                                 |                            |                                   | 270,000.-   |
| นายวรพล โลพันธ์ศรี           | - กรรมการ และกรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล   | 135,000.-            | 80,000.-                        |                            |                                   | 215,000.-   |
| นายประสาร มฤคพิทักษ์         | - กรรมการ และกรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล   | 135,000.-            | 60,000.-                        |                            |                                   | 195,000.-   |
| นายชูศักดิ์ วิจิตรวัฒนา      | - กรรมการ และกรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 135,000.-            | 60,000.-                        | 15,000.-                   |                                   | 210,000.-   |
| นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง | - กรรมการ และกรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  | 105,000.-            |                                 |                            |                                   | 105,000.-   |
| นางสาวปัญจมา วิภามาส         | กรรมการ และกรรมการอิสระ   | 135,000.-            |                                 |                            |                                   | 135,000.-   |
| รวม                          |   | 915,000.-            | 200,000.-                       | 15,000.-                   |                                   | 1,130,000.- |



(ค) ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 6 ท่าน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24,419,405.- บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทนดังนี้.-

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 1. เงินเดือน   | 22,093,180.- บาท |
| 2. โบนัส       | 2,078,440.- บาท  |
| 3. ประกันสังคม | 36,900.- บาท     |
| 4. อื่น ๆ      | 210,885.- บาท    |

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี -
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มี -

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปรัชญาในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารได้สร้างให้กับบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทำการทบทวน และอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้.-

1) การบริหารค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

- ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ตัวชี้วัดทางด้านการเงิน และด้านอื่น ๆ

2) การบริหารค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น

- การคัดเลือกระบบการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องให้กับผู้ถือหุ้น
- การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้นมีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัทฯ เป้าหมายของบริษัทฯ และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
- การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัทฯ

3) การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้

- การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจ ว่าบริษัทฯ สามารถที่จะดึงดูด และรักษานักงานที่ดี มีฝีมือ ให้มาทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทน และผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้ง ผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

## โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะประกอบด้วยองค์ประกอบ ดังนี้

| ค่าตอบแทน และผลประโยชน์คงที่ |            | + | ค่าตอบแทนตามผลปฏิบัติงาน |
|------------------------------|------------|---|--------------------------|
| เงินเดือน                    | ผลประโยชน์ |   | โบนัสตามผลงาน            |

(1) ค่าตอบแทน และผลประโยชน์แบบคงที่

1.1 เงินเดือน

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีจากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน และอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

1.2 ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต และสวัสดิการต่างๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงาน และตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน

โบนัสตามผลงาน

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

| การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท                |     |           |                  |                           |  |
|--|-----|-----------|------------------|---------------------------|--|
| ค่าตอบแทน และ<br>ผลประโยชน์              | CEO | ผู้บริหาร | พนักงาน<br>ทุกคน | รูปแบบการจ่าย             | จุดประสงค์ และการเชื่อมโยง<br>กับจ่ายค่าตอบแทน   |
| เงินเดือน<br>(Base Salary)               | /   | /         | /                | เงินสด<br>แก่พนักงานทุกคน | จูงใจ และรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ และตอบแทนการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน |
| เงินโบนัสตามผลงาน<br>(Performance Bonus) | /   | /         | /                | เงินสด<br>แก่พนักงานทุกคน | เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนความสำเร็จของผลงานที่ได้กำหนดไว้ประจำปี   |

## บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,524 คน โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ และเงินประกันสังคม เป็นต้น (โดยบริษัทฯ ยังมิได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 371,663,660.89 บาท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 204,451,168.69 บาท โดยมีรายละเอียดพอสรุปได้ดังนี้.-

| ปี 2563                                      | พนักงานปฏิบัติการ | พนักงานบริหาร | รวม (คน)     | ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท) |
|--|-------------------|---------------|--------------|------------------------|
| บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)         | 782               | 90            | 872          | 371,663,660.89         |
| <b>บริษัทย่อย :</b>                          |                   |               |              |                        |
| บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด                      | 98                | 4             | 102          | 21,065,472.30          |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด                    | 517               | 33            | 550          | 183,385,696.39         |
| บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด                  | -                 | -             | -            | -                      |
| บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. | -                 | -             | -            | -                      |
| บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด              | -                 | -             | -            | -                      |
| บริษัท ตรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอร์เรจ จำกัด       | -                 | -             | -            | -                      |
| <b>รวม</b>                                   | <b>1,397</b>      | <b>127</b>    | <b>1,524</b> | <b>576,114,829.58</b>  |

## หมายเหตุ

1. “พนักงานปฏิบัติการ” หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับพนักงานรายวันที่ยังไม่บรรจุถึงระดับผู้จัดการอาวุโสแผนก
2. “พนักงานบริหาร” หมายถึง พนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายถึงระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## นโยบายการพัฒนาขององค์กร และพนักงาน (Organization & People Development)

เพื่อให้มั่นใจว่า ส.ขอนแก่น จะยังคงรักษาขีดความสามารถขององค์กรได้ในระยะยาว บริษัทฯ จึงกำหนดกลยุทธ์ทางด้านการพัฒนาองค์กร และพนักงานในปี 2563 - 2565 (Organization and People Development Strategy 2020 – 2022) ดังนี้

### 1) มุ่งหน้าสู่การจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ (LEAN Organization)

“ ส.ขอนแก่น ” จะเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ด้วยการปรับปรุงผังการบริหารงานที่กระชับ กำหนดลำดับขั้นตอนการตัดสินใจด้วยการกำหนดบทบาทความรับผิดชอบทั้งในระดับหน่วยงาน 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 ซึ่งเรา仍将ยึดมั่น 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 และพัฒนาคคนดี และคนเก่ง ผ่านช่องทาง และกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่

- การสร้าง และพัฒนาผู้บริหารองค์กร : แผนบริหารการสืบทอดตำแหน่ง**  
มุ่งเน้นการสร้าง และพัฒนาเตรียมพร้อมการบริหารการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยเริ่มจากผู้บริหารระดับสูง (Director Level)
- 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 2563 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 2563 ได้จัดอบรมภายใน แบ่งออกเป็น หลักสูตรต่าง 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 ด้วยกิจกรรมศึกษาดูผลงานบริษัท ต่าง ๆ และกิจกรรมแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงาน เช่น กิจกรรม Visual Board โดยการศึกษาดูงานบริษัท นวพลสตีกอุตสาหกรรม (สระบุรี) จำกัด เพื่อเป็นต้นแบบของการนำเครื่องมือมาใช้พัฒนาศักยภาพของทีม รวมถึงเป็นการบริหารจัดการข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อต่อยอดไปสู่ Integrated Business Excellence (IBE) โดยมีสำนักทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นหน่วยงานต้นแบบ

นอกจากนี้ ยังดำเนินการสัมภาษณ์พนักงานที่อยู่ในเกณฑ์เกษียณอายุเพื่อรวบรวมความชำนาญ และความรู้ต่าง ๆ การจัดการความรู้ (Knowledge Management : KM) ไว้เป็นคลังความรู้ให้แก่พนักงานในรุ่นต่อไป

### 6. การสร้างความตระหนัก และพัฒนาผ่านกิจกรรม 4 ป. คุณภาพ

มีการจัดกิจกรรมสร้างความตระหนักเรื่องการควบคุมคุณภาพสินค้าของบริษัทฯ เพื่อส่งมอบสู่ผู้บริโภคอย่างปลอดภัย ผ่านกิจกรรมรณรงค์ 4 ป. คุณภาพ “ เปิด เปลี่ยน บ้าง ปลุก ” สร้างให้ตระหนัก เกิดบรรยากาศ และปฏิบัติตามขั้นตอนตามมาตรฐานต่าง ๆ ทั้งกระบวนการการผลิต

### 7. การสร้างการรับรู้ และเท่าทันต่อสถานการณ์ภายนอก

จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในเรื่องที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจโดยตรงขององค์กร เพื่อกระตุ้นให้พนักงานเกิดจิตสำนึก ร่วมกันในการเป็นส่วนหนึ่งที่ได้รับผิดชอบ และเฝ้าระวัง รวมถึงได้เรียนรู้ประเด็นสำคัญต่าง ๆ เช่น โรคที่มีผลกระทบต่อหมู (ASF: African swine fever) เป็นต้น



## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมี นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายชูศักดิ์ วิจักขณา และดร.เจริญ รุจิราไสยภณ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อทำหน้าที่สรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

**1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาของบริษัทฯ**

โดยเสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคุณสมบัติ และบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของ กรรมการที่ออกตามวาระ และเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

**2. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาบทบาทหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเห็นว่าหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสม

**3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของ บริษัทฯ และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ปี 2563 โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถจูงใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ องค์ประกอบของค่าตอบแทนฯ มีความชัดเจนโปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ



(นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคั่ง)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานของคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการรวม 6 ท่านได้แก่

| ชื่อ – สกุล                    | ตำแหน่ง                |
|--------------------------------|------------------------|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ        | ประธานกรรมการบริหาร    |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ         | รองประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายจรัสพล รุจิราโสภณ        | กรรมการบริหาร          |
| 4. นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ     | กรรมการบริหาร          |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ         | กรรมการบริหาร          |
| 6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการบริหาร          |

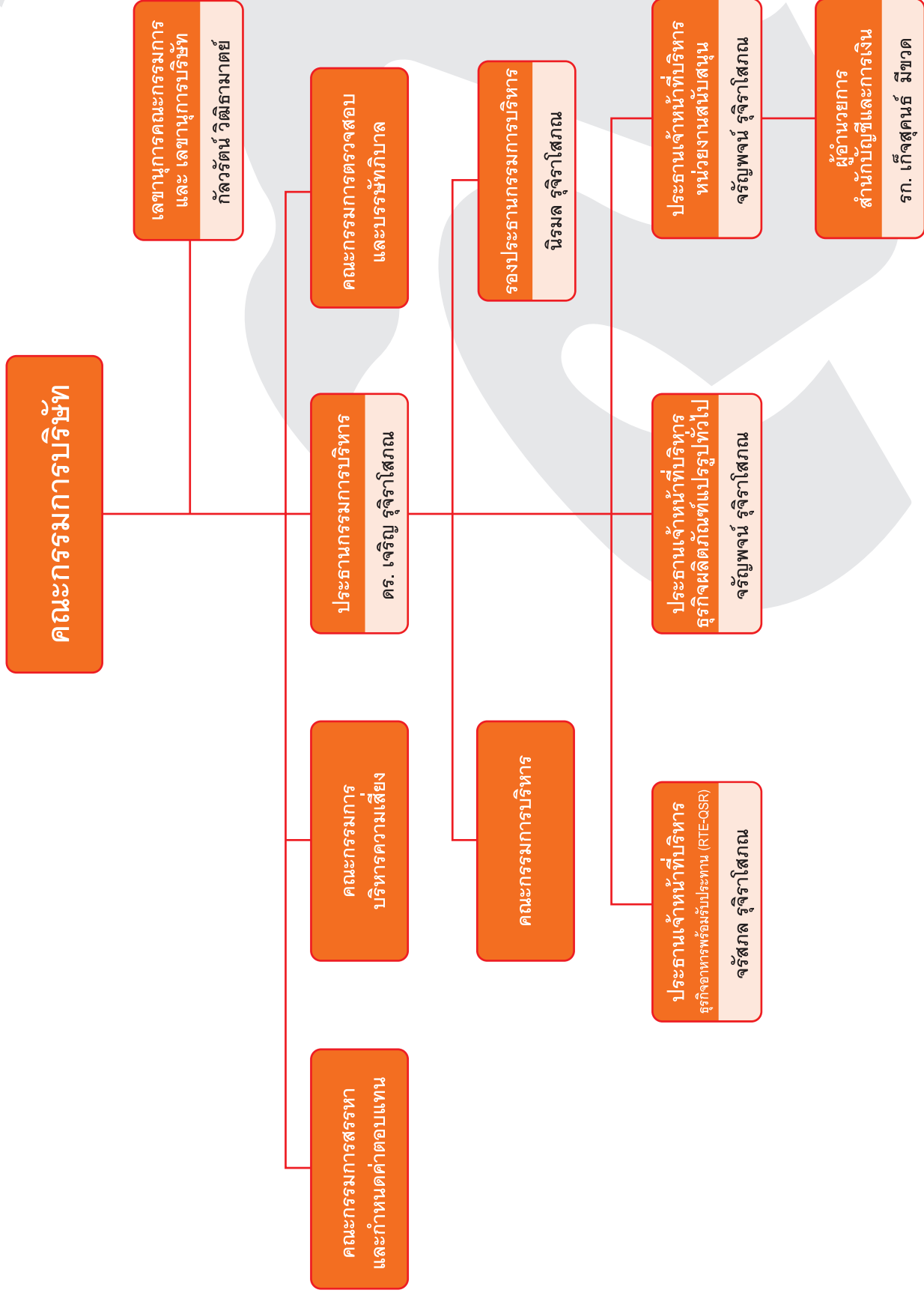
ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวน และเห็นชอบทิศทางการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ โครงสร้างการบริหาร แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงิน และผลการปฏิบัติการของบริษัทฯ และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณา และกลั่นกรองการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ และการขยายสาขาให้ตรงต่อกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงนำเสนอแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณา และทบทวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
5. พิจารณา และศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่าง ๆ รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร
6. อนุมัติรายการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ



(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)  
ประธานกรรมการบริหาร

# แผนภูมิบริหารบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



## ประวัติคณะกรรมการ และผู้บริหาร



|                               |  |                      |
|-------------------------------|--|----------------------|
| 1. ดร. ทนง พิทยะ              |  | อายุ : 73 ปี         |
| ตำแหน่ง                       |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการ                       |  | 30 มิถุนายน 2561     |
| ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ |  | 9 สิงหาคม 2561       |

### คุณวุฒิทางการศึกษา

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

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

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

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี : |                               |   |
|--------------------------------|-------------------------------|---|
| บริษัทจดทะเบียน                |                               |   |
| ช่วงเวลา                       | ตำแหน่ง                       | บริษัท                                      |
| พ.ศ. 2551 ถึงปัจจุบัน          | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)            |
| พ.ศ. 2555 ถึงปัจจุบัน          | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)          |
| พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน          | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)        |
| พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน          | ประธานกรรมการ                 | บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2555 ถึง สิงหาคม 2563     | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)          |
| บริษัทอื่น                     |                               |   |
| พ.ศ. 2553 ถึงปัจจุบัน          | ประธานกรรมการ                 | บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด              |

### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :

2 ปี 6 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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





| 2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ       |  | อายุ : 73 ปี         |
|-------------------------------|--|----------------------|
| ตำแหน่ง                       |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| ประธานกรรมการบริหาร           |  | 12 พฤศจิกายน 2555    |
| กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |  | 24 กุมภาพันธ์ 2557   |

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

|           |                      |  |
|-----------|----------------------|--|
| พ.ศ. 2554 | ปริญญาโท             | สาขาศิลปศาสตรมหาบัณฑิตผู้นำทางสังคม 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<br>Florida, United States of America            |
| พ.ศ. 2555 | ปริญญาเอก     | วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร)<br>มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา |
| พ.ศ. 2540 | ปริญญาตรี     | คหกรรมศาสตรบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาอาหารและโภชนาการ<br>สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล                              |
| พ.ศ. 2537 | ปริญญาตรี     | ศิลปศาสตรบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหารธุรกิจ<br>มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม                             |

#### ประกาศนียบัตร / ประกาศนียบัตรชั้นสูง :

|           |                      |  |
|-----------|----------------------|--|
| พ.ศ. 2556 | ประกาศนียบัตร        | หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)       |
| พ.ศ. 2553 | ประกาศนียบัตรชั้นสูง | หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน<br>สถาบันพระปกเกล้า |

#### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 98,981,860 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30.61

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- สามีของนางนิรมล รุจิราโสภณ
- บิดาของนายจรัสกล รุจิราโสภณ และนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- อาของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :   |                                   |   |
|----------------------------------|-----------------------------------|---|
| ช่วงเวลา                         | ตำแหน่ง                           | บริษัท                                      |
| พ.ศ. 2563 ถึงปัจจุบัน            | ประธานกรรมการ                     | บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด      |
| 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 ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด             |
| พ.ศ. 2557 ถึงปัจจุบัน            | กรรมการสรรหาและ<br>กำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)        |
| พ.ศ. 2556 ถึงปัจจุบัน            | ประธานกรรมการ                     | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี |
| 12 พฤศจิกายน 2555 ถึงปัจจุบัน    | ประธานกรรมการบริหาร               | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)        |
| พ.ศ. 2537 ถึงปัจจุบัน            | ประธานกรรมการ                     | บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด                     |
| พ.ศ. 2531 ถึงปัจจุบัน            | ประธานกรรมการ                     | บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด                    |
| พ.ศ. 2548 ถึง 24 กุมภาพันธ์ 2563 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร           | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)        |
| พ.ศ. 2532 ถึง 17 ตุลาคม 2561     | กรรมการ                           | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด                   |
| พ.ศ. 2558 ถึง 14 พฤศจิกายน 2561  | ประธานกรรมการ                     | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด          |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 8 ปี (12 พฤศจิกายน 2555)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 8 แห่ง
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
  - บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
  - บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



| 3. นายวรพล โลพันธ์ศรี              |  | อายุ : 56 ปี         |
|------------------------------------|--|----------------------|
| ตำแหน่ง                            |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการ และกรรมการอิสระ            |  | 29 เมษายน 2557       |
| ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |  | 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 (%) : 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0247

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี -

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :  |                                    |   |
|---------------------------------|------------------------------------|---|
| ช่วงเวลา                        | ตำแหน่ง                            | บริษัท  |
| 11 สิงหาคม 2559 ถึงปัจจุบัน     | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ     | บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)               |
| 12 พฤษภาคม 2557 ถึงปัจจุบัน     | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 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 : 6 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 : 73 ปี         |
|------------------------------|--|----------------------|
| ตำแหน่ง                      |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการ และกรรมการอิสระ      |  | 25 พฤษภาคม 2537      |
| กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |  | 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 ซีวีตธุรกิจ จำกัด             |
| พ.ศ. 2524 ถึงปัจจุบัน          | ผู้บรรยายภาคธุรกิจ, รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ    |                                      |
| พ.ศ. 2557 ถึง พ.ศ. 2558        | สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ                      |                                      |
| พ.ศ. 2551 ถึง พ.ศ. 2557        | สมาชิกวุฒิสภา ประเภทสรรหาภาควิชาชีพ          |                                      |
| พ.ศ. 2554 ถึง พ.ศ. 2555        | ที่ปรึกษา กสทช.<br>(นางสาวสุกัญญา กลางณรงค์) |                                      |
| พ.ศ. 2542 ถึง พ.ศ. 2557        | กรรมการตรวจสอบ                               | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 26 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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





| 5. นายชูศักดิ์ วิจิตรขณา      |  | อายุ : 70 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          | กรรมการ                       | บริษัท เวสต์ไฮลท์แคร์ 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 มหาชัยฟู้ดส์โปรเซสซิง จำกัด      |
| พ.ศ. 2557 ถึง พ.ศ. 2563        | กรรมการผู้จัดการ              | บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด             |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :

16 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง - บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 4 แห่ง - บริษัท พี.เอส.ดี.แอนด์แอสโซซิเอท จำกัด  
- บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)  
- บริษัท เวสต์ไฮลท์แคร์ จำกัด  
- บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



| 6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มกล          |  | อายุ : 89 ปี         |
|-------------------------------------|--|----------------------|
| ตำแหน่ง                             |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการ และกรรมการอิสระ             |  | 11 มกราคม 2543       |
| ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |  | 24 กุมภาพันธ์ 2557   |

**คุณวุฒิทางการศึกษา :**

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

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :**

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- การควบคุมภายในและการบริหารหลักจัดการความเสี่ยง ( ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย )
- มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปี 2556 – 2557 ( สภาวิชาชีพบัญชี )
- 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 :** 21 ปี

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :**

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



|                         |  |                      |
|-------------------------|--|----------------------|
| 7. นางสาวปัญจมา วิภามาส |  | อายุ : 69 ปี         |
| ตำแหน่ง                 |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการ                 |  | พ.ศ. 2558            |
| กรรมการอิสระ            |  | 20 กรกฎาคม 2560      |

**คุณวุฒิทางการศึกษา :**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัณฑิตบริหารบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- บัณฑิตบริหารบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :**

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :** 113,750 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.0035

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :** -ไม่มี-

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี : |  |   |
|--------------------------------|--|---|
| ช่วงเวลา                       | ตำแหน่ง  | บริษัท  |
| สิงหาคม 2560 ถึงปัจจุบัน       | ที่ปรึกษา  | กลุ่มมูลนิธิพระพุทธรูปสัมฤทธิ์ธรรม  |
| 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<br>กลุ่มบริษัทคาราบาวตะวันออก | <ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด</li> <li>- บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด</li> <li>- บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด</li> <li>- บริษัท เอเชียแปซิฟิกกลาส จำกัด</li> </ul> |
| พ.ศ. 2552 ถึง พ.ศ. 2558        | กรรมการบริหาร  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  |
| พ.ศ. 2550 ถึง พ.ศ. 2557        | กรรมการบริหาร  | บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด  |
| พ.ศ. 2546 ถึง พ.ศ. 2556        | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน                             | บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด  |

**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :**

6 ปี

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจกรรมอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



|                        |  |                      |
|------------------------|--|----------------------|
| 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ |  | อายุ : 69 ปี         |
| ตำแหน่ง                |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการบริหาร          |  | 25 พฤษภาคม 2537      |
| รองประธานกรรมการบริหาร |  | พ.ศ. 2563            |

**คุณวุฒิทางการศึกษา :** ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :**

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) :** 45,403,550 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14.039

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :**

- ภรรยาของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- มารดาของนายจรูญ รุจิราโสภณ และนายจรูญพจน์ รุจิราโสภณ

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :        |                            |  |
|---------------------------------------|----------------------------|--|
| ช่วงเวลา                              | ตำแหน่ง                    | บริษัท                                       |
| พ.ศ. 2563 ถึงปัจจุบัน                 | รองประธานกรรมการบริหาร     | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)         |
| 21 พฤษภาคม 2562 ถึงปัจจุบัน           | กรรมการ                    | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด                    |
| พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการ                    | บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด         |
| พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการ                    | บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด             |
| พ.ศ. 2558 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการ                    | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด              |
| พ.ศ. 2556 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการ                    | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. |
| พ.ศ. 2551 ถึงปัจจุบัน                 | ประธานกรรมการ              | สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครีวไทยสู่ครัวโลก       |
| 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                  |
| ประวัติการทำงานในอดีต :               |                            |  |
| 9 พฤษภาคม 2558 ถึง พ.ศ. 2563          | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)         |
| พ.ศ. 2532 ถึง 17 ตุลาคม 2561          | กรรมการ                    | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด                    |
| 10 พฤศจิกายน 2537 ถึง 13 พฤษภาคม 2559 | อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)         |
| พ.ศ. 2558 ถึง 14 พฤศจิกายน 2561       | กรรมการบริหาร              | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด           |



จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ :

26 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

• บริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ไม่มี -

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

8 แห่ง

- บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
- บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
- บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) ปิ.วี.
- บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
- บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
- บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
- สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครวไทยสู่ครัวโลก

• กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



| 9. นายจรัสกล รุจิราโสภณ  |                      | อายุ : 38 ปี |
|--|----------------------|--------------|
| ตำแหน่ง  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |              |
| กรรมการบริหาร  | 14 สิงหาคม 2551      |              |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE-QSR) | 25 กุมภาพันธ์ 2563   |              |

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- 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 (%) : 13,850,580 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.28

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :**

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสมถ และนางนิรมล รุจิราโสมถ
- พี่ชายของนายจรัญพจน์ รุจิราโสมถ
- ลูกพี่นึ่งของนายธนกฤต รุจิราโสมถ

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :             |   |                                      |
|--|---|--------------------------------------|
| ช่วงเวลา                                   | ตำแหน่ง   | บริษัท                               |
| 25 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงปัจจุบัน             | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE-QSR)  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 30 เมษายน 2558 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการบริหาร   | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด      |
| 13 มีนาคม 2558 ถึงปัจจุบัน                 | กรรมการบริหาร   | บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด |
| 28 สิงหาคม 2558 ถึงปัจจุบัน                | กรรมการบริหาร   | บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด      |
| 14 สิงหาคม 2551 ถึงปัจจุบัน                | กรรมการบริหาร   | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 15 มิถุนายน 2561 ถึง<br>24 กุมภาพันธ์ 2563 | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 14 ตุลาคม 2558 ถึง<br>14 พฤศจิกายน 2561    | กรรมการบริหาร   | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด ( กรุงเทพฯ ) จำกัด |
| 2 สิงหาคม 2559 ถึง<br>14 มิถุนายน 2561     | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการ QSR  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 20 สิงหาคม 2558 ถึง<br>1 สิงหาคม 2559      | - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร<br>(สายงาน QSR)<br>- ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการใหญ่<br>(งานกลยุทธ์ QSR) | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด(มหาชน)  |
| 1 มีนาคม 2557 ถึง<br>19 สิงหาคม 2558       | - ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>(สายงานปฏิบัติการ)<br>- รักษาการผู้อำนวยการกิจการ QSR (T)           | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด(มหาชน)  |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 12 ปี 4.5 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 3 แห่ง :
  - บริษัท ส.เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



| 10. นายจริญพจน์ รุจิราโสภณ                             |  | อายุ : 34 ปี         |
|--|--|----------------------|
| ตำแหน่ง  |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการบริหาร  |  | 27 เมษายน 2558       |
| ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง                          |  | 23 มีนาคม 2560       |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป |  | 25 กุมภาพันธ์ 2563   |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>หน่วยงานสนับสนุน            |  | 25 กุมภาพันธ์ 2563   |

**คุณวุฒิทางการศึกษา :** บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :**

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/2016

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :** 13,963,580 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.32

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :**

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- น้องชายของนายจรัสกล รุจิราโสภณ
- ลูกพี่น้องของนายธนภุต รุจิราโสภณ

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี : |  |   |
|--------------------------------|--|---|
| ช่วงเวลา                       | ตำแหน่ง  | บริษัท  |
| 25 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)                                |
|                                | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>หน่วยงานสนับสนุน            |   |
| 23 มีนาคม 2560 ถึงปัจจุบัน     | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง                          | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)                                |
| 10 ตุลาคม 2559 ถึงปัจจุบัน     | กรรมการบริหาร  | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด   |
| 30 เมษายน 2558 ถึงปัจจุบัน     | กรรมการบริหาร  | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด<br>(เดิม : บริษัท ส.ทาวเวอร์ จำกัด) |
| 13 มีนาคม 2558 ถึงปัจจุบัน     | กรรมการบริหาร  | บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด                                |
| 28 สิงหาคม 2558 ถึงปัจจุบัน    | กรรมการบริหาร  | บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด                                     |

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี :          |   |                                      |
|---|---|--------------------------------------|
| ช่วงเวลา                                | ตำแหน่ง   | บริษัท                               |
| 1 มกราคม 2560 ถึง<br>24 กุมภาพันธ์ 2563 | - ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่<br>สายงานการตลาดและการขาย<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่<br>สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน)                     | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 1 สิงหาคม 2559 ถึง<br>พฤษภาคม 2560      | รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ<br>(การผลิต)  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 1 สิงหาคม 2559 ถึง<br>มกราคม 2560       | - ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการสนับสนุน<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>การตลาดและการขาย  | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 1 สิงหาคม 2559 ถึง<br>31 สิงหาคม 2559   | รักษาการผู้อำนวยการ<br>สำนักทรัพยากรมนุษย์และธุรการ   | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 20 กรกฎาคม 2558 ถึง<br>31 กรกฎาคม 2559  | - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร<br>สายงานสนับสนุน<br>- รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร<br>สายงานขายและการตลาด<br>- รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่บริหาร<br>สายงานการผลิต | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| 14 ตุลาคม 2558 ถึง<br>14 พฤศจิกายน 2561 | กรรมการบริหาร   | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด ( กรุงเทพฯ ) จำกัด |
| 25 มิถุนายน 2551 ถึง<br>พ.ศ. 2563       | กรรมการบริหาร   | บริษัท ทรัพย์ธรณีไม้นิ่ง จำกัด       |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 5 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 4 แห่ง :
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท ส.เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -





|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| 11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ                               |  | อายุ : 55 ปี         |
| ตำแหน่ง   |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการบริหาร   |  | 29 เมษายน 2556       |
| ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ) |  | 1 ตุลาคม 2562        |

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- หลานชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- ลูกพี่พี่ของนายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ และนายจรัสกล 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) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 7 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



|                                |  |                      |
|--------------------------------|--|----------------------|
| 12. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา |  | อายุ : 60 ปี         |
| ตำแหน่ง                        |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| กรรมการบริหาร                  |  | 13 พฤษภาคม 2559      |

คุณวุฒิทางการศึกษา : ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การโฆษณาและการประชาสัมพันธ์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- 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<br>กิจการขาย (ในประเทศ) | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2554 ถึง 20 กรกฎาคม 2558       | ผู้อำนวยการกิจการขาย (ในประเทศ)                 | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 4 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน :

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



|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| 13. นางสาวเก็จสุนันท์ มีขวด             |  | อายุ : 46 ปี         |
| ตำแหน่ง                                 |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| รักษาการผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน |  | 1 กรกฎาคม 2562       |

**คุณวุฒิทางการศึกษา :**

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- Strategic Financial Leadership Program (SFLP) Orientation Course CFO / สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- CFO 2021

**ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :** - 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<br>30 มิถุนายน 2562  | ผู้จัดการทั่วไปอาวุโสบัญชีทั่วไป<br>และบัญชีบริหาร                      | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)         |
| 1 พฤศจิกายน 2552 ถึง<br>31 สิงหาคม 2559 | ผู้จัดการทั่วไปกลุ่มบัญชี และ<br>รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน | บริษัท พรานทะเลมาร์เก็ตติ้ง จำกัด<br>(มหาชน) |



| 14. นางสาวกัลลวรรณ์ วิฒธิธามาศย์ |  | อายุ : 66 ปี         |
|----------------------------------|--|----------------------|
| ตำแหน่ง                          |  | วันที่ได้รับแต่งตั้ง |
| เลขานุการคณะกรรมการ              |  | 19 กันยายน 2537      |
| เลขานุการบริษัท                  |  | 13 สิงหาคม 2551      |

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ : - 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<br>เลขานุการคณะกรรมการบริษัท | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2547 ถึง พ.ศ. 2557        | รักษาการผู้อำนวยการสำนักประธานฯ                   | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |



## 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 จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนนผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ในระดับดีเลิศ หรือ 5 ดาว ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 นับจากปี 2562 เป็นต้นมา ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า เพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปนโยบายการกำกับดูแลกิจการได้ดังนี้.-

### หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ

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

### หลักปฏิบัติย่อย และแนวปฏิบัติ

1. ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
  - 1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับการดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
    - การกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
    - การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
    - การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

- 1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล  
อย่างน้อยดังต่อไปนี้
- สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
  - ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย  
เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 1.3 สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัท ได้ทำหน้าที่ดูแลให้กรรมการ  
บริษัททุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อ  
องค์กร (duty of loyalty) มีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไป  
ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการรายงานใน  
ทันทีกรณีที่มีการละเมิด หรือฝ่าฝืน หรือกระทำผิด นอกจากนี้ ยังได้กำหนดให้มีการคุ้มครองกรรมการใน  
การปฏิบัติหน้าที่โดยชอบ (Directors & Officers Liabilities Insurance) อีกด้วย
- 1.4 คณะกรรมการบริษัท เข้าใจขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนด  
ขอบเขตการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน  
ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- 1.5 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลให้มีการดำเนินการ
- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
  - การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
  - การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์  
และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
  - การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
  - การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์  
และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 1.6 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
- การกำหนด และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
  - การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
  - การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
  - การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบาย และ  
แผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
  - การติดตาม และประเมินผลการดำเนินงาน
  - การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ
- 1.7 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการ
- การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติแล้ว
  - เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการบริษัท มีส่วนได้เสีย เป็นต้น
- 1.8 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และทบทวนเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

## 2. กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนด หรือดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อ ความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาดำเนินการ และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย
- 2.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณา และให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ทิศทาง และนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบ และทิศทางในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ และมีการพิจารณาถึงประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการสื่อสารให้เป็นที่ยอมรับร่วมกันทั่วทั้งองค์กร
- 2.4 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีนโยบาย และขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยกำหนดเป็นแผนปฏิบัติงาน แผนงบประมาณประจำปี และมีดัชนี หรือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่เหมาะสม รวมทั้งมีการทบทวน ติดตาม และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ นโยบาย และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ยังจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานโดยประเมินวัดผลเปรียบเทียบกับดัชนี หรือตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

## 3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เชื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนให้ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- 3.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีกรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทฯ และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทฯ และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
- 3.6 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน หรือจำนวนขั้นต่ำตามที่กฎหมาย และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการบริษัทฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย และข้อบังคับบริษัทฯ กำหนด

- 3.7 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการอิสระมีคุณสมบัติอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3.8 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรอบรู้ และเชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา และมีกรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน
- 3.9 กรรมการบริษัท ทั้งกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทมหาชน และต้องเป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการ หรือเข้าร่วมกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- 3.10 การแต่งตั้งกรรมการบริษัท เป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเน้นความโปร่งใส และชัดเจน ทั้งนี้ การเสนอชื่อกรรมการบริษัท เพื่อการเลือกตั้งจะต้องมีข้อมูลประวัติของบุคคลนั้น และมีรายละเอียดที่เพียงพอชัดเจนเพื่อประโยชน์ในการคัดสรร โดยการสรรหากรรมการบริษัท นั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการที่โปร่งใสสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 3.11 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนด และเปิดเผยขอบเขต บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้
- 1) ประธานกรรมการบริษัท**
- 1.1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
  - 1.2) สนับสนุน และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - 1.3) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัท และ/หรือประธานกรรมการบริหาร
  - 1.4) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และดูแลการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา
  - 1.5) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ และระเบียบวาระที่กำหนดไว้
  - 1.6) สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัท แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และเท่าเทียมกัน รวมทั้งควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
  - 1.7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
  - 1.8) ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
  - 1.9) ปฏิบัติหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัท ตามที่กฎหมายกำหนด



## 2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

- 2.1) บริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2) ดำเนินการ หรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 2.3) ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงแผนงานและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติ และรายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำ
- 2.4) บังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ดำเนินการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรม สัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้ง หรือหนังสือใด ๆ ที่ใช้ติดต่อกับหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 2.5) บังคับบัญชาพนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อน ลด ตัดเงินเดือน หรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่งตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนด
- 2.6) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนดไว้
- 2.7) เป็นผู้นำ และปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

## 3) เลขานุการบริษัท

- 3.1) สนับสนุนประธานกรรมการบริษัทฯ ในการจัดเตรียมการประชุม และดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.2) ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ กฎหมาย และการพัฒนาของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
- 3.3) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมในการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ
- 3.4) เป็นตัวแทนในการนำเสนอความคิดเห็นต่อประธานกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.5) เป็นศูนย์กลางการติดต่อ และให้คำปรึกษาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 3.6) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี
- 3.7) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ติดต่อกับหน่วยงานกำกับดูแล
- 3.8) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับนักลงทุนโดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล
- 3.9) จัดเตรียมข้อมูลให้แก่กรรมการบริษัทฯ ใหม่ รวมทั้งชี้แจงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทฯ
- 3.10) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ชี้นำตลาดในทางที่ผิด
- 3.11) เป็นผู้เก็บรักษาเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด
- 3.12) จัดเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- 3.12 เปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัทฯ ทุกคนโดยละเอียดต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 3.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทฯ ที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำ และเก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการฯ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการฯ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
- 3.14 คณะกรรมการฯ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้ง / ปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่ฝักใฝ่การจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
- 3.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทฯ ใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.16 กรรมการบริษัทฯ เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ หลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) หรือหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) หรือเทียบเท่าเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 3.17 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้น และระยะยาว
- 3.18 กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้ไม่เกิน 5 บริษัท
- 3.19 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตามวัตถุประสงค์เกี่ยวกับ ธุรกิจของบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

#### 4. สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินผลงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4.3 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจถึงโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
- 4.5 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

## 5. ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน
- 5.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันเพื่อสร้างความมั่งคั่ง สร้างงาน และสร้างกิจการให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี
- 5.6 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีการฝึกอบรม เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ดูแลอย่างทั่วถึง
- 5.7 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่มีผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการขุดเซตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณา และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นรวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก

### 5.7.1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

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

### 5.7.2) การปฏิบัติต่อพนักงาน

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

### 5.7.3) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมโดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภคภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

### 5.7.4) การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้าที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ สูงสุด รวมทั้งพึงปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

### 5.7.5) การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า

### 5.7.6) สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคม มีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสุขภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่สร้างสรรค์ซึ่งชนบทร่วมสมัยประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม รวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม ในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพที่สะอาดเป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกสุขลักษณะตามมาตรฐานสากลมีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะนิสัยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### 5.7.7) ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง



## 6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัท มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในทั้งในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย ตลอดจนมีระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่มีประสิทธิภาพเป็นระบบ และดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี
- 6.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลในเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งช่วยระบุความเสี่ยงที่สำคัญของธุรกิจ โดยทำหน้าที่ดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และเหมาะสม เพียงพอ ตลอดจนมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- 6.3 คณะกรรมการบริษัท ติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ในลักษณะที่ไม่สมควร โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินรวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีด้วย
- 6.4 คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท (รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัท มีอำนาจในการควบคุม หุ้นส่วนทางธุรกิจ และบุคคลที่อาจถือได้ว่าเป็นตัวกลาง หรือตัวแทนของบริษัท ) ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน
- 6.5 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

- o ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์
- o จดหมายธรรมดา

dua@sorkon.co.th

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71

แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110

- o ส่งจดหมายใส่ในกล่องรับความคิดเห็น

## 7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรอง และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงินนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส
- 7.2 คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป โดยให้ความสำคัญในการสื่อสารอย่างเปิดเผย ครบถ้วนถูกต้อง ตรงเวลา และสม่ำเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวก หรือด้านลบ แต่บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจเกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้ นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 7.3 นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่บริษัทฯ ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังรวมถึง การพูดโดยวาจา ทั้งการประชุมเป็นกลุ่ม และการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่านโทรศัพท์กับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน
- 7.4 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ สื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้องในการลงทุน และผู้ถือหุ้นผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุน ที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 7.5 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยแพร่สารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายงานของประธานกรรมการตรวจสอบ การวิเคราะห์โครงสร้าง การถือหุ้น การจัดการปัจจัยเสี่ยง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงคณะกรรมการบริษัท ยังได้จัดทำรายงานเชิงอธิบายประกอบในรายงานประจำปี เพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญ และยากที่จะเข้าใจ และชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน และการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัท ยังได้จัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม
- 7.6 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลบริษัทฯ ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชน และนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อรักษาไว้ซึ่งความลับ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการออกข่าว และข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหากจำเป็นบริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์เพื่อขอระงับการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ในบางสถานการณ์ข้อมูลอาจจะต้องถูกชะลอการเปิดเผยต่อสาธารณชนด้วยเหตุผลทางธุรกิจ (เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 7.7 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือเป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใด โดยเฉพาะในช่วงเวลาก่อนที่จะมีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยเริ่มตั้งแต่วันสิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่งบริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็น หรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ถือหุ้นข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์

- 7.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่บนเว็บไซต์หลักของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุน และบุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งาน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบ หรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้ว ขึ้นอยู่กับข้อจำกัดของเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม เนื้อหาหลักจะไม่มี ความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ
- 7.9 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.10 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 7.11 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไข ปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.12 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาจัดทำข้อมูล หรือรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
- 7.14 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และมีการประเมินผลด้านการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ และมีมาตรฐานสูง
- 7.15 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน
- 7.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
- 1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
  - 2) ถือหุ้นสามัญ หรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
- 7.17 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร โดยได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## 8. สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### 8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการกำหนดสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น

- 8.1.1 สิทธิได้รับใบหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
- 8.1.2 สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.3 สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัทฯ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- 8.1.4 สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
- 8.2 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้ได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวล่วงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนการประชุม
- 8.3 ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย

- 8.4 ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 8.5 ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
- 8.6 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลโดยมีการกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
- 8.7 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ พร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจัดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุม พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
- 8.9 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลล่วงหน้าเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น (ตั้งแต่เดือนตุลาคม - ธันวาคม) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
- 8.10 หลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
- 8.11 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่ง รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.12 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- 8.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 8.14 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
- 8.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องรักษาสีทธิของผู้อื่น และปฏิบัติต่อผู้อื่นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และยุติธรรม ทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
- 8.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
- 8.17 ในการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
- 8.18 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 8.19 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
- 8.20 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย



## คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

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

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

## คณะกรรมการบริษัท

### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ประกอบด้วย นโยบาย และแผนธุรกิจ ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

### วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้-

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อ หรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร การบริหาร นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือที่กฎหมายกำหนด
4. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
6. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
7. กำกับดูแลให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
8. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
9. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
10. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
11. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัท อัน ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัท ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

## กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัท หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัทฯ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากการออกตามวาระ และมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่าสองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมีมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ 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 34 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลในปี 2563

### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี กรรมการที่พ้นวาระการ ดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ มีดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

- 3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน
  - ช. ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
  - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
- 8) กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในการปฏิบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง
- 9) พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง 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 ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มั่งคูล ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
2. นายชูศักดิ์ วิจิตรขนิมา กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
3. ดร. เจริญ รุจิราโสมณ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### วาระการดำรงตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันเลือกตั้ง หรือตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัท โดยเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท อีกได้

### กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

#### ก. งานด้านการสรรหา

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

#### ข. งานด้านการพิจารณา และกำหนดค่าตอบแทน

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

### 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

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

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี หรือตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยเมื่อพ้นวาระการดำรงตำแหน่ง สามารถได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ 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  |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ         | - กรรมการบริหาร<br>- รองประธานกรรมการบริหาร  |
| 3. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ      | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หน่วยงานสนับสนุน |
| 4. นายจรัสกล รุจิราโสภณ        | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE-QSR)                                       |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ         | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ)   |
| 6. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา | กรรมการบริหาร  |
| 7. นางสาวเก็จสุคนธ์ มีชีวิต    | 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 9 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม จะถูกส่งออกให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนล่วงหน้า

### **การประชุมของกรรมการอิสระ**

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และเรื่องที่อยู่ในความสนใจได้อย่างอิสระ โดยในปีที่ผ่านมา มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 2 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 และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่

อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท นั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี (Professional Search Firm) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการฯ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น หากบริษัท มีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัท จะดำเนินการต่อไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ / หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัท

### ก. หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา และเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ
2. ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่าง 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 ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หากผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ และความรู้ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง

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

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม 2563 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

### ข. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่เหมาะสม

## การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบรรยายจากผู้บริหารระดับสูงเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และข้อมูลที่สำคัญ 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**  
เพื่อยืนยันได้ว่าบริษัทฯ 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 และโครงสร้างองค์กรสำหรับผู้สืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาแต่งตั้งนายจรัสพล รุจโรจน์ และนายจรัสพล รุจโรจน์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในเดือนกุมภาพันธ์ ปี 2563

### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบข้อบังคับให้บริษัทย่อยปฏิบัติ ในเรื่องที่มีความสำคัญดังต่อไปนี้-

- 1) การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับของบริษัทฯ
- 2) ใช้นโยบาย และมาตรฐานการบันทึกบัญชีเดียวกับของบริษัทฯ รวมถึงการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย โดยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันทีกำหนด
- 3) ใช้นโยบายการบริหารงานบุคคลเดียวกับของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเป็นหนึ่งเดียวกันของบริษัทในเครือบริษัทฯ มีนโยบายในการให้กรรมการของบริษัทฯ เข้าไปดูแล และควบคุมการดำเนินงานในกิจการของบริษัทย่อย เพื่อดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทในกลุ่มยังมีการประชุมร่วมกันทุกเดือน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และร่วมกันวางแผนงาน และกำหนดเป้าหมายในการพิจารณาการเข้าร่วมลงทุนใหม่ในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะพิจารณาความเชี่ยวชาญของแต่ละบริษัท และให้บริษัทที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจดังกล่าวเป็นผู้เข้าร่วมลงทุนในกรณีที่เป็นการเพิ่มสายธุรกิจใหม่โดย บริษัทใหญ่จะเป็นผู้ดำเนินการในการลงทุนเอง
- 4) ใช้นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการเดียวกับของบริษัทฯ ได้แก่ นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดำเนินนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในกำหนดไว้ดังนี้

- แจ้งให้ผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์
- แจ้งให้ผู้บริหารรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ นับตั้งแต่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร
- กำชับให้กรรมการ และผู้บริหารรักษาข้อมูลภายในที่สำคัญเป็นความลับจนกว่าจะได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2563 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 2 ราย คือ

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| - บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด              | รวมจำนวนเงิน | 4,100,000.- บาท และ |
| - บริษัท ปวพร แอคเคานท์ติ้ง จำกัด          | รวมจำนวนเงิน | 8,000.- บาท         |
| โดยเป็น - ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ | จำนวนเงิน    | 1,700,000.- บาท และ |
| - ค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทย่อย      | จำนวนเงิน    | 2,408,000.- บาท     |

### 2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

#### - ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น

- ค่าตอบแทนที่จะต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา
- ไม่มี -

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดทำจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยปราศจากการคำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งมีการกำหนดราคาที่ยุติธรรม และเหมาะสมเปรียบเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ ยังต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถไม่นำเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้งหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ ต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และยังมีจรรยาบรรณว่าด้วยรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี โดยในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเคร่งครัด

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



## จรรยาบรรณธุรกิจ

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

บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้ถือปฏิบัติ และกำหนดแนวทางให้มีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.sorkon.co.th](http://www.sorkon.co.th)) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และด้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการกำหนดมาตรการควบคุม และป้องกัน และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนนโยบาย และคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยปรับปรุงเนื้อหา และหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับกรอบแนวทางปฏิบัติสากล COSO Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance 2017 (การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์ และผลการปฏิบัติงาน) รวมทั้งทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลความเสี่ยงทั้งในด้านธุรกิจและด้านคอร์รัปชันให้มีความสอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน นอกจากนี้ ยังได้มีการติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามแผน หรือมาตรการที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งพิจารณา รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ใน ด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ

- การควบคุมภายในองค์กร
- การประเมินความเสี่ยง
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศ
- การควบคุมการปฏิบัติงานการสื่อสารข้อมูล
- การควบคุมการปฏิบัติงานระบบการติดตาม

คณะกรรมการ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยบริษัท ได้จัดให้มีบุคลากร อย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการ ดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทอยู่จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดย ไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุม ภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการ เห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร และจัดการ ความเสี่ยง หรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท และผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและ บรรษัทภิบาลได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และผู้สอบบัญชี ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่า บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยในปี 2563 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง

### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวสุภาพร คำใส ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 สืบแทนนายนิพนธ์ นุชเปลี่ยน โดยนางสาวสุภาพร คำใส เป็นผู้มีความรู้ความสามารถที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การ พิจารณา และอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติ และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

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

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

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบาย และคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยปรับปรุงเนื้อหา และหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้มีความสอดคล้องกับกรอบแนวทางปฏิบัติสากล COSO Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance 2017 (การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์ และผลการปฏิบัติงาน) รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง และมีความซับซ้อนมากขึ้น
2. พิจารณาทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยง และเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งข้อมูลความเสี่ยงทั้งในด้านธุรกิจ และด้านคอร์รัปชันให้มีความสอดคล้อง และเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดการ ควบคุม ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนรายงานผลการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ
3. ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กรโดยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของ บริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมและสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นายจริญพนธ์ รุจิวงษ์)  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ ดังนี้

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์          | ลักษณะรายการระหว่างกันที่สำคัญ   | มูลค่ารายการ   |
|--------------------------|-----------------------------|--|----------------|
| ดร. เจริญ รุจิราโสภณ     | ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร | บริษัทย่อยแห่งหนึ่งเช่าที่ดินเลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ประมาณ 395 ไร่ 1 งาน 8 ตารางวา | 565,236.10 บาท |

**หมายเหตุ :** สัญญาเช่ามีกำหนดระยะเวลา 3 (สาม) ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564 ในอัตราค่าเช่าปีละ 565,236.10.- บาท

### ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

### มาตรการในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติ ไม่ว่าจะเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติในการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระ 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 ในปีที่ผ่านมาดังนี้

#### 1) ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และพร้อมที่จะพัฒนาระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า และลดผลกระทบจากกิจกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังนี้

##### 1.1 จัดตั้งคณะกรรมการด้านการอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานเป็นสิ่งสำคัญในการช่วยลดภาวะโลกร้อน และช่วยประเทศชาติลดการสูญเสียเงินตราต่างประเทศในการนำเข้าเชื้อเพลิงในรูปแบบต่าง 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 และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจ และปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
- 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 สัมมนาพนักงานทุกระดับได้มีความรู้ ความเข้าใจในระบบคุณภาพ GMP HACCP Safety และการอบรมโดยวิทยากรภายนอก IQA ระบบ ISO 9001:2015 และให้การรับรองโดย SGS มุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานในโครงการอนุรักษ์พลังงานต่าง ๆ เพื่อการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า และลดการสูญเสียจากการใช้พลังงาน



- 1.4 บริษัท ได้จัดให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดการน้ำ การจัดการกากของเสีย การส่งเสริมสุขภาพป้องกันโรค การป้องกัน และแก้ไขปัญหาหยาเสฟติด มีการอบรมเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการทำงาน และปรับปรุงสถานที่บริเวณบริษัท ให้พนักงานอยู่ในสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น และปลอดภัยมากขึ้น (รายละเอียดการอบรมได้กล่าวไว้ในหัวข้อ บุคลากร) รวมถึงได้ว่าจ้างบริษัทเอกชนที่ได้รับสัมปทานอย่างถูกต้องตามกฎหมายจากองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นผู้ขนย้ายขยะ และสิ่งปฏิกูล เพื่อนำไปกำจัดด้วยกรรมวิธีที่ถูกต้อง ส่วนน้ำทิ้งจากโรงงานได้ผ่านการบำบัดจากระบบบำบัดน้ำทิ้ง และมีการตรวจสอบควบคุมคุณภาพของน้ำทิ้งให้เป็นไปตามมาตรฐานก่อนระบายไปสู่คลองสาธารณะ
- 1.5 หนึ่งในโครงการที่บริษัทฯ ทำเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อมมาอย่างต่อเนื่อง คือ การนำมูลสุกรมาผลิตเป็นไบโอแก๊สเพื่อใช้เป็นไฟฟ้าใช้ในฟาร์มสุกร ซึ่งนอกจากจะเป็นการกำจัดมูลสุกรอย่างได้ผลแล้ว บริษัทฯ ยังได้นำผลพลอยได้จำพวกมูลสุกรอบแห้งเพื่อใช้ทำปุ๋ยอินทรีย์ ซึ่งปุ๋ยอินทรีย์เหล่านี้ได้นำออกแจกจ่ายแก่ชาวบ้านบริเวณรอบข้างเพื่อนำไปเป็นปุ๋ย

## 2) กิจกรรมเพื่อสังคม

- ร่วมบริจาคหมีแผ่น Entrée จำนวน 5 หีบ และ แคบหมี Entrée จำนวน 5 หีบ ให้กับวัดดอยหลังถ้ำ วันที่ 8 มกราคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 30 กล่อง และข้าวต้มหมูสับ 30 กล่อง ให้กับศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ชลประทาน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 25 มีนาคม 2563
- ร่วมบริจาคหมีแผ่น Entrée จำนวน 17 หีบ ให้กับโครงการอาสาถุยังชีพ 600 ถูง (หมอพรทิพย์) เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 31 มีนาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 50 กล่อง ชุดเบนโตะส้มตำ 50 ชุด และน้ำจิ้มเลี้ยง 25 ชุด ให้กับโรงพยาบาลศิริราช เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 31 มีนาคม 2563
- ร่วมบริจาคหมีแผ่น Entrée จำนวน 30 หีบให้กับชุมชนเทศบาลบางแก้ว เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 3 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 10 กล่อง ชุดเบนโตะส้มตำ 10 ชุด น้ำจิ้มเลี้ยง 92 ชุด และหมูสวรรค์ 18 ถูง ให้กับกระทรวงสาธารณสุข เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 8 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 50 กล่อง ชุดเบนโตะส้มตำ 50 ชุด และ น้ำจิ้มเลี้ยง 100 ชุด ให้กับ โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 8 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคตุ๋น และข้าวกล่องให้กับเรือนเสมียนญาติ วัดอมรินทราราม และ โรงพยาบาลศิริราช เพื่อให้ผู้ป่วยโรงพยาบาลและญาติที่พักอาศัยอยู่ที่เรือนเสมียนญาติ วัดอมรินทรารามใช้งาน วันที่ 8 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 50 กล่อง ชุดเบนโตะส้มตำ 50 ชุด และ น้ำจิ้มเลี้ยง 100 ชุด ให้กับโรงพยาบาลกลาง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 16 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 100 กล่อง ข้าวขาหมู 50 กล่อง และน้ำจิ้มเลี้ยง 100 ชุดให้กับโรงพยาบาล

ราชวิถี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 30 เมษายน 2563

- ร่วมบริจาคข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 100 กล่อง ข้าวขาหมู 50 กล่อง และน้ำจิ้มเลี้ยง 100 ขวดให้กับโรงพยาบาลเลิดสิน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 30 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 100 กล่อง และ ข้าวขาหมู 50 กล่องให้กับโรงพยาบาลบางพลี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 30 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวขาหมู 50 กล่องให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลเทศบาลบางแก้ว เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรทางการแพทย์ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 7 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวหมึกกระเทียม 261 กล่อง ข้าวหมึกกระเพรา 259 กล่อง ข้าวหมึกผัดฉ่า 261 กล่องและข้าวหมึกน้ำพะโล้ 219 กล่องให้กับมูลนิธิเอกชนพัฒนาภูมิภาค เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 8 เมษายน 2563
- ร่วมบริจาคข้าวหมึกกระเทียม 60 กล่อง ข้าวหมึกกระเพรา 60 กล่อง ข้าวหมึกผัดฉ่า 60 กล่อง ข้าวหมึกน้ำพะโล้ 60 กล่อง และ ข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 60 กล่องให้กับชุมชนตำบลพิมลราช เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 2 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวหมึกกระเทียม 735 กล่อง ข้าวหมึกกระเพรา 875 กล่อง ข้าวหมึกผัดฉ่า 350 กล่อง และข้าวหมึกน้ำพะโล้ 910 กล่องให้กับมูลนิธิเอกชนพัฒนาภูมิภาค เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 5 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 300 กล่อง ข้าวหมึกกระเพรา 100 กล่อง และ ข้าวหมึกน้ำพะโล้ 100 กล่องให้กับชุมชนตรอกวังหลัง เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 7 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาค หมูแผ่น Entrée 12 หีบ ให้กับกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 12 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 150 กล่อง ข้าวหมึกน้ำพะโล้ 150 กล่อง และน้ำแร่อคาฟิना 300 ขวดให้กับชุมชนท่าน้ำราชวงศ์ เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 19 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคข้าวหมึกกระเทียม 150 กล่อง ข้าวหมึกกระเพรา 150 กล่อง ข้าวหมึกผัดฉ่า 50 กล่อง ข้าวหมึกน้ำพะโล้ 200 กล่อง ข้าวผัดเผ็ดลูกชิ้นปลา 900 กล่อง น้ำแร่อคาฟิना 708 ขวด และ น้ำพริก 1400 ขวดให้กับชุมชนเปรมฤทัย เพื่อส่งมอบให้ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วันที่ 20 พฤษภาคม 2563
- ร่วมบริจาคชุด Gift Set Entrée 40 ชุดให้กับสภาองค์การนายจ้างผู้ประกอบการค้าและอุตสาหกรรมไทย เพื่อสนับสนุนของรางวัลในการแข่งขันกอล์ฟกระชับสัมพันธ์ ครั้งที่ 8 วันที่ 21 พฤศจิกายน 2563
- ร่วมบริจาคหมูแผ่น Entrée 4 หีบ และ หนึ่งปลาแซลมอนกรอบ 5 หีบ ให้กับสมาคมสภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนการจัดงานวันแม่แห่งชาติ ประจำปี 2563 วันที่ 26 ธันวาคม 2563
- ร่วมบริจาคสินค้าให้กับโรงเรียนในจังหวัดสมุทรปราการ จังหวัดกรุงเทพมหานคร และสำนักเทศบาลจังหวัดนครปฐม รวมทั้งหมด 15 โรงเรียน เพื่อเป็นของขวัญแจกเนื่องในวันเด็กแห่งชาติ ปี 2563

| ลำดับ | ชื่อโรงเรียน   | จำนวน (ล้ง) |
|-------|--|-------------|
| 1     | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกิ่งแก้ว                                | 8           |
| 2     | โรงเรียนวัดกิ่งแก้ว (เทวะพัฒนาการ)                           | 10          |
| 3     | โรงเรียนพรหมพิกุลทอง   | 10          |
| 4     | โรงเรียนเทวะคลองตรง  | 10          |
| 5     | โรงเรียนวัดบางพลีใหญ่ใน                                      | 10          |
| 6     | โรงเรียนคลองลาดกระบัง  | 10          |
| 7     | โรงเรียนคลองปลัดเปรียง สพป.สป.๒                              | 10          |
| 8     | โรงเรียนคลองบางน้ำจืด  | 10          |
| 9     | โรงเรียนหนองงูเห่าศาสตร์ประเสริฐ                             | 10          |
| 10    | โรงเรียนวัดสังฆราชา  | 10          |
| 11    | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียน พุทธวิถีดงขลิบเกาะคิม         | 6           |
| 12    | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียน พื้นนคร่วมเกล้า ระยะ 5 โซน 11 | 6           |
| 13    | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กก่อนวัยเรียน ประชาสัมพันธ์                 | 6           |
| 14    | โรงเรียนแดงเป้า (สิงสุบรรณ)                                  | 10          |
| 15    | สำนักงานเทศบาลตำบลบ่อพลับ                                    | 15          |

- ร่วมบริจาคเงินทำบุญอุทิศพระราชนิพนธ์ ประจำปีพุทธศักราช 2563 กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน วันที่ 17 ตุลาคม 2563
- ร่วมทำบุญวันเข้าพรรษา ณ วัดศรีธรรมาราม วันที่ 3 กรกฎาคม 2563



- ร่วมสนับสนุนโครงการ EDU Fleshy Day 2020 คณะครุศาสตร์ จัดโดยคณะกรรมการนิสิตปริญญาบัณฑิต คณะครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วันที่ 18 - 21 ธันวาคม 2563
- ร่วมสนับสนุนสมทบงบประมาณโครงการพัฒนาฝ่ายน้ำชุมชนบ้านหัวป่าเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2563

- สำหรับกิจกรรมเพื่อสังคมที่ทางธุรกิจร้านอาหารของ ส.ขอนแก่น ได้ร่วมลงนาม MOU ในการส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาทักษะนิสิต เพื่อการเป็นผู้ประกอบการในหลักสูตร Entrepreneurship คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี มหาวิทยาลัยจุฬาลงกรณ์



## ความประทับใจ

โครงการ CSR พัฒนากิจกรรมนิสิต  
ระหว่างคณะบัญชี จุฬา ร่วมกับ ส.ขอนแก่น



### 3) ด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจ และการดำเนินการทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ ประเมินวิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และยุติธรรม

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อันเป็นการยืนยันเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายวรพล โลพันธ์ศรี ซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล นายประสาร มฤคพิทักษ์ และนายชูศักดิ์ วิจักขณา เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เหมาะสมและเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้-

### 1. สอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 ซึ่งผ่านการสอบทาน และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนองบการเงิน และรับผิดชอบด้านการควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน ในขณะที่ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าว

### 2. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัท ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยความเสี่ยง

### 3. สอบทานการควบคุมภายใน

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



#### 4. สอบทาน และกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2563 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย เพื่อหารือในเรื่องงานตรวจสอบภายในอย่างเป็นอิสระ รวมทั้งมีการพิจารณา และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำปี ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่างานตรวจสอบภายในได้บรรลุตามวัตถุประสงค์

#### 5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

#### 6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้คะแนนผลการประเมินการรายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ในระดับดีเลิศ หรือ 5 ดาวต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 นับจากปี 2562 เป็นต้นมา รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้เห็นชอบให้มีการทบทวน และปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกหลักการ ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน นำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า เพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการฯ เมื่อเดือนมีนาคม 2560 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งแสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

#### 7. สอบทานการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 8. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีหน้าที่พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ซึ่งพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบให้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี โดยได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2563

นอกจากนี้ ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า มีการหารืออย่างเป็นอิสระ โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ เช่น คุณภาพของงานสอบบัญชี การได้รับความร่วมมือในการตรวจสอบ เป็นต้น และรวมถึงเรื่องผู้สอบบัญชีมีความกังวล หรือการถูกจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ

## 9. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง

## 10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล โดยพิจารณาจากแนวทางปฏิบัติที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งผลของการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

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

(นายวรพล โลพันธ์ศรี)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายประสาร มฤคพิทักษ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายชูศักดิ์ วิจิทธิภรณ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### งบการเงินรวม

| งบแสดงฐานะการเงิน                                       | ณ วันที่        |              |                 |              |                 |              |
|---|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|   | 31 ธันวาคม 2563 |              | 31 ธันวาคม 2562 |              | 31 ธันวาคม 2561 |              |
|   | ล้านบาท         | ร้อยละ       | ล้านบาท         | ร้อยละ       | ล้านบาท         | ร้อยละ       |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                          | 160.84          | 6.1          | 152.25          | 5.9          | 79.18           | 3.3          |
| ลูกหนี้การค้าสุทธิ                                      | 417.41          | 15.7         | 469.54          | 18.3         | 450.91          | 18.7         |
| สินค้าคงเหลือ   | 285.16          | 10.7         | 324.92          | 12.7         | 263.95          | 11.0         |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                                  | 21.84           | 0.8          | 24.79           | 1.0          | 6.07            | 0.3          |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                            | <b>885.25</b>   | <b>33.3</b>  | <b>971.50</b>   | <b>37.9</b>  | <b>800.11</b>   | <b>33.3</b>  |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน                      | 9.44            | 0.4          | 9.21            | 0.4          | 14.15           | 0.6          |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ                             | 984.57          | 37.1         | 919.88          | 35.8         | 922.53          | 38.3         |
| ที่ดินรอการพัฒนาสุทธิ                                   | 637.19          | 24.0         | 640.31          | 24.9         | 643.83          | 26.8         |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้                                    | 116.01          | 4.4          | -               | -            | -               | -            |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                               | 22.06           | 0.8          | 25.23           | 1.0          | 25.09           | 1.0          |
| <b>สินทรัพย์รวม</b>                                     | <b>2,654.52</b> | <b>100.0</b> | <b>2,566.13</b> | <b>100.0</b> | <b>2,405.71</b> | <b>100.0</b> |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น                  | 421.00          | 15.8         | 514.50          | 20.0         | 443.55          | 18.4         |
| เจ้าหนี้การค้า  | 326.21          | 12.3         | 296.97          | 11.6         | 324.74          | 13.5         |
| หนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี               | 124.24          | 4.7          | 96.78           | 3.8          | 95.01           | 4.0          |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                                    | 37.33           | 1.4          | 38.49           | 1.5          | 36.63           | 1.5          |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>                              | <b>908.78</b>   | <b>34.2</b>  | <b>946.74</b>   | <b>36.9</b>  | <b>899.93</b>   | <b>37.4</b>  |
| หนี้สินระยะยาว  | 509.25          | 19.2         | 443.32          | 17.3         | 370.87          | 15.4         |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                        | 90.83           | 3.4          | 90.51           | 3.5          | 76.75           | 3.2          |
| <b>หนี้สินรวม</b>                                       | <b>1,508.86</b> | <b>56.8</b>  | <b>1,480.57</b> | <b>57.7</b>  | <b>1,347.55</b> | <b>56.0</b>  |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท                              | 1,144.11        | 43.1         | 1,083.98        | 42.2         | 1,056.74        | 43.9         |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 1.55            | 0.1          | 1.58            | 0.1          | 1.42            | 0.1          |
| <b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                                | <b>1,145.66</b> | <b>43.2</b>  | <b>1,085.56</b> | <b>42.3</b>  | <b>1,058.16</b> | <b>44.0</b>  |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                   | <b>2,654.52</b> | <b>100.0</b> | <b>2,566.13</b> | <b>100.0</b> | <b>2,405.71</b> | <b>100.0</b> |

| งบกำไรขาดทุน                           | ประจำปี  |        |          |        |          |        |
|--|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|  | 2563     |        | 2562     |        | 2561     |        |
|  | ล้านบาท  | ร้อยละ | ล้านบาท  | ร้อยละ | ล้านบาท  | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย                        | 2,763.32 | 98.9   | 2,836.98 | 99.0   | 2,708.83 | 97.0   |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ           | 11.19    | 0.4    | 8.65     | 0.3    | 11.08    | 0.4    |
| รายได้อื่น                             | 19.41    | 0.7    | 19.33    | 0.7    | 71.33    | 2.6    |
| รวมรายได้                              | 2,793.92 | 100.0  | 2,864.96 | 100.0  | 2,791.24 | 100.0  |
| ต้นทุนขาย                              | 2,027.42 | 72.6   | 2,084.80 | 72.8   | 1,943.49 | 69.6   |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ              | 17.72    | 0.6    | 14.91    | 0.5    | 15.03    | 0.6    |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย                     | 269.42   | 9.6    | 283.79   | 9.9    | 262.65   | 9.4    |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                  | 311.70   | 11.2   | 311.24   | 10.9   | 291.13   | 10.4   |
| กำไรจากการดำเนินงาน                    | 167.66   | 6.0    | 170.22   | 5.9    | 278.94   | 10.0   |
| ต้นทุนทางการเงิน                       | 32.52    | 1.2    | 33.72    | 1.2    | 36.78    | 1.3    |
| ภาษีเงินได้                            | 24.68    | 0.9    | 24.01    | 0.8    | 50.51    | 1.8    |
| กำไรหลังภาษีเงินได้                    | 110.46   | 3.9    | 112.49   | 3.9    | 191.65   | 6.9    |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย   | 0.53     | 0.0    | 0.38     | 0.0    | 0.38     | 0.0    |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 109.93   | 3.9    | 112.11   | 3.9    | 191.27   | 6.9    |

| งบกระแสเงินสด  | ประจำปี  |         |          |
|--|----------|---------|----------|
|  | 2563     | 2562    | 2561     |
|  | ล้านบาท  | ล้านบาท | ล้านบาท  |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน<br>(ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน) | 295.55   | 294.33  | 343.31   |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน   | 356.33   | 114.95  | 275.72   |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน  | (129.79) | (72.87) | 77.94    |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน  | (218.42) | 32.07   | (356.00) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)                                       | 8.12     | 74.15   | (2.34)   |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี  | 152.25   | 78.31   | 80.68    |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี   | 160.84   | 152.25  | 78.31    |

| อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ                   | ประจำปี |        |        |
|---|---------|--------|--------|
|   | 2563    | 2562   | 2561   |
| <b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>                     |         |        |        |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)                     | 1.0     | 1.0    | 0.9    |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)             | 0.7     | 0.7    | 0.6    |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)          | 0.4     | 0.1    | 0.3    |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)        | 6.3     | 6.2    | 6.3    |
| ระยะเวลาเก็บหนี้การค้าเฉลี่ย (วัน)            | 57.5    | 58.2   | 57.5   |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)        | 6.6     | 7.1    | 8.1    |
| ระยะเวลาขายสินค้าคงเหลือเฉลี่ย (วัน)          | 54.2    | 50.8   | 44.3   |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)       | 6.6     | 6.8    | 6.4    |
| ระยะเวลารับหนี้การค้า (วัน)                   | 54.8    | 53.3   | 56.2   |
| Cash Cycle (Days)                             | 56.9    | 55.8   | 45.7   |
| <b>อัตราส่วนความสามารถในการหาทำไร</b>         |         |        |        |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%)                          | 26.29%  | 26.21% | 27.99% |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)                  | 6.04%   | 5.98%  | 10.26% |
| อัตรากำไรสุทธิ (%)                            | 3.95%   | 3.93%  | 6.87%  |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)                   | 9.90%   | 10.49% | 19.20% |
| <b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b> |         |        |        |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)                 | 4.23%   | 4.52%  | 7.85%  |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)             | 23.93%  | 23.18% | 31.36% |
| อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)                  | 1.1     | 1.2    | 1.1    |
| <b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>     |         |        |        |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)   | 1.3     | 1.4    | 1.3    |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)        | 12.7    | 5.1    | 9.8    |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)                     | 57.14%  | 59.52% | 56.56% |



## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ผลการดำเนินงานในช่วงปีที่ผ่านมา

#### (1) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

##### รายได้ และรายได้จากการขาย

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “SORKON” (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 2,793.92 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวน 71.04 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.5 โดยเป็นรายได้จากการขาย 2,763.32 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 73.66 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.6 รายได้ที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากยอดขายของกลุ่มธุรกิจอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานจำนวน 65.23 ล้านบาท และกลุ่มธุรกิจร้านอาหาร (QSR) จำนวน 46.34 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ยอดขายของกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปเพิ่มขึ้น 30.94 ล้านบาท

##### กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในปี 2563 มีมูลค่า 735.90 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวน 16.28 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.2 เนื่องจากรายได้จากการขายจากกลุ่มธุรกิจอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และกลุ่มธุรกิจร้านอาหาร (QSR) ลดลงแต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2563 ร้อยละ 26.6 ใกล้เคียงกับปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 26.5 โดยกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ยังคงเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีมูลค่ากำไรขั้นต้นสูงสุด คิดเป็นมูลค่า 399.73 ล้านบาท

##### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวน 13.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.3 เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพ

##### ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 จำนวน 1.20 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.6 เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ยืมในปี 2563 และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

##### กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2563 เป็นมูลค่า 109.93 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลงจำนวน 2.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.9 เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากปัจจัยต่าง ๆ ดังนี้

- รายได้จากการขายที่ลดลง อันเป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019
- ผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายสินทรัพย์ชีวภาพ
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจากการประเมินราคาที่ดินใหม่

## ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

| กลุ่มธุรกิจ                                  | ปี 2563  |       | ปี 2562  |       | ปี 2561  |       |
|--|----------|-------|----------|-------|----------|-------|
|  | ล้านบาท  | %     | ล้านบาท  | %     | ล้านบาท  | %     |
| 1. อาหารพื้นเมืองไทย                         | 1,221.07 | 43.7  | 1,219.36 | 42.5  | 1,119.53 | 40.1  |
| 2. อาหารทะเลแปรรูป                           | 963.50   | 34.5  | 932.56   | 32.6  | 945.41   | 33.8  |
| 3. อาหารขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ | 99.48    | 3.6   | 107.33   | 3.7   | 102.69   | 3.7   |
| 4. อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน                | 120.80   | 4.3   | 186.03   | 6.5   | 196.41   | 7.0   |
| 5. ร้านอาหาร (QSR)                           | 96.68    | 3.5   | 143.02   | 5.0   | 138.78   | 5.0   |
| 6. ฟาร์มสุกรขุน                              | 261.79   | 9.4   | 248.68   | 8.7   | 206.01   | 7.4   |
| ยอดขายรวม                                    | 2,763.32 | 99.0  | 2,836.98 | 99.0  | 2,708.83 | 97.0  |
| รายได้อื่น                                   | 30.60    | 1.0   | 27.98    | 1.0   | 82.41    | 3.0   |
| รวมรายได้                                    | 2,793.92 | 100.0 | 2,864.96 | 100.0 | 2,791.24 | 100.0 |

- **กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูป** (รวมกลุ่มอาหารพื้นเมืองไทย อาหารทะเลแปรรูป อาหารขบเคี้ยว และอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน) มีรายได้รวม 2,404.85 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 40.43 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 1.7 รายได้ที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากกลุ่มอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน คิดเป็นมูลค่า 65.23 ล้านบาท เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 อย่างไรก็ตาม รายได้จากกลุ่มอาหารทะเลแปรรูปในปีเพิ่มขึ้น 30.94 ล้านบาท
- **ธุรกิจร้านอาหาร** มีรายได้รวม 96.68 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 46.34 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 32.4 เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และจำนวนสาขาที่ลดลง
- **ธุรกิจฟาร์มสุกร** มีรายได้รวม 261.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 13.11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.3 เนื่องจากสุกรขุนมีราคาสูงขึ้นจากปี 2562

## ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 2,654.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 88.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.4 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,508.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 28.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.9 เนื่องจากหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ แต่อย่างไรก็ตาม เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ลดลง

### ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,145.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวนเงิน 60.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.5 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 110.46 ล้านบาท ส่วนเกินทุนจากการประเมินราคาที่ดินใหม่ จำนวนเงิน 14.41 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวนเงิน 66.22 ล้านบาท และกำไรส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ย่อยเพิ่มขึ้น 0.98 ล้านบาท

### กระแสเงินสด

ในปี 2563 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวนเงิน 356.33 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 241.38 ล้านบาท เนื่องมาจากลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น และสินค้าคงเหลือลดลง และเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวนเงิน 129.79 ล้านบาท ซึ่งใช้ไปในการลงทุนซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวนเงิน 135.91 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากการจำหน่ายสุรพันธุ์เป็นจำนวนเงิน 8.58 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 218.42 ล้านบาท ซึ่งมาจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น และระยะยาวจากสถาบันการเงิน และชำระดอกเบี้ยจำนวนเงิน 202.58 ล้านบาท และ 32.47 ล้านบาท ตามลำดับ และจ่ายเงินปันผลจำนวนเงิน 66.22 ล้านบาท และมีการกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวนเงิน 81.78 ล้านบาท

บริษัทฯ มีเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวนเงิน 160.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 8.59 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.6

### สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อัตราส่วนสภาพคล่องตามงบการเงินรวมเท่ากับ 1.0 เท่า ซึ่งเท่ากับปี 2562 ในขณะที่ Cash cycle เท่ากับ 57 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียงเล็กน้อย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าคงเหลือดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| ภาระผูกพัน     | รวม    | ระยะเวลาการชำระ |                  |              |
|----------------|--------|-----------------|------------------|--------------|
|                |        | ภายใน 1 ปี      | มากกว่า 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี |
| ชำระคืนเงินต้น | 602.44 | 124.24          | 404.59           | 73.61        |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท มีลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวนเงิน 417.41 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 11.1 เนื่องจากยอดขายที่ลดลง และมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 58 วัน ซึ่งเท่ากับปี 2562 และบริษัท มีสินค้าคงเหลือจำนวนเงิน 285.16 ล้านบาท แบ่งออกเป็นสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบจำนวนเงิน 217.34 ล้านบาท และสินทรัพย์ชีวภาพจำนวนเงิน 67.82 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 6.6 เท่า ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย เนื่องจากในปี 2562 บริษัท ได้เพิ่มปริมาณการจัดเก็บวัตถุดิบเนื้อสุกร ในช่วงที่ราคาวัตถุดิบเนื้อสุกรมีแนวโน้มปรับสูงขึ้น

## วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

### ความสามารถในการทำกำไร

อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 3.95 ใกล้เคียงกับปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 3.93 แม้ว่ารายได้จากการขายจะลดลงจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แต่เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ จึงทำให้อัตรากำไรสุทธิในปีใกล้เคียงกับปี 2562

อัตรามูลตอบแทนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 9.90 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 10.49 และมีอัตรามูลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 4.23 ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อยซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 4.52

### นโยบายการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.3 เท่า ลดลงจากปี 2562 เล็กน้อย ซึ่งเท่ากับ 1.4 เท่า

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเท่ากับ 12.7 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 5.1 เท่า เนื่องจากบริษัท มีดอกเบี้ยจ่ายลดลง และเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น

### นโยบาย และระยะเวลาการให้สินเชื่อการค้า (Credit term)

**หลักเกณฑ์ในการพิจารณา** การให้วงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอมแก่ลูกค้ามีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาจากปัจจัย ดังนี้

- Character คุณสมบัติของลูกค้า เช่น ประวัติ อุปนิสัย พฤติกรรม ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ ชื่อเสียง การค้า ความตรงต่อเวลาในการชำระหนี้ ความสามารถ ความชำนาญ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ
- Capital เงินทุนของกิจการ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงิน สภาพคล่อง และความสามารถในการชำระหนี้ (D/E Ratio, Current Ratio)
- Capacity ดูความสามารถในการบริหารงานโดยพิจารณาจากรายได้ ค่าใช้จ่าย และกำไร นอกจากนั้น ต้องพิจารณาเรื่องกระแสเงินสดของกิจการ
- Condition สภาพแวดล้อมภายนอก เช่น การแข่งขัน ภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มของธุรกิจ และอุตสาหกรรมฯ

การแบ่งกลุ่มลูกค้าแบ่งได้เป็น 4 กลุ่ม คือ

#### 1. บุคคลธรรมดา แบ่งออกเป็น

- 1.1 ลูกค้ารายใหม่ ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น
- 1.2 ลูกค้าเก่าที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 30 วัน

#### 2. นิติบุคคลหรือห้างหุ้นส่วนจำกัด แบ่งตามทุนจดทะเบียนของ นิติบุคคล ดังนี้

- 2.1 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์เหมือนบุคคลธรรมดา
- 2.2 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 5 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์ดังนี้
  - 2.2.1 ลูกค้ารายใหม่ กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 200,000 บาท และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 45 วัน
  - 2.2.2 ลูกค้าเก่าที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมไม่เกิน 60 วัน

### 2.3 ทุนจดทะเบียนตั้งแต่ 5 ล้านบาทขึ้นไป ให้ใช้เกณฑ์ ดังนี้

2.3.1 ลูกค้าทั่วไป ให้ใช้เกณฑ์เหมือนกับลูกค้ากลุ่มทุนจดทะเบียนน้อยกว่า หรือเท่ากับ 5 ล้านบาท

2.3.2 ลูกค้ากลุ่ม Modern Trade และบริษัทขนาดกลางถึงใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือ ฐานะการเงินมั่นคง มีสภาพคล่อง ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี ซึ่งบริษัท กำหนดวงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอม ดังนี้

**เครดิตเทอม (วัน)**

**วงเงินเครดิต (บาท)**

ตามเกณฑ์ของลูกค้า

จำนวนวันของเครดิตเทอมของลูกค้า x ยอดซื้อเฉลี่ย / วัน X 1.2

3. E-Commerce ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น ไม่มีเครดิต

### 4. Export

4.1 ลูกค้าใหม่ ให้ชำระเป็น L/C at sight, หรือเงินโอน (T/T) หรือ D/P โดยไม่มีเครดิตเทอม

4.2 ลูกค้าเก่า ให้ชำระเป็น L/C, หรือ T/T, หรือ D/A Term ทั้งนี้ ให้อยู่ในดุลยพินิจของฝ่ายจัดการ ตามอำนาจดำเนินการของบริษัท

### การจ่ายปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ที่กำหนดว่า เงินปันผลที่จ่ายรวมทั้งสิ้นในแต่ละปีจะมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้ (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) ยกเว้นมีเหตุจำเป็น ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 64.68 ล้านบาท ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท จะเสนอการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 27 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัทฯ ล้วนเป็นปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพรวมทางเศรษฐกิจของประเทศตลอดทั้งปี ส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง อีกทั้งความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ เช่น ราคาเนื้อสุกร และการแพร่ระบาดของโรค AFS ในฟาร์มสุกร ซึ่งในปี 2564 สภาวะทางเศรษฐกิจของประเทศยังไม่มีแนวโน้มที่ดีขึ้น เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2564 แต่บริษัทฯ ได้มีแผนที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ และขยายช่องทางในการจัดจำหน่าย เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคให้มากขึ้น รวมถึงการบริหารค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสถานการณ์ภาพรวมทางเศรษฐกิจของประเทศ ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถดีขึ้นได้



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน


เรียน ท่านผู้ถือหุ้น  
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท 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 ท่านเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ 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 2563 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(ดร. ทนง พิทยะ)  
ประธานกรรมการ



(ดร. เจริญ รุจิราไสกณ)  
ประธานกรรมการบริหาร

# บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## รายงาน และ งบการเงินรวม

### 31 ธันวาคม 2563

#### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

#### การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นตัวเลขที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจ ซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างสัญญาขายและบริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายและบริการของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่ม บริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมิน ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

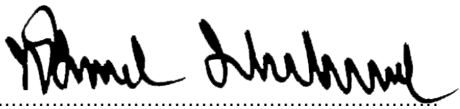
ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ รวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบ ในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็น อิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่ บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาด ความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบ การเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณา ว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมี ผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พิมพีใจ มานิตขจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2564



บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ                           | งบการเงินรวม |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                    | 2563         | 2562                 | 2563                 | 2562                 |
| <b>สินทรัพย์</b>                   |              |                      |                      |                      |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>          |              |                      |                      |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด     | 8            | 160,841,083          | 152,250,713          | 59,526,362           |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น        | 7, 9         | 417,413,260          | 469,543,555          | 326,285,295          |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | 7            | -                    | -                    | 80,000,000           |
| สินค้าคงเหลือ                      | 10           | 217,334,192          | 250,919,797          | 120,871,514          |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน    | 17           | 67,821,026           | 74,000,913           | -                    |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น             |              | 21,836,447           | 24,792,692           | 10,729,067           |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>       |              | <b>885,246,008</b>   | <b>971,507,670</b>   | <b>597,412,238</b>   |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>       |              |                      |                      |                      |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน    | 11           | 1,505,335            | 1,490,256            | -                    |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย  | 7            | -                    | -                    | 83,000,000           |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย              | 13           | -                    | -                    | 456,615,293          |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน       | 14           | 637,186,032          | 640,306,382          | 371,241,504          |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์             | 15           | 984,566,886          | 919,875,974          | 461,831,432          |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้               | 16           | 116,013,630          | -                    | 96,842,979           |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน | 17           | 9,440,421            | 9,214,442            | -                    |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน                | 18           | 10,864,476           | 13,214,463           | 7,568,918            |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี  | 26           | 327,600              | 66,400               | -                    |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น          |              | 9,370,022            | 10,454,867           | 6,896,108            |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>    |              | <b>1,769,274,402</b> | <b>1,594,622,784</b> | <b>1,483,996,234</b> |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                |              | <b>2,654,520,410</b> | <b>2,566,130,454</b> | <b>2,081,408,472</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

|  |          | งบการเงินรวม  |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|--|----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
|  | หมายเหตุ | 2563          | 2562          | 2563                 | 2562          |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น            |          |               |               |                      |               |
| หนี้สินหมุนเวียน                       |          |               |               |                      |               |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น |          |               |               |                      |               |
| จากสถาบันการเงิน                       | 19       | 421,007,326   | 514,494,417   | 361,007,326          | 428,053,888   |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น          | 7, 20    | 326,208,839   | 296,966,446   | 224,669,588          | 216,519,962   |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึง              |          |               |               |                      |               |
| กำหนดชำระภายในหนึ่งปี                  | 16       | 11,257,594    | 1,616,613     | 9,219,334            | 525,287       |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด           |          |               |               |                      |               |
| ชำระภายในหนึ่งปี                       | 21       | 112,983,035   | 95,167,309    | 64,121,108           | 37,200,871    |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย                    |          | 12,068,279    | 14,343,521    | 18,388               | 6,611,745     |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                   |          | 25,259,762    | 24,149,412    | 18,710,666           | 17,112,178    |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน                    |          | 908,784,835   | 946,737,718   | 677,746,410          | 706,023,931   |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน                    |          |               |               |                      |               |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่  |          |               |               |                      |               |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี               | 16       | 100,531,549   | 2,316,999     | 84,508,547           | 1,219,238     |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่    |          |               |               |                      |               |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี               | 21       | 377,672,308   | 411,312,345   | 231,196,128          | 254,108,949   |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี        | 26       | 29,310,532    | 26,995,726    | 20,639,418           | 16,949,303    |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน       | 22       | 90,826,336    | 90,507,963    | 64,654,400           | 64,596,950    |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                |          | 1,736,327     | 2,696,675     | 1,184,100            | 2,191,170     |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน                 |          | 600,077,052   | 533,829,708   | 402,182,593          | 339,065,610   |
| รวมหนี้สิน                             |          | 1,508,861,887 | 1,480,567,426 | 1,079,929,003        | 1,045,089,541 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ                                      | งบการเงินรวม |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|---|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2563         | 2562                 | 2563                 | 2562                 |
| <b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                      |              |                      |                      |                      |
| ทุนเรือนหุ้น                                  | 23           |                      |                      |                      |
| ทุนจดทะเบียน                                  |              |                      |                      |                      |
| หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท |              |                      |                      |                      |
| (2562: หุ้นสามัญ 32,340,000 หุ้น              |              |                      |                      |                      |
| มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)                          | 323,400,000  | 323,400,000          | 323,400,000          | 323,400,000          |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว                          |              |                      |                      |                      |
| หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท |              |                      |                      |                      |
| (2562: 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           |
| ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน                        | 37,552,153   | 37,552,153           | -                    | -                    |
| กำไรสะสม                                      |              |                      |                      |                      |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย                   | 24           | 32,340,000           | 32,340,000           | 32,340,000           |
| ยังไม่ได้จัดสรร                               |              | 524,265,201          | 479,014,190          | 273,692,891          |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น            |              | 176,271,193          | 161,396,725          | 132,044,279          |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                   |              | 1,144,109,547        | 1,083,984,089        | 1,001,479,469        |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม    |              |                      |                      |                      |
| ของบริษัทย่อย                                 |              | 1,548,976            | 1,578,939            | -                    |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                   |              | <b>1,145,658,523</b> | <b>1,085,563,028</b> | <b>1,001,479,469</b> |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>         |              | <b>2,654,520,410</b> | <b>2,566,130,454</b> | <b>2,081,408,472</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ   | งบการเงินรวม         |                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2563                 | 2562                 | 2563                 | 2562                 |
| <b>รายได้</b>                                      |                      |                      |                      |                      |
| รายได้จากการขาย                                    | 2,763,318,290        | 2,836,985,487        | 1,565,610,600        | 1,708,511,847        |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ                       | 11,194,542           | 8,647,582            | 11,194,542           | 8,647,582            |
| รายได้เงินปันผล                                    | 7,13                 | -                    | 228,467,485          | 29,888,208           |
| รายได้ทางการเงิน                                   | 216,808              | 213,999              | 3,111,487            | 8,041,947            |
| รายได้อื่น   | 19,190,774           | 19,114,491           | 16,156,121           | 17,334,119           |
| <b>รวมรายได้</b>                                   | <u>2,793,920,414</u> | <u>2,864,961,559</u> | <u>1,824,540,235</u> | <u>1,772,423,703</u> |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                  |                      |                      |                      |                      |
| ต้นทุนขาย  | 2,027,424,624        | 2,084,798,240        | 1,118,344,229        | 1,220,819,743        |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ                          | 17,718,456           | 14,911,940           | 17,718,456           | 14,911,940           |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย                    | 269,422,254          | 283,789,062          | 192,877,578          | 210,138,560          |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                              | 302,693,966          | 301,222,061          | 212,873,630          | 200,468,926          |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม              |                      |                      |                      |                      |
| หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ                | 17                   | 7,436,980            | 10,018,474           | -                    |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน |                      | 1,566,000            | -                    | -                    |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                               | <u>2,626,262,280</u> | <u>2,694,739,777</u> | <u>1,541,813,893</u> | <u>1,646,339,169</u> |
| <b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>                         | <u>167,658,134</u>   | <u>170,221,782</u>   | <u>282,726,342</u>   | <u>126,084,534</u>   |
| ต้นทุนทางการเงิน                                   | (32,518,698)         | (33,726,910)         | (23,048,432)         | (27,895,660)         |
| <b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>               | <u>135,139,436</u>   | <u>136,494,872</u>   | <u>259,677,910</u>   | <u>98,188,874</u>    |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                              | 26                   | (24,674,576)         | (24,008,156)         | (5,276,611)          |
| <b>กำไรสำหรับปี</b>                                | <u>110,464,860</u>   | <u>112,486,716</u>   | <u>254,401,299</u>   | <u>87,263,906</u>    |
| <b>การแบ่งปันกำไร</b>                              |                      |                      |                      |                      |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                 | 109,930,990          | 112,105,882          | 254,401,299          | 87,263,906           |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสีย                     |                      |                      |                      |                      |
| ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย                   | 533,870              | 380,834              |                      |                      |
|  | <u>110,464,860</u>   | <u>112,486,716</u>   |                      |                      |
| <b>กำไรต่อหุ้น</b>                                 | 27                   |                      |                      |                      |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน                             |                      |                      |                      |                      |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ             | 0.34                 | 0.35                 | 0.79                 | 0.27                 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ   | งบการเงินรวม |             | งบการเงินเฉพาะกิจการ |             |
|--|--------------|-------------|----------------------|-------------|
|  | 2563         | 2562        | 2563                 | 2562        |
| กำไรสำหรับปี   | 110,464,860  | 112,486,716 | 254,401,299          | 87,263,906  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:   |              |             |                      |             |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไร<br>หรือขาดทุนในภายหลัง                   |              |             |                      |             |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า<br>งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | 465,950      | (208,227)   | -                    | -           |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร<br>หรือขาดทุนในภายหลัง                |              |             |                      |             |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุน  |              |             |                      |             |
| จากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้                                | 15           | 14,408,518  | -                    | 12,692,096  |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการ  |              |             |                      |             |
| ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้                           | 22           | -           | (3,803,391)          | -           |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี  | 14,874,468   | (4,011,618) | 12,692,096           | (2,428,138) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี   | 125,339,328  | 108,475,098 | 267,093,395          | 84,835,768  |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม   |              |             |                      |             |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ   | 124,805,458  | 108,094,264 | 267,093,395          | 84,835,768  |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม<br>ของบริษัทย่อย         | 533,870      | 380,834     |                      |             |
|  | 125,339,328  | 108,475,098 |                      |             |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้                        |              |             |                      |             |



บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

| งบการเงินรวม  |                         |                           |                 |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
|---|-------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|---|--|--|--|---------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
| ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท   |                         |                           |                 |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น                                |                         |                           |                 |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น   |                         |                           |                 |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
| ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว                                     | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | ส่วนเกินทุนหุ้นที่ซื้อคืน | กำไรสะสม        |                 | ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ของบริษัทย่อย | ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์ส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อย | รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท | รวมส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | รวม     | ส่วนของผู้ถือหุ้น |               |             |               |
|   |                         |                           | จัดสรรแล้ว      | ยังไม่ได้จัดสรร |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
|   |                         |                           | กำไรสะสม        |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
|   |                         |                           | ยังไม่ได้จัดสรร |                 |   |  |  |  |         |                   |               |             |               |
| 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   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง      | -                       | -                         | -               | -               | -   | -  | -  | -  | -       | -                 | -             | (19,862)    | (19,862)      |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)                                       | -                       | -                         | -               | -               | (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 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563                                 | 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 |
| กำไรสำหรับปี  | -                       | -                         | -               | -               | 109,930,990                                   | -  | -  | -  | -       | -                 | 109,930,990   | 533,870     | 110,464,860   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี                                   | -                       | -                         | -               | -               | -   | 465,950  | 12,692,096                                     | 1,716,422  | -       | 14,874,468        | 14,874,468    | -           | 14,874,468    |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                                    | -                       | -                         | -               | -               | 109,930,990                                   | 465,950  | 12,692,096                                     | 1,716,422  | -       | 14,874,468        | 124,805,458   | 533,870     | 125,339,328   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | -                       | -                         | -               | -               | -   | -  | -  | -  | -       | -                 | -             | 978,682     | 978,682       |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)                                       | -                       | -                         | -               | -               | (64,680,000)                                  | -  | -  | -  | -       | -                 | (64,680,000)  | (1,542,515) | (66,222,515)  |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563                               | 323,400,000             | 50,281,000                | 37,552,153      | 32,340,000      | 524,265,201                                   | 253,583  | 132,044,279                                    | 43,471,071   | 502,260 | 176,271,193       | 1,144,109,547 | 1,548,976   | 1,145,658,523 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

|                                     | งบการเงินเฉพาะกิจการ              |                             |            |                 |                                      | องค์ประกอบอื่นของ |                             | รวม |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----|
|                                     | ทุนเรือนหุ้น<br>ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า<br>หุ้นสามัญ | กำไรสะสม   |                 | ส่วนเกินทุนจาก<br>การตีราคาสินทรัพย์ | ส่วนของผู้ถือหุ้น |                             |     |
|                                     |                                   |                             | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร |                                      |                   |                             |     |
|                                     |                                   |                             |            |                 |                                      |                   | กำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จอื่น |     |
| 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 29)         | -                                 | -                           | -          | (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                 |     |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | 323,400,000                       | 50,281,000                  | 32,340,000 | 273,692,891     | 119,352,183                          |                   | 799,066,074                 |     |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -          | 254,401,299     | -                                    |                   | 254,401,299                 |     |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี     | -                                 | -                           | -          | -               | 12,692,096                           |                   | 12,692,096                  |     |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -          | 254,401,299     | 12,692,096                           |                   | 267,093,395                 |     |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)         | -                                 | -                           | -          | (64,680,000)    | -                                    |                   | (64,680,000)                |     |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 323,400,000                       | 50,281,000                  | 32,340,000 | 463,414,190     | 132,044,279                          |                   | 1,001,479,469               |     |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม       |                    | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                    |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|   | 2563               | 2562               | 2563                 | 2562               |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                       |                    |                    |                      |                    |
| กำไรก่อนภาษี  | 135,139,436        | 136,494,872        | 259,677,910          | 98,188,874         |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้             |                    |                    |                      |                    |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน                    |                    |                    |                      |                    |
| ค่าเสื่อมราคา   | 108,605,930        | 90,962,073         | 53,034,764           | 40,657,095         |
| ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ชีวภาพ                                | 5,629,530          | 6,631,358          | -                    | -                  |
| ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน                            | 3,162,448          | 3,453,809          | 2,731,303            | 3,060,983          |
| ค่าเช่าจ่ายรอดัตว์บัญชี (โอนกลับ)                           | 1,012,755          | (1,018,213)        | (1,125,255)          | 748,213            |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้า               |                    |                    |                      |                    |
| และลูกหนี้อื่น (โอนกลับ)                                    | (218,022)          | 590,445            | (211,900)            | 665,445            |
| รายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ (โอนกลับ) | 1,278,547          | (1,509,947)        | 1,088,747            | (732,062)          |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน             | 8,468              | -                  | -                    | -                  |
| กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์               | (25,834)           | (872,161)          | (494,767)            | (747,058)          |
| ดัตว์บัญชีอาคารและอุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์              | 6,294,999          | 650,975            | 5,589,964            | 636,271            |
| กำไรจากการตัดจำหน่ายสัญญาเช่า                               | (6,773,369)        | -                  | (6,421,740)          | -                  |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน          | 1,566,000          | -                  | -                    | -                  |
| กำไรจากการจำหน่ายสุรพันธุ์                                  | (5,712,893)        | (4,924,591)        | -                    | -                  |
| โอนผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                              | -                  | -                  | 308,397              | (1,597,098)        |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                       | 6,435,479          | 20,351,171         | 3,614,618            | 14,796,311         |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น           | 147,325            | (12,497)           | (395,865)            | 359,342            |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน              |                    |                    |                      |                    |
| ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ                                  | 7,436,980          | 10,018,474         | -                    | -                  |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม                         |                    |                    |                      |                    |
| ของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย                             | (742,262)          | -                  | (742,262)            | -                  |
| รายได้ดอกเบี้ย  | (216,808)          | (214,000)          | (3,111,487)          | (8,041,947)        |
| ต้นทุนทางการเงิน  | 32,518,698         | 33,726,910         | 23,048,432           | 27,895,660         |
| รายได้เงินปันผล   | -                  | -                  | (228,467,485)        | (29,888,208)       |
| <b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์</b>     | <b>295,547,407</b> | <b>294,328,678</b> | <b>108,123,374</b>   | <b>146,001,821</b> |
| <b>และหนี้สินดำเนินงาน</b>                                  |                    |                    |                      |                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม         |                     | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                    |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
|   | 2563                 | 2562                | 2563                 | 2562               |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง                                 |                      |                     |                      |                    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น   | 52,200,992           | (19,209,381)        | 51,185,790           | 47,239,169         |
| สินค้าคงเหลือ   | 32,307,058           | (75,146,553)        | 58,028,475           | (76,688,172)       |
| สินทรัพย์ชีวภาพ   | (7,468,207)          | 1,243,410           | -                    | -                  |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น  | 3,698,507            | (18,727,599)        | (4,686,716)          | (2,197,904)        |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น   | 1,084,845            | (812,275)           | 1,766,023            | (342,866)          |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)                                    |                      |                     |                      |                    |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                                       | 13,340,465           | (31,130,733)        | (3,150,223)          | (42,011,869)       |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น  | 1,110,350            | 4,182,480           | 1,598,488            | 2,433,594          |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น   | (1,973,103)          | 1,501,229           | 118,185              | (305,261)          |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                                     | (6,117,106)          | (11,371,655)        | (3,865,565)          | (8,481,091)        |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน   | 383,731,208          | 144,857,601         | 209,117,831          | 65,647,421         |
| จ่ายภาษีเงินได้   | (27,393,471)         | (29,908,684)        | (11,352,877)         | (15,184,665)       |
| <b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                               | <b>356,337,737</b>   | <b>114,948,917</b>  | <b>197,764,954</b>   | <b>50,462,756</b>  |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>                                   |                      |                     |                      |                    |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น                            | (15,079)             | (23,318)            | -                    | -                  |
| เงินลงทุนชั่วคราวลดลง   | -                    | 873,774             | -                    | -                  |
| รับเงินคืนจากบริษัทย่อยที่เลิกกิจการ                                | -                    | -                   | 426,564              | -                  |
| เงินสดจ่ายเพิ่มทุนในบริษัทย่อย                                      | -                    | -                   | (158,926,995)        | -                  |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)                  | -                    | -                   | (73,011,940)         | 208,644,380        |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น                          | -                    | -                   | -                    | (83,000,000)       |
| จ่ายคืนมูลค่าเงินลงทุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | (105,900)            | -                   | -                    | -                  |
| ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน                                    | -                    | (199,878)           | -                    | -                  |
| ซื้ออุปกรณ์   | (135,911,182)        | (79,788,869)        | (86,455,672)         | (33,349,944)       |
| ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์  | (816,878)            | (2,833,500)         | (388,878)            | (155,900)          |
| ซื้อสุกรพันธุ์และต้นทุเรียนหว่างเลียง                               | (2,514,293)          | -                   | -                    | -                  |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์                                       | 750,063              | 1,234,884           | 622,744              | 914,154            |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน                  | 22,318               | -                   | -                    | -                  |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์                                    | 8,582,791            | 7,654,511           | -                    | -                  |
| เงินสดรับดอกเบี้ย   | 216,808              | 213,999             | 2,580,362            | 8,405,225          |
| เงินสดรับจากเงินปันผล   | -                    | -                   | 228,467,485          | 29,888,208         |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>                        | <b>(129,791,352)</b> | <b>(72,868,397)</b> | <b>(86,686,330)</b>  | <b>131,346,123</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม         |                    | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2563                 | 2562               | 2563                 | 2562                 |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                       |                      |                    |                      |                      |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น                      |                      |                    |                      |                      |
| จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)                            | (93,487,091)         | 70,942,311         | (67,046,562)         | 29,902,580           |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว                               | 81,777,587           | 175,675,499        | 42,492,996           | -                    |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว                              | (97,601,898)         | (97,880,064)       | (38,485,580)         | (43,639,399)         |
| เงินสดจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า                            | (11,491,591)         | (1,542,373)        | (9,509,286)          | (439,000)            |
| เงินสดจ่ายดอกเบี้ย  | (32,469,462)         | (34,073,025)       | (23,070,490)         | (28,088,787)         |
| เงินสดรับจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย                        | 1,073,005            | -                  | -                    | -                    |
| จ่ายเงินปันผล   | (66,222,515)         | (81,051,792)       | (64,680,000)         | (80,850,000)         |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>            | <b>(218,421,965)</b> | <b>32,070,556</b>  | <b>(160,298,922)</b> | <b>(123,114,606)</b> |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b> | <b>8,124,420</b>     | <b>74,151,076</b>  | <b>(49,220,298)</b>  | <b>58,694,273</b>    |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ        | 465,950              | (208,227)          | -                    | -                    |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี                         | 152,250,713          | 78,307,864         | 108,746,660          | 50,052,387           |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)</b>    | <b>160,841,083</b>   | <b>152,250,713</b> | <b>59,526,362</b>    | <b>108,746,660</b>   |
|   |                      |                    |                      | -                    |
| <b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>                    |                      |                    |                      |                      |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย                             |                      |                    |                      |                      |
| เจ้าหนี้ค่าอุปกรณ์  | 14,744,926           | 3,118,246          | 11,321,907           | 1,525,793            |
| หักกลบกั้ระหว่างบัญชีค่านายหน้าค้างจ่ายและดอกเบี้ยค้างรับ   | -                    | -                  | -                    | 344,380              |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า   | (6,684,912)          | 2,689,925          | (3,086,409)          | 2,183,525            |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน                               | 18,025,120           | -                  | 15,865,120           | -                    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ ร้านอาหาร และฟาร์มสุกร

ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่เลขที่ 259/13 ซอยปรีดีพนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวง พระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

#### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท                           | ลักษณะของธุรกิจ                    | จัดตั้งขึ้น<br>ในประเทศ | อัตราร้อยละ<br>ของการถือหุ้น |
|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                      |                                    |                         | ร้อยละ                       |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด             | ธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายสุกรขุน  | ไทย                     | 100                          |
| บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด             | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร        | ไทย                     | 99                           |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด            | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร | ไทย                     | 99                           |
| บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด | ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม      | ไทย                     | 100                          |
| บริษัท ส. เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด     | ให้บริการฝึกอบรมและสัมมนา          | ไทย                     | 100                          |
| S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประเภทอาหาร       | เนเธอร์แลนด์            | 100                          |



- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนํางบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่าการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

## 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

#### มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

#### การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อนกลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า
- การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ - กลุ่มบริษัทรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะถูกรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน

มาตรฐานกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นจะมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติ โดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกับงบแสดงฐานะการเงินและไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุ 4

#### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### 4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต้องบแสดงฐานะการเงินจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม   |         |               |
|---|--|---------|---------------|
|   | ผลกระทบ<br>จากมาตรฐาน<br>การรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 |         |               |
|   | 31 ธันวาคม 2562  |         | 1 มกราคม 2563 |
| <b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>                                      |  |         |               |
| <b>สินทรัพย์</b>  |  |         |               |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                  |  |         |               |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  | 919,876  | (5,942) | 913,934       |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้  | -  | 125,272 | 125,272       |
| <b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                            |  |         |               |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                                       |  |         |               |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                | 1,617  | 9,782   | 11,399        |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                                    |  |         |               |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 2,317  | 109,548 | 111,865       |

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ                                       |         |               |
|---|--|---------|---------------|
|   | ผลกระทบ<br>จากมาตรฐาน<br>การรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 |         |               |
|   | 31 ธันวาคม 2562  |         | 1 มกราคม 2563 |
| <b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>                                      |  |         |               |
| <b>สินทรัพย์</b>  |  |         |               |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                  |  |         |               |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  | 394,342  | (2,446) | 391,896       |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้  | -  | 106,536 | 106,536       |
| <b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                            |  |         |               |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                                       |  |         |               |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                | 525  | 9,246   | 9,771         |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                                    |  |         |               |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 1,219  | 94,844  | 96,063        |

## สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

|  | (หน่วย: พันบาท) |                      |
|--|-----------------|----------------------|
|  | งบการเงินรวม    | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562                                      | 149,549         | 135,677              |
| หัก: สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ                               | (14,255)        | (13,073)             |
| หัก: สิทธิเลือกในการยกเลิกอายุสัญญาเช่า  | (710)           | (710)                |
| หัก: สัญญาที่พิจารณาเป็นสัญญาบริการ  | (70)            | (70)                 |
| บวก: อื่น ๆ  | 23,471          | 14,815               |
| หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี  | (38,655)        | (32,549)             |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก | 119,330         | 104,090              |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562  | 3,934           | 1,744                |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | 123,264         | 105,834              |
| ประกอบด้วย   |                 |                      |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าหมุนเวียน   | 11,399          | 9,771                |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน  | 111,865         | 96,063               |
|  | 123,264         | 105,834              |

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

|                         | (หน่วย: พันบาท) |                      |
|-------------------------|-----------------|----------------------|
|                         | งบการเงินรวม    | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ที่ดินและส่วนปรับปรุง   | 104,282         | 89,042               |
| อาคารและส่วนปรับปรุง    | 13,550          | 13,550               |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์   | 1,498           | 1,498                |
| ยานพาหนะ                | 5,942           | 2,446                |
| รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 125,272         | 106,536              |

## 5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักรับคืนและส่วนลด โดยที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

#### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

### 5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

### 5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

### 5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

### 5.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับอาคารสำนักงานให้เข้าคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและที่ดินรอการขาย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

### 5.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดินใหม่ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกการราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของ ผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่สูงลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง



กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

## 5.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| ที่ดินและส่วนปรับปรุง | 14 - 15 ปี |
| อาคารและส่วนปรับปรุง  | 3 ปี       |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 3 - 5 ปี   |
| ยานพาหนะ              | 5 ปี       |

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

#### **สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### **นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563**

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของการใช้หรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการใช้หรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

#### **กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า**

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการใช้หรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

### **5.8 สินทรัพย์ชีวภาพ**

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) เว้นแต่กรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายรับรู้ในส่วนของการใช้หรือขาดทุน

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรขุน แสดงรายการภายใต้หมวด “สินทรัพย์หมุนเวียน” ส่วนสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรพันธุ์ แสดงรายการไว้ภายใต้หมวด “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

### **5.9 ต้นทุนการกู้ยืม**

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์นั้นกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

#### 5.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดคือโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยมีอายุการให้ประโยชน์ 5 - 10 ปี

#### 5.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

#### 5.12 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 5.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 5.14 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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

#### 5.15 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 5.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### **ภาษีเงินได้ปัจจุบัน**

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### **ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 5.17 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินหมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นการสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

### ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผ่อนับสูญจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้



### 5.18 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

### 5.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

#### **การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า**

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น จึงใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

#### **การจัดประเภทของสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า**

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### **ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

#### **อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

กลุ่มบริษัทแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ เนื่องจากไม่มีราคาในตลาดที่สามารถใช้เทียบเคียงได้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 14

#### **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

#### **สินทรัพย์ชีวภาพ**

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่เป็นสุกรขุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้กำหนดโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาด ณ วันที่รายงานของสุกรขุนหักประมาณการต้นทุนในการขายการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น ต้นทุนการเลี้ยงสุกรขุน และค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                  | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        | นโยบายการกำหนดราคา   |
|----------------------------------|--------------|------|----------------------|--------|--|
|                                  | 2563         | 2562 | 2563                 | 2562   |  |
| <b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b> |              |      |                      |        |  |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)      |              |      |                      |        |  |
| ขายสินค้า                        | -            | -    | 17,051               | 26,387 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม  |
| รายได้ค่าบริการ                  | -            | -    | 6,246                | 6,484  | ตามที่ระบุในสัญญา  |
| รายได้ค่าขายอุปกรณ์และพัสดุ      | -            | -    | 19                   | 72     | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม  |
| เงินปันผลรับ                     | -            | -    | 228,467              | 29,888 | ตามที่ประกาศ   |
| ดอกเบี้ยรับ                      | -            | -    | 3,094                | 7,970  | อัตราถ่วงเฉลี่ยของดอกเบี้ยเงินกู้ยืม<br>ร้อยละ 2.664 - 4.50 ต่อปี (2562:<br>ร้อยละ 3.574 - 4.50 ต่อปี) |
| ซื้อสินค้า                       | -            | -    | 73,454               | 81,827 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                   | -            | -    | 576                  | 911    | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม  |

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|--|--------------|------|----------------------|-------|
|  | 2563         | 2562 | 2563                 | 2562  |
| <b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 9)</b>    |              |      |                      |       |
| บริษัทย่อย   | -            | -    | 2,141                | 2,714 |
| <b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 20)</b> |              |      |                      |       |
| บริษัทย่อย   | -            | -    | 1,061                | 4,671 |

### เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                    |               |   |                     |                |                      |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|---|---------------------|----------------|----------------------|
|                                      | ยอดคงเหลือ ณ วันที่  | การเคลื่อนไหว      |               |   | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | หัก: เงินให้   |                      |
|                                      | 31 ธันวาคม 2562      | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น | 31 ธันวาคม 2563     | กู้ยืมระยะสั้น | เงินให้กู้ยืมระยะยาว |
| บริษัท ส. ปลูกสัตว์ จำกัด            | 83,000               | -                  | -             | -                                       | 83,000              | -              | 83,000               |
| S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. | 3,445                | -                  | (3,988)       | 543                                     | -                   | -              | -                    |
| บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด | 3,000                | 80,000             | (3,000)       | -                                       | 80,000              | (80,000)       | -                    |
| รวม                                  | 89,445               | 80,000             | (6,988)       | 543                                     | 163,000             | (80,000)       | 83,000               |

เงินให้กู้ยืมข้างต้นคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.664 - 3.250 ต่อปี (2562: ร้อยละ 3.697 - 4.500 ต่อปี) และกำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งจำนวนภายในวันที่ 30 มกราคม 2567

### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                         | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|-------------------------|--------------|--------|----------------------|--------|
|                         | 2563         | 2562   | 2563                 | 2562   |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น      | 45,384       | 41,540 | 24,420               | 24,622 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 5,139        | 7,996  | 2,680                | 4,323  |
| รวม                     | 50,523       | 49,536 | 27,100               | 28,945 |

### การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการะจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 30.2 (2)

## 8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

|               | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---------------|--------------|---------|----------------------|---------|
|               | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| เงินสด        | 3,350        | 4,391   | 2,897                | 4,164   |
| เงินฝากธนาคาร | 157,491      | 147,860 | 56,629               | 104,583 |
| รวม           | 160,841      | 152,251 | 59,526               | 108,747 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.050 ถึง 0.375 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.10 ถึง 0.80 ต่อปี)

## 9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
|   | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>       |              |         |                      |         |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ              |              |         |                      |         |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                  | -            | -       | 997                  | 1,847   |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน           | -            | -       | 997                  | 1,847   |
| <u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>    |              |         |                      |         |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ              |              |         |                      |         |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                  | 400,559      | 443,354 | 308,191              | 349,666 |
| ค้างชำระ  |              |         |                      |         |
| ไม่เกิน 3 เดือน                                     | 12,993       | 14,209  | 12,169               | 12,923  |
| 3 - 6 เดือน   | 687          | 597     | 640                  | 592     |
| 6 - 12 เดือน  | 469          | 3,992   | 432                  | 3,971   |
| มากกว่า 12 เดือน                                    | 590          | 1,563   | 227                  | 1,242   |
| รวม   | 415,298      | 463,715 | 321,659              | 368,394 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  |              |         |                      |         |
| (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)                      | (1,304)      | (1,382) | (834)                | (1,045) |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | 413,994      | 462,333 | 320,825              | 367,349 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ                            | 413,994      | 462,333 | 321,822              | 369,196 |
| <u>ลูกหนี้อื่น</u>                                  |              |         |                      |         |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                | -            | -       | 1,144                | 867     |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน             | 4,022        | 931     | 3,751                | 601     |
| อื่น ๆ  | -            | 7,023   | -                    | 6,643   |
| รวม   | 4,022        | 7,954   | 4,895                | 8,111   |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  |              |         |                      |         |
| (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)                      | (603)        | (743)   | (432)                | (432)   |
| รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ                              | 3,419        | 7,211   | 4,463                | 7,679   |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ              | 417,413      | 469,544 | 326,285              | 376,875 |



## 10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

|                                       | งบการเงินรวม        |         |                               |         |                       |         |
|---------------------------------------|---------------------|---------|-------------------------------|---------|-----------------------|---------|
|                                       | รายการปรับลดราคาทุน |         |                               |         |                       |         |
|                                       | ราคาทุน             |         | ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |         | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ |         |
|                                       | 2563                | 2562    | 2563                          | 2562    | 2563                  | 2562    |
| สินค้าสำเร็จรูป                       | 39,079              | 42,148  | (521)                         | (325)   | 38,558                | 41,823  |
| งานระหว่างทำ                          | 17,306              | 29,958  | (1)                           | -       | 17,305                | 29,958  |
| วัตถุดิบ                              | 113,257             | 137,981 | (431)                         | (83)    | 112,826               | 137,898 |
| ภาชนะบรรจุและหีบห่อ                   | 28,783              | 26,309  | (2,360)                       | (1,582) | 26,423                | 24,727  |
| อะไหล่และวัสดุโรงงาน                  | 11,094              | 8,578   | (74)                          | (119)   | 11,020                | 8,459   |
| อาหารสัตว์และยารักษาโรค<br>สำหรับสุกร | 4,413               | 3,417   | -                             | -       | 4,413                 | 3,417   |
| วัตถุดิบสำหรับผลิต<br>อาหารสัตว์      | 6,789               | 4,638   | -                             | -       | 6,789                 | 4,638   |
| รวม                                   | 220,721             | 253,029 | (3,387)                       | (2,109) | 217,334               | 250,920 |

(หน่วย: พันบาท)

|                      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |                               |         |                       |         |
|----------------------|----------------------|---------|-------------------------------|---------|-----------------------|---------|
|                      | รายการปรับลดราคาทุน  |         |                               |         |                       |         |
|                      | ราคาทุน              |         | ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |         | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ |         |
|                      | 2563                 | 2562    | 2563                          | 2562    | 2563                  | 2562    |
| สินค้าสำเร็จรูป      | 26,046               | 32,183  | (106)                         | (124)   | 25,940                | 32,059  |
| งานระหว่างทำ         | 15,648               | 29,003  | -                             | -       | 15,648                | 29,003  |
| วัตถุดิบ             | 54,352               | 94,281  | (252)                         | (83)    | 54,100                | 94,198  |
| ภาชนะบรรจุและหีบห่อ  | 20,350               | 20,650  | (1,942)                       | (1,003) | 18,408                | 19,647  |
| อะไหล่และวัสดุโรงงาน | 6,825                | 5,132   | (49)                          | (50)    | 6,776                 | 5,082   |
| รวม                  | 123,221              | 181,249 | (2,349)                       | (1,260) | 120,872               | 179,989 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 3 ล้านบาท (2562: 1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 3 ล้านบาท 2562: 0.5 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือจำนวน 2 ล้านบาท (2562: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 2 ล้านบาท 2562: 1 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

## 11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิงและค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค

## 12. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ       |         |       |                       |         |   |      |
|---|---------|-------|-----------------------|---------|---|------|
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | เงินต้น |       | ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ |         | เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ |      |
|   | 2563    | 2562  | 2563                  | 2562    | 2563  | 2562 |
|   |         |       |                       |         |   |      |
| บริษัท ลาวอินเตอร์เทรด จำกัด              | 5,000   | 5,000 | (5,000)               | (5,000) | -   | -    |
| รวม                                       | 5,000   | 5,000 | (5,000)               | (5,000) | -   | -    |

ในเดือนตุลาคม 2558 บริษัทฯ ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศจำนวน 5 ล้านบาท โดยมีหุ้นทั้งหมดของบริษัทแห่งนั้นมูลค่าหนึ่งพันล้านก๊อบเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนทั้งจำนวนในเดือนตุลาคม 2563 และในปี 2561 บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมเต็มจำนวน

เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2563 ศาลมีคำสั่งให้บริษัทแห่งนั้นชำระเงินคืนแก่บริษัทฯ ทั้งจำนวน ปัจจุบันอยู่ในระหว่างการดำเนินเรื่องบังคับคดี

## 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัทย่อย                          | ทุนเรียก    | สัดส่วน   | ราคาทุน |         | ค่าเผื่อการด้อยค่า |         | ราคาทุน - สุทธิ |         |
|---|-------------|-----------|---------|---------|--------------------|---------|-----------------|---------|
|   | ชำระแล้ว    | เงินลงทุน | 2563    | 2562    | 2563               | 2562    | 2563            | 2562    |
|   | (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               | 245 ล้านบาท | 99        | 286,919 | 127,992 | -                  | -       | 286,919         | 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   | -         | -       | 3,999   | -                  | (3,573) | -               | 426     |
| S. Khonkaen Foods<br>(Netherlands) B.V. | 100 ยูโร    | 100       | 4       | 4       | -                  | -       | 4               | 4       |
|   |             |           | 461,616 | 306,688 | (5,000)            | (8,573) | 456,616         | 298,115 |

บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 และได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับคืนเงินลงทุนดังกล่าวแล้วเป็นจำนวนประมาณ 0.43 ล้านบาท

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้รับเงินปันผลจากบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด เป็นจำนวน 228 ล้านบาท (2562: 30 ล้านบาท) และในเดือนธันวาคม 2563 บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ได้เพิ่มทุนเป็นจำนวน 160 ล้านบาท เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน บริษัทฯได้จ่ายเงินเพิ่มทุนแก่บริษัทดังกล่าวจำนวน 159 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้น โดยได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวครบถ้วนแล้วในเดือนธันวาคม 2563

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด มีมติให้นำเสนอที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทจากผลดำเนินงานสำหรับไตรมาส 4 ปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.32 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 15.68 ล้านบาท

#### 14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                           | งบการเงินรวม        |                                   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                                   |          |
|---------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|-----------------------------------|----------|
|                           | ที่ดินรอกการ<br>ขาย | ที่ดินและอาคาร<br>สำนักงานให้เช่า | รวม      | ที่ดินรอกการ<br>ขาย  | ที่ดินและอาคาร<br>สำนักงานให้เช่า | รวม      |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: |                     |                                   |          |                      |                                   |          |
| ราคาทุน                   | 342,613             | 313,742                           | 656,355  | 74,771               | 313,742                           | 388,513  |
| หัก: ค่าเสื่อมราคา        | -                   | (17,721)                          | (17,721) | -                    | (17,721)                          | (17,721) |
| สะสม                      |                     |                                   |          |                      |                                   |          |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า   | (1,898)             | -                                 | (1,898)  | -                    | -                                 | -        |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี       | 340,715             | 296,471                           | 637,186  | 74,771               | 296,471                           | 371,242  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562: |                     |                                   |          |                      |                                   |          |
| ราคาทุน                   | 342,644             | 311,482                           | 654,126  | 74,771               | 311,482                           | 386,253  |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม    | -                   | (13,488)                          | (13,488) | -                    | (13,488)                          | (13,488) |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า   | (332)               | -                                 | (332)    | -                    | -                                 | -        |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี       | 342,312             | 297,994                           | 640,306  | 74,771               | 297,994                           | 372,765  |

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
|  | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี               | 640,306      | 643,830 | 372,765              | 376,489 |
| ซื้อเพิ่ม                              | -            | 200     | -                    | -       |
| รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์        | 2,260        | -       | 2,260                | -       |
| จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี | (31)         | -       | -                    | -       |
| ค่าเสื่อมราคา                          | (3,783)      | (3,724) | (3,783)              | (3,724) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า                     | (1,566)      | -       | -                    | -       |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี              | 637,186      | 640,306 | 371,242              | 372,765 |

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                              | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|------------------------------|--------------|--------|----------------------|--------|
|                              | 2563         | 2562   | 2563                 | 2562   |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ | 11,195       | 8,648  | 11,195               | 8,648  |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ    | 17,718       | 14,912 | 17,718               | 14,912 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                               | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|-------------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
|                               | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| ที่ดินรอการขาย                | 976,252      | 910,567 | 170,101              | 140,252 |
| ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า | 329,000      | 319,000 | 329,000              | 319,000 |

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดินรอการขาย และใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่าสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปีถึง 5 ปี รายได้ค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                              | 2563  | 2562  |
|------------------------------|-------|-------|
| ภายใน 1 ปี                   | 3,228 | 7,343 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 2,880 | 2,729 |

กลุ่มบริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 437 ล้านบาท (2562: 439 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ (เฉพาะบริษัท: 371 ล้านบาท 2562: 373 ล้านบาท)

## 15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินรวม  |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |           |
|---|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|--|----------|------------------------|-----------|
| สินทรัพย์ซึ่ง<br>แสดงมูลค่าตาม<br>ราคาตลาดใหม่  | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน |                        |                          |                           |  |          |                        |           |
|   | ที่ดิน                            | ส่วนปรับปรุง<br>ที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่าง<br>ก่อสร้าง | รวม       |
| <b>ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่</b>  |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |           |
| 1 มกราคม 2562   | 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 |
| รายการปรับปรุงจากการนำ<br>มาตรฐานการรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 มาถือ<br>ปฏิบัติครั้งแรก | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | (9,108)  | -                      | (9,108)   |
| ซื้อเพิ่ม   | -                                 | -                      | 4,583                    | 8,940                     | 2,798                                      | 796      | 133,888                | 151,005   |
| จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (8,171)                   | (1,772)                                    | (1,097)  | -                      | (11,040)  |
| ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (18,953)                 | (5,942)                   | (3,766)                                    | (145)    | (1,160)                | (29,966)  |
| โอนเข้า (ออก)   | -                                 | 56                     | 15,812                   | 57,749                    | 3,987                                      | 272      | (77,876)               | -         |
| รับโอนจากสินทรัพย์<br>สิทธิการใช้   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | 662      | -                      | 662       |
| โอนไปก่อสร้างสินทรัพย์<br>เพื่อการลงทุน   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | -        | (2,260)                | (2,260)   |
| ตีราคาเพิ่ม   | 18,025                            | -                      | -                        | -                         | -  | -        | -                      | 18,025    |
| 31 ธันวาคม 2563   | 289,495                           | 27,291                 | 671,021                  | 564,277                   | 65,624                                     | 42,253   | 74,068                 | 1,734,029 |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>  |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |           |
| 1 มกราคม 2562   | -                                 | 9,134                  | 261,601                  | 271,125                   | 36,337                                     | 41,568   | -                      | 619,765   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | -                                 | 756                    | 31,920                   | 41,554                    | 8,528                                      | 4,480    | -                      | 87,238    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (2,730)                   | (749)                                      | (6,572)  | -                      | (10,051)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (87)                     | (7)                       | (23)                                       | -        | -                      | (117)     |
| 31 ธันวาคม 2562   | -                                 | 9,890                  | 293,434                  | 309,942                   | 44,093                                     | 39,476   | -                      | 696,835   |
| รายการปรับปรุงจากการนำ<br>มาตรฐานการรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 มาถือ<br>ปฏิบัติครั้งแรก | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | (3,166)  | -                      | (3,166)   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | -                                 | 760                    | 33,313                   | 44,325                    | 7,830                                      | 2,545    | -                      | 88,773    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (7,552)                   | (1,671)                                    | (1,093)  | -                      | (10,316)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (15,342)                 | (5,664)                   | (2,524)                                    | (145)    | -                      | (23,675)  |
| รับโอนจากสินทรัพย์<br>สิทธิการใช้   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | 529      | -                      | 529       |
| 31 ธันวาคม 2563   | -                                 | 10,650                 | 311,405                  | 341,051                   | 47,728                                     | 38,146   | -                      | 748,980   |

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินรวม

| สินทรัพย์ซึ่ง<br>แสดงมูลค่าตาม<br>ราคาตลาดใหม่  | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน |                        |                          |                           |  |          |                        |
|---|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|--|----------|------------------------|
|   | ที่ดิน                            | ส่วนปรับปรุง<br>ที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่าง<br>ก่อสร้าง |
| รวม   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า  |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| 1 มกราคม 2562   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | -        | -                      |
| 31 ธันวาคม 2562   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | -        | -                      |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี  | -                                 | -                      | 482                      | -                         | -  | -        | -                      |
| 31 ธันวาคม 2563   | -                                 | -                      | 482                      | -                         | -  | -        | -                      |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| 31 ธันวาคม 2562   | 271,470                           | 17,345                 | 376,145                  | 201,759                   | 20,284                                     | 11,397   | 21,476                 |
| 31 ธันวาคม 2563   | 289,495                           | 16,641                 | 359,134                  | 223,226                   | 17,896                                     | 4,107    | 74,068                 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| 2562 (จำนวน 65 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) |                                   |                        |                          |                           |  |          | 87,238                 |
| 2563 (จำนวน 67 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) |                                   |                        |                          |                           |  |          | 88,773                 |

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

| สินทรัพย์ซึ่ง<br>แสดงมูลค่าตาม<br>ราคาตลาดใหม่  | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน |                        |                          |                           |  |          |                        |
|---|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|--|----------|------------------------|
|   | ที่ดิน                            | ส่วนปรับปรุง<br>ที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่าง<br>ก่อสร้าง |
| รวม   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |
| 1 มกราคม 2562   | 182,173                           | 2,247                  | 198,623                  | 247,024                   | 42,620                                     | 26,810   | 11,783                 |
| ซื้อเพิ่ม   | -                                 | -                      | 1,049                    | 4,174                     | 3,570                                      | 2,899    | 25,367                 |
| จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (2,745)                   | (427)                                      | (5,675)  | -                      |
| ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (314)                    | -                         | (26)                                       | -        | (405)                  |
| 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                  |
| รายการปรับปรุงจากการนำ<br>มาตรฐานการรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 มาถือ<br>ปฏิบัติครั้งแรก | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | (2,899)  | -                      |
| ซื้อเพิ่ม   | -                                 | -                      | 1,616                    | 3,112                     | 1,289                                      | 764      | 90,995                 |
| จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (2,673)                   | (877)                                      | (1,088)  | -                      |
| ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (13,923)                 | -                         | (2,928)                                    | -        | (1,160)                |
| โอนเข้า (ออก)   | -                                 | -                      | 990                      | 21,832                    | 3,987                                      | 272      | (27,081)               |
| โอนไปก่อสร้างสินทรัพย์<br>เพื่อการลงทุน   | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | -        | (2,260)                |
| ตีราคาเพิ่ม   | 15,865                            | -                      | -                        | -                         | -  | -        | -                      |
| 31 ธันวาคม 2563   | 198,038                           | 2,247                  | 197,732                  | 288,219                   | 47,457                                     | 21,083   | 69,804                 |



(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

| สินทรัพย์ซึ่ง<br>แสดงมูลค่าตาม<br>ราคาที่เป็นใหม่   | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน |                        |                          |                           |  |          |                        |          |
|---|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|--|----------|------------------------|----------|
|   | ที่ดิน                            | ส่วนปรับปรุง<br>ที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่าง<br>ก่อสร้าง | รวม      |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |          |
| 1 มกราคม 2562   | -                                 | 2,247                  | 103,521                  | 160,207                   | 27,249                                     | 23,037   | -                      | 316,261  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | -                                 | -                      | 9,694                    | 19,347                    | 6,121                                      | 1,771    | -                      | 36,933   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (2,693)                   | (312)                                      | (5,675)  | -                      | (8,680)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (87)                     | -                         | (22)                                       | -        | -                      | (109)    |
| 31 ธันวาคม 2562   | -                                 | 2,247                  | 113,128                  | 176,861                   | 33,036                                     | 19,133   | -                      | 344,405  |
| รายการปรับปรุงจากการนำ<br>มาตรฐานการรายงานทาง<br>การเงินฉบับที่ 16 มาถือ<br>ปฏิบัติครั้งแรก     | -                                 | -                      | -                        | -                         | -  | (453)    | -                      | (453)    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | -                                 | -                      | 9,303                    | 20,230                    | 5,118                                      | 1,081    | -                      | 35,732   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่จำหน่าย   | -                                 | -                      | -                        | (2,618)                   | (804)                                      | (1,088)  | -                      | (4,510)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับ<br>ส่วนที่ตัดบัญชี  | -                                 | -                      | (10,657)                 | -                         | (1,768)                                    | -        | -                      | (12,425) |
| 31 ธันวาคม 2563   | -                                 | 2,247                  | 111,774                  | 194,473                   | 35,582                                     | 18,673   | -                      | 362,749  |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |          |
| 31 ธันวาคม 2562   | 182,173                           | -                      | 95,921                   | 89,087                    | 12,950                                     | 4,901    | 9,310                  | 394,342  |
| 31 ธันวาคม 2563   | 198,038                           | -                      | 85,958                   | 93,746                    | 11,875                                     | 2,410    | 69,804                 | 461,831  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        |          |
| 2562 (จำนวน 24 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        | 36,933   |
| 2563 (จำนวน 25 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) |                                   |                        |                          |                           |  |          |                        | 35,732   |

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2563 สำหรับที่ดิน ประเมินราคาโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|        | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|--------|--------------|--------|----------------------|--------|
|        | 2563         | 2562   | 2563                 | 2562   |
| ที่ดิน | 69,997       | 69,997 | 32,983               | 32,983 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 375 ล้านบาท (2562: 370 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 228 ล้านบาท 2562: 221 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้จำหน่ายที่ดิน อาคารและเครื่องจักรมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 606 ล้านบาท (2562: 545 ล้านบาท) ไปค้าประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (เฉพาะบริษัท: 249 ล้านบาท 2562: 209 ล้านบาท)

## 16. สัญญาเช่า

### 16.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 - 15 ปี

#### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม              |                          |                           |          |          |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------------------|----------|----------|
|  | ที่ดินและ<br>ส่วนปรับปรุง | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | รวม      |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | -                         | -                        | -                         | -        | -        |
| รายการปรับปรุงจากการ<br>นำมาตรฐานการรายงาน<br>ทางการเงินฉบับที่ 16<br>มาถือปฏิบัติครั้งแรก | 104,282                   | 13,550                   | 1,498                     | 5,942    | 125,272  |
| เพิ่มขึ้น  | 2,562                     | 1,803                    | 1,230                     | 3,260    | 8,855    |
| ตัดจำหน่ายระหว่างปี  | (692)                     | (1,239)                  | -                         | -        | (1,931)  |
| โอนไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  | -                         | -                        | -                         | (133)    | (133)    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | (7,448)                   | (5,764)                  | (1,006)                   | (1,831)  | (16,049) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563   | 98,704                    | 8,350                    | 1,722                     | 7,238    | 116,014  |

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ      |                          |                           |          |          |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------------------|----------|----------|
|  | ที่ดินและ<br>ส่วนปรับปรุง | อาคารและ<br>ส่วนปรับปรุง | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | รวม      |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | -                         | -                        | -                         | -        | -        |
| รายการปรับปรุงจากการ<br>นำมาตรฐานการรายงาน<br>ทางการเงินฉบับที่ 16<br>มาถือปฏิบัติครั้งแรก | 89,042                    | 13,550                   | 1,498                     | 2,446    | 106,536  |
| เพิ่มขึ้น  | 1,548                     | 1,803                    | -                         | 1,713    | 5,064    |
| ตัดจำหน่ายระหว่างปี  | -                         | (1,239)                  | -                         | -        | (1,239)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | (6,248)                   | (5,764)                  | (862)                     | (644)    | (13,518) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563   | 84,342                    | 8,350                    | 636                       | 3,515    | 96,843   |

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|---|--------------|---------|----------------------|-------|
|   | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562  |
| จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า                              | 144,685      | 4,209   | 121,100              | 1,889 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย                                  | (32,896)     | (275)   | (27,372)             | (145) |
| รวม   | 111,789      | 3,934   | 93,728               | 1,744 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                          | (11,258)     | (1,617) | (9,219)              | (525) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 100,531      | 2,317   | 84,509               | 1,219 |

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

|  | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 |                      |
|--|---------------------------------------|----------------------|
|  | งบการเงินรวม                          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้                           | 15,574                                | 13,043               |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า                             | 4,662                                 | 3,851                |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น                        | 7,865                                 | 6,683                |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ | 2,720                                 | 2,720                |

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 26 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

16.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                              | งบการเงินรวม/<br>งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|------------------------------|---------------------------------------|
| ภายใน 1 ปี                   | 3,228                                 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 2,881                                 |
| รวม                          | 6,109                                 |

## 17. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

|                                    | งบการเงินรวม |        |
|------------------------------------|--------------|--------|
|                                    | 2563         | 2562   |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน    | 67,821       | 74,001 |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน | 9,440        | 9,214  |
| รวมสินทรัพย์ชีวภาพ                 | 77,261       | 83,215 |

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ลูกสุกร และสุกรพ่อแม่พันธุ์ กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงไม่เกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียนและสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงเกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |           |
|--|--------------|-----------|
|  | 2563         | 2562      |
| ยอดคงเหลือต้นปี                          | 83,215       | 103,839   |
| เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง                    | 243,715      | 239,294   |
| ลดลงจากการขาย                            | (236,603)    | (243,268) |
| ค่าเสื่อมราคา                            | (5,629)      | (6,631)   |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหัก |              |           |
| ต้นทุนในการขาย                           | (7,437)      | (10,019)  |
| ยอดคงเหลือปลายปี                         | 77,261       | 83,215    |

## 18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

|                           | (หน่วย: พันบาท) |                      |
|---------------------------|-----------------|----------------------|
|                           | งบการเงินรวม    | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: |                 |                      |
| ราคาทุน                   | 34,315          | 29,602               |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม    | (23,451)        | (22,033)             |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี       | 10,864          | 7,569                |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562: |                 |                      |
| ราคาทุน                   | 33,516          | 29,231               |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม    | (20,302)        | (19,315)             |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี       | 13,214          | 9,916                |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

|                             | (หน่วย: พันบาท) |         |                      |         |
|-----------------------------|-----------------|---------|----------------------|---------|
|                             | งบการเงินรวม    |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                             | 2563            | 2562    | 2563                 | 2562    |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี    | 13,214          | 13,835  | 9,916                | 12,821  |
| ซื้อเพิ่ม                   | 817             | 2,833   | 389                  | 156     |
| ค่าตัดจำหน่าย               | (3,162)         | (3,454) | (2,731)              | (3,061) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (5)             | -       | (5)                  | -       |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี   | 10,864          | 13,214  | 7,569                | 9,916   |

## 19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

|                                    | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
|                                    |                                | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร            | 5.84                           | 1,007        | 29,494  | 1,007                | 28,054  |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1.90 - 2.13                    | 420,000      | 485,000 | 360,000              | 400,000 |
| รวม                                |                                | 421,007      | 514,494 | 361,007              | 428,054 |

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทฯ  
วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของ บริษัทฯ ย่อยและค้ำประกันโดยบริษัทฯ

## 20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
|  | 2563         | 2562    | 2563                 | 2562    |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน    | -            | -       | 1,061                | 4,671   |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 161,237      | 166,331 | 95,962               | 108,226 |
| ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย                  | 66,708       | 69,500  | 55,791               | 59,744  |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                         | 82,668       | 57,222  | 60,086               | 41,861  |
| เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์                     | 14,745       | 3,118   | 11,322               | 1,526   |
| อื่น ๆ                                     | 851          | 795     | 448                  | 492     |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น           | 326,209      | 296,966 | 224,670              | 261,520 |



## 21. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เงินกู้ยืมระยะยาวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                      | งบการเงินรวม |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|--------------------------------------|--------------|----------|----------------------|----------|
|                                      | 2563         | 2562     | 2563                 | 2562     |
| เงินกู้ยืมจากธนาคาร                  | 490,655      | 506,480  | 295,317              | 291,310  |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (112,983)    | (95,168) | (64,121)             | (37,201) |
| สุทธิ                                | 377,672      | 411,312  | 231,196              | 254,109  |

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจำแนกตามกลุ่มบริษัทแสดงได้ดังนี้

| ชื่อบริษัท                            | ยอดคงเหลือของ<br>เงินกู้ยืมระยะยาว |                  | อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา<br>(ร้อยละต่อปี) | เงื่อนไขการชำระคืน<br>(ชำระคืนเป็นงวดรายเดือน) |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------|--|--|
|                                       | 2563<br>(พันบาท)                   | 2562<br>(พันบาท) |  |  |
| บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | 2,088                              | 3,684            | MLR ลบอัตราคงที่                       | สิ้นสุดเมษายน 2565                             |
|                                       | 51,570                             | 71,610           | อัตราคงที่                             | สิ้นสุดกรกฎาคม 2566                            |
|                                       | 43,159                             | 11,516           | อัตราคงที่                             | สิ้นสุดธันวาคม 2568                            |
|                                       | 198,500                            | 204,500          | MLR ลบอัตราคงที่                       | สิ้นสุดพฤษภาคม 2568                            |
|                                       | 295,317                            | 291,310          |  |  |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด             | -                                  | 24,000           | MLR ลบอัตราคงที่                       | สิ้นสุดธันวาคม 2563                            |
|                                       | -                                  | 19,400           | MLR ลบอัตราคงที่                       | สิ้นสุดพฤศจิกายน 2563                          |
|                                       | 42,743                             | 9,975            | อัตราคงที่                             | สิ้นสุดพฤศจิกายน 2568                          |
|                                       | 151,595                            | 161,795          | อัตราคงที่                             | สิ้นสุดพฤศจิกายน 2567                          |
|                                       | 194,338                            | 215,170          |  |  |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด              | 1,000                              | -                | อัตราคงที่                             | สิ้นสุดกันยายน 2565                            |
| รวม                                   | 490,655                            | 506,480          |  |  |

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                     | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|-------------------------------------|--------------|----------------------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | 506,480      | 291,310              |
| บวก: กู้เพิ่ม                       | 81,777       | 42,493               |
| หัก: จ่ายคืนเงินกู้                 | (97,602)     | (38,486)             |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 490,655      | 295,317              |

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ย่อยค่าประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักร อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ และค้ำประกันโดยบริษัทฯ

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา และสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใหญ่ตามที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 64 ล้านบาท (2562: 64 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 64 ล้านบาท 2562: 64 ล้านบาท)

## 22. สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

|   | (หน่วย: พันบาท) |               |                      |               |
|---|-----------------|---------------|----------------------|---------------|
|   | งบการเงินรวม    |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|   | 2563            | 2562          | 2563                 | 2562          |
| <b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี</b>  | 90,508          | 76,749        | 64,597               | 56,844        |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:                |                 |               |                      |               |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน                        | 4,577           | 6,978         | 2,273                | 4,367         |
| ต้นทุนดอกเบี้ย                                | 1,858           | 2,031         | 1,341                | 1,431         |
| ต้นทุนบริการในอดีต                            | -               | 11,342        | -                    | 8,998         |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:       |                 |               |                      |               |
| (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก           |                 |               |                      |               |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย                           |                 |               |                      |               |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ          |                 |               |                      |               |
| ด้านประชากรศาสตร์                             | -               | (2,189)       | -                    | 472           |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ          |                 |               |                      |               |
| ทางการเงิน                                    | -               | 222           | -                    | 24            |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์        | -               | 6,746         | -                    | 2,539         |
| รับโอน (โอนย้าย) พนักงานจากบริษัทย่อย         | -               | -             | 308                  | (1,656)       |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี                  | (6,117)         | (11,371)      | (3,865)              | (8,422)       |
| <b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b> | <b>90,826</b>   | <b>90,508</b> | <b>64,654</b>        | <b>64,597</b> |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไร หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|---|--------------|---------------|----------------------|---------------|
|   | 2563         | 2562          | 2563                 | 2562          |
| ต้นทุนขาย                                     | 1,724        | 3,005         | 665                  | 1,647         |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร                | 4,711        | 17,346        | 2,950                | 13,149        |
| <b>รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b> | <b>6,435</b> | <b>20,351</b> | <b>3,615</b>         | <b>14,796</b> |

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (2562: 5 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 6 ล้านบาท 2562: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีเกษียณอายุ ประมาณ 9 ปี (2562: 9 ปี) (เฉพาะบริษัท: 9 ปี 2562: 9 ปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีรางวัลการทำงานยาวนาน ประมาณ 8 ปี (2562: 8 ปี) (เฉพาะบริษัท: 8 ปี 2562: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

|  | งบการเงินรวม |            | งบการเงินเฉพาะกิจการ |            |
|--|--------------|------------|----------------------|------------|
|  | 2563         | 2562       | 2563                 | 2562       |
| อัตราคิดลดสำหรับกรณีเกษียณอายุ           | 1.88         | 1.88       | 1.88                 | 1.88       |
| อัตราคิดลดสำหรับกรณีรางวัลการทำงานยาวนาน | 1.83         | 1.83       | 1.83                 | 1.83       |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                    | 6.14         | 6.14       | 6.14                 | 6.14       |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน        | 0.0 - 58.0   | 0.0 - 58.0 | 0.0 - 58.0           | 0.0 - 58.0 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานกรณีเกษียณอายุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

|                                       | งบการเงินรวม                        |                                     |                                     |                                |                                     |                                     |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                                       | เคลื่อนไหว<br>เพิ่มขึ้น<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง<br>2563<br>(พันบาท) | ผลกระทบต่อสำรอง<br>2562<br>(พันบาท) | เคลื่อนไหว<br>ลดลง<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง<br>2563<br>(พันบาท) | ผลกระทบต่อสำรอง<br>2562<br>(พันบาท) |
| อัตราคิดลด                            | 1.0                                 | (5,152)                             | (5,318)                             | (1.0)                          | 5,689                               | 5,885                               |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                 | 1.0                                 | 6,237                               | 5,496                               | (1.0)                          | (5,749)                             | (5,081)                             |
| อัตราการเปลี่ยนแปลง<br>ในจำนวนพนักงาน | 1.0                                 | (5,473)                             | (4,762)                             | (1.0)                          | 6,097                               | 5,287                               |

งบการเงินเฉพาะกิจการ

|                                       | เคลื่อนไหว<br>เพิ่มขึ้น<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          | เคลื่อนไหว<br>ลดลง<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------|--------------------------------|-----------------|----------|
|                                       |                                     | 2563            | 2562     |                                | 2563            | 2562     |
|                                       |                                     | (พันบาท)        | (พันบาท) |                                | (พันบาท)        | (พันบาท) |
| อัตราคิดลด                            | 1.0                                 | (3,648)         | (3,788)  | (1.0)                          | 4,028           | 4,188    |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                 | 1.0                                 | 4,431           | 3,916    | (1.0)                          | (4,086)         | (3,624)  |
| อัตราการเปลี่ยนแปลง<br>ในจำนวนพนักงาน | 1.0                                 | (3,679)         | (3,185)  | (1.0)                          | 4,110           | 3,544    |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน  
กรณีรางวัลการทำงานยาวนาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

งบการเงินรวม

|                                       | เคลื่อนไหว<br>เพิ่มขึ้น<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          | เคลื่อนไหว<br>ลดลง<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------|--------------------------------|-----------------|----------|
|                                       |                                     | 2563            | 2562     |                                | 2563            | 2562     |
|                                       |                                     | (พันบาท)        | (พันบาท) |                                | (พันบาท)        | (พันบาท) |
| อัตราคิดลด                            | 1.0                                 | (95)            | (105)    | (1.0)                          | 104             | 115      |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                 | 1.0                                 | -               | -        | (1.0)                          | -               | -        |
| อัตราการเปลี่ยนแปลง<br>ในจำนวนพนักงาน | 1.0                                 | (120)           | (111)    | (1.0)                          | 131             | 121      |

งบการเงินเฉพาะกิจการ

|                                       | เคลื่อนไหว<br>เพิ่มขึ้น<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          | เคลื่อนไหว<br>ลดลง<br>(ร้อยละ) | ผลกระทบต่อสำรอง |          |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------|--------------------------------|-----------------|----------|
|                                       |                                     | 2563            | 2562     |                                | 2563            | 2562     |
|                                       |                                     | (พันบาท)        | (พันบาท) |                                | (พันบาท)        | (พันบาท) |
| อัตราคิดลด                            | 1.0                                 | (62)            | (70)     | (1.0)                          | 68              | 76       |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                 | 1.0                                 | -               | -        | (1.0)                          | -               | -        |
| อัตราการเปลี่ยนแปลง<br>ในจำนวนพนักงาน | 1.0                                 | (78)            | (73)     | (1.0)                          | 85              | 79       |

## 23. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 26/2563 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยลดมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม หุ้นละ 10 บาท เป็น หุ้นละ 1 บาท ทำให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 32,340,000 หุ้น เป็น 323,400,000 หุ้น โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2563

รายการกระทบยอดทุนเรือนหุ้น

|                                | มูลค่าหุ้นต่อหุ้น<br>(บาท) | ทุนจดทะเบียน    |                    | ทุนออกจำหน่ายและ<br>ชำระแล้ว |                    |
|--------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
|                                |                            | จำนวน<br>(หุ้น) | จำนวนเงิน<br>(บาท) | จำนวนหุ้น<br>(หุ้น)          | จำนวนเงิน<br>(บาท) |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563         | 10                         | 32,340,000      | 323,400,000        | 32,340,000                   | 323,400,000        |
| ลดมูลค่าหุ้นในระหว่างปี        |                            |                 |                    |                              |                    |
| - มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท |                            |                 |                    |                              |                    |
| เป็นหุ้นละ 1 บาท               | 1                          | 291,060,000     | -                  | 291,060,000                  | -                  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563       |                            | 323,400,000     | 323,400,000        | 323,400,000                  | 323,400,000        |

## 24. สำรองตามกฎหมาย

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

## 25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

|                                     | (หน่วย: พันบาท) |           |                      |         |
|-------------------------------------|-----------------|-----------|----------------------|---------|
|                                     | งบการเงินรวม    |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                                     | 2563            | 2562      | 2563                 | 2562    |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น |                 |           |                      |         |
| ของพนักงาน                          | 631,559         | 648,314   | 414,928              | 434,477 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย       | 117,398         | 101,047   | 55,766               | 43,718  |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป     | 1,374,951       | 1,408,410 | 733,898              | 890,362 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป     |                 |           |                      |         |
| และงานระหว่างทำ                     | (22,316)        | (6,405)   | (19,492)             | 8,540   |
| ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย            | 150,890         | 136,705   | 144,425              | 132,819 |

## 26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม  |               | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|
|  | 2563          | 2562          | 2563                 | 2562          |
| <b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>  |               |               |                      |               |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี   | 26,226        | 27,588        | 4,760                | 12,308        |
| <b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>   |               |               |                      |               |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (1,551)       | (3,580)       | 517                  | (1,383)       |
| <b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน</b>                                | <b>24,675</b> | <b>24,008</b> | <b>5,277</b>         | <b>10,925</b> |

รายการกระขยอยดระหวางกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม   |                | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|
|   | 2563           | 2562           | 2563                 | 2562           |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล                  | 135,139        | 136,495        | 259,678              | 98,189         |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล                             | ร้อยละ 20      | ร้อยละ 20      | ร้อยละ 20            | ร้อยละ 20      |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล                  |                |                |                      |                |
| คูณอัตราภาษี  | 27,028         | 27,299         | 51,936               | 19,638         |
| <b>ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:</b>                          |                |                |                      |                |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม                                    | 3,091          | 1,952          | 2,217                | 1,585          |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น                   | (4,023)        | (4,814)        | (3,190)              | (4,428)        |
| รายได้ที่รับยกเว้น                                    | -              | -              | (45,693)             | (5,978)        |
| อื่น ๆ  | (1,421)        | (429)          | 7                    | 108            |
| <b>รวม</b>  | <b>(2,353)</b> | <b>(3,291)</b> | <b>(46,659)</b>      | <b>(8,713)</b> |
| <b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน</b> | <b>24,675</b>  | <b>24,008</b>  | <b>5,277</b>         | <b>10,925</b>  |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบแสดงฐานะการเงิน |                 |                      |                 |
|---|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|   | งบการเงินรวม      |                 | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                 |
|   | 2563              | 2562            | 2563                 | 2562            |
| <b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>            |                   |                 |                      |                 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น       |                   |                 |                      |                 |
| (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)                      | 1,382             | 1,425           | 1,253                | 1,296           |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ               | 677               | 422             | 470                  | 252             |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์                |                   |                 |                      |                 |
| เพื่อการลงทุน                                       | 380               | -               | -                    | -               |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของอาคาร                          | 96                | 587             | -                    | 521             |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ                | 175               | 175             | -                    | -               |
| ค่าเสื่อมราคาสุกรพันธุ์                             | 654               | 597             | -                    | -               |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                    | 17,486            | 17,422          | 12,931               | 12,919          |
| ค่าเช่าจ่ายรอตัดบัญชี                               | -                 | 248             | -                    | 225             |
| <b>รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>         | <b>20,850</b>     | <b>20,876</b>   | <b>14,654</b>        | <b>15,213</b>   |
| <b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>              |                   |                 |                      |                 |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย                        | (148)             | -               | (149)                | -               |
| ต้นทุนสุกรขุนระหว่างเลี้ยง                          | (162)             | (189)           | -                    | -               |
| ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์                         | (1,723)           | (2,324)         | (1,723)              | (2,325)         |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์                    | (43,900)          | (40,295)        | (33,011)             | (29,837)        |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม                 |                   |                 |                      |                 |
| หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ                 | (3,510)           | (4,997)         | -                    | -               |
| สัญญาเช่า   | (390)             | -               | (410)                | -               |
| <b>รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>           | <b>(49,833)</b>   | <b>(47,805)</b> | <b>(35,293)</b>      | <b>(32,162)</b> |
| <b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>      | <b>(28,983)</b>   | <b>(26,929)</b> | <b>(20,639)</b>      | <b>(16,949)</b> |
| <b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b> |                   |                 |                      |                 |
| <b>    ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน</b>               |                   |                 |                      |                 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                   | 328               | 66              | -                    | -               |
| <b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>              | <b>(29,311)</b>   | <b>(26,995)</b> | <b>(20,639)</b>      | <b>(16,949)</b> |



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยสามแห่งมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 16 ล้านบาท (2562: 10 ล้านบาท) ที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568

## 27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของปีก่อนที่นำมาเปรียบเทียบ โดยปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 23 โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

|  | งบการเงินรวม |                | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                |
|--|--------------|----------------|----------------------|----------------|
|  | 2563         | 2562           | 2563                 | 2562           |
|  |              | (ปรับปรุงใหม่) |                      | (ปรับปรุงใหม่) |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น                 |              |                |                      |                |
| ของบริษัทฯ (พันบาท)                          | 109,931      | 112,106        | 254,401              | 87,264         |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 323,400      | 323,400        | 323,400              | 323,400        |
| กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)                       | 0.34         | 0.35           | 0.79                 | 0.27           |

## 28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงานกลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยแบ่งเป็น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธันวาคม 2563 และ 2562 | ส่วนงานอาหาร       |                 | ส่วนงาน      |              | ส่วนงาน          |                | ส่วนงานฟาร์มสุกร |                | รวมส่วนงาน |           | การตัดรายการ<br>ระหว่างกัน |                | รวม |
|---|--------------------|-----------------|--------------|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-----------|----------------------------|----------------|-----|
|   | แปรรูปจากเนื้อสุกร | อาหารทะเลแปรรูป | ร้านอาหาร    | ร้านอาหาร    | ส่วนงานฟาร์มสุกร | รวมส่วนงาน     | ระหว่างกัน       | รวม            |            |           |                            |                |     |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก                             | 2563 1,441,350     | 2562 1,512,724  | 2563 963,498 | 2562 932,560 | 2563 261,786     | 2562 2,763,318 | 2563 2,836,985   | 2562 2,836,985 | -          | 2,763,318 | 2563 2,836,985             | 2562 2,836,985 |     |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน                              | 17,051             | 26,387          | 73,454       | 81,826       | -                | -              | 90,505           | 108,213        | (90,505)   | (108,213) | -                          | -              |     |
| รวมรายได้   | 1,458,401          | 1,539,111       | 1,036,952    | 1,014,386    | 261,786          | 2,853,823      | 2,945,198        | 2,763,318      | (90,505)   | (108,213) | 2,763,318                  | 2,836,985      |     |
| กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน                        | 399,732            | 409,089         | 247,007      | 251,940      | 37,030           | 735,894        | 752,187          | -              | -          | 735,894   | 752,187                    | 752,187        |     |
| ตามส่วนงาน  |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | 13,078    | 13,064                     | 13,064         |     |
| รายได้อื่น  |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            |           |                            |                |     |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม             |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            |           |                            |                |     |
| หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ               |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | (7,437)   | (10,019)                   | (10,019)       |     |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย                   |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | (269,422) | (283,789)                  | (283,789)      |     |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                             |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | (304,454) | (301,222)                  | (301,222)      |     |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน                              |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | (32,519)  | (33,727)                   | (33,727)       |     |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                             |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | (24,675)  | (24,008)                   | (24,008)       |     |
| กำไรสำหรับปี                                      |                    |                 |              |              |                  |                |                  |                |            | 110,465   | 112,486                    | 112,486        |     |

สินทรัพย์รวมของส่วนงาน

|                        |         |         |         |         |        |        |        |        |         |         |   |         |         |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---|---------|---------|
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 439,686 | 363,578 | 447,397 | 445,431 | 22,387 | 30,955 | 75,097 | 79,912 | 984,567 | 919,876 | - | 984,567 | 919,876 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน    | 7,389   | 9,569   | 3,295   | 3,292   | 180    | 353    | -      | -      | 10,864  | 13,214  | - | 10,864  | 13,214  |

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

|                       | 2563      | 2562      |
|-----------------------|-----------|-----------|
| รายได้จากลูกค้าภายนอก |           |           |
| ประเทศไทย             | 2,570,214 | 2,677,188 |
| ประเทศอื่น            | 193,104   | 159,797   |
| รวม                   | 2,763,318 | 2,836,985 |

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย คิดเป็นจำนวน 1,346 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรและส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป (ปี 2562 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 1,032 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

## 29. เงินปันผล

| เงินปันผล                             | อนุมัติโดย  | เงินปันผลจ่าย<br>(พันบาท) | เงินปันผลจ่าย<br>ต่อหุ้น<br>(บาท) |
|---------------------------------------|---|---------------------------|-----------------------------------|
| เงินปันผลระหว่างกาล<br>สำหรับ ปี 2562 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท<br>เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563        | 64,680                    | 2.00                              |
| เงินปันผลประจำปี 2561                 | ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น<br>เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562 | 80,850                    | 2.50                              |

## 30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารสำนักงานและการซื้อสินทรัพย์จำนวน 73 ล้านบาท (2562: 61 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 70 ล้านบาท 2562: 57 ล้านบาท)

### 30.2 การค้ำประกัน

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย้อยได้นำเงินฝากธนาคารไปวางเพื่อค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชลล์จำนวน 1 ล้านบาท (2562: 1 ล้านบาท)
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย้อยในวงเงิน 323 ล้านบาท (2562: 347 ล้านบาท)
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ และในนามของบริษัทย้อยเหลืออยู่เป็นจำนวนรวม 8 ล้านบาท (2562: 8 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2562: 6 ล้านบาท)

### 31. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

|  | งบการเงินรวม |         |         |       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |         |     |
|--|--------------|---------|---------|-------|----------------------|---------|---------|-----|
|  | ระดับ 1      | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม   | ระดับ 1              | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| <b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b> |              |         |         |       |                      |         |         |     |
| ที่ดิน   | -            | 289     | -       | 289   | -                    | 198     | -       | 198 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ                                | -            | 16      | 61      | 77    | -                    | -       | -       | -   |
| <b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>       |              |         |         |       |                      |         |         |     |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน                   | -            | 976     | 329     | 1,305 | -                    | 170     | 329     | 499 |

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

|  | งบการเงินรวม |         |         |       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |         |     |
|--|--------------|---------|---------|-------|----------------------|---------|---------|-----|
|  | ระดับ 1      | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม   | ระดับ 1              | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| <b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b> |              |         |         |       |                      |         |         |     |
| ที่ดิน   | -            | 271     | -       | 271   | -                    | 182     | -       | 182 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ                                | -            | 16      | 67      | 83    | -                    | -       | -       | -   |
| <b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>       |              |         |         |       |                      |         |         |     |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน                   | -            | 911     | 319     | 1,230 | -                    | 140     | 319     | 459 |

### 32. เครื่องมือทางการเงิน

#### 32.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

##### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ตามนโยบายและขั้นตอนการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกหนี้ที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองจะขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้างโดยนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้นๆ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มลูกหนี้โดยแบ่งตามประเภทของลูกหนี้และความน่าเชื่อถือของลูกหนี้ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มืออยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทจะดำเนินการตั้งสำรองหนี้ทั้งจำนวน หากลูกหนี้รายนั้นเข้าเงื่อนไขตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ และจะมีการดำเนินการตามขั้นตอนต่างๆ ซึ่งได้มีการระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติ โดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่ารายได้หรือกระแสเงินสดในอนาคตจะมีความผันผวนเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเกี่ยวเนื่องจากกิจกรรมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เมื่อเกิดรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ และเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มบริษัทในบริษัทย่อยต่างประเทศ

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ที่กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการได้ และเงินกู้ระยะสั้นในอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด (Market Rate) โดยกลุ่มบริษัทมีการพิจารณาในการสรรหาแหล่งเงินกู้ยืมอย่างรอบคอบเพื่อให้ได้ต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

| อัตราดอกเบี้ยคงที่ |                    |              | อัตราดอกเบี้ย         |                    | รวม | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) |
|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------------|-----|--------------------------------|
| ภายใน 1 ปี         | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |     |                                |

สินทรัพย์ทางการเงิน

|                                 |     |       |   |       |         |         |              |
|---------------------------------|-----|-------|---|-------|---------|---------|--------------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด  | 859 | -     | - | 7,118 | 152,864 | 160,841 | 0.05 - 0.375 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น     | -   | -     | - | -     | 417,413 | 417,413 | -            |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 347 | 1,158 | - | -     | -       | 1,505   | 0.20 - 0.375 |

หนี้สินทางการเงิน

|  |         |         |        |         |         |         |              |
|--|---------|---------|--------|---------|---------|---------|--------------|
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | -       | -       | -      | 421,007 | -       | 421,007 | 1.90 - 5.84  |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                          | -       | -       | -      | -       | 326,209 | 326,209 | -            |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                    | 11,258  | 26,920  | 73,611 | -       | -       | 111,789 | 1.53 - 5.375 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                                      | 112,983 | 377,672 | -      | -       | -       | 490,655 | หมายเหตุ 21  |

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| อัตราดอกเบี้ยคงที่ |                    |              | อัตราดอกเบี้ย         |                    | รวม | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) |
|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------------|-----|--------------------------------|
| ภายใน 1 ปี         | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |     |                                |

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 | -           |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                    | 1,617  | 2,317   | - | -       | -       | 3,934   | 2.45 - 4.75 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                                      | 95,167 | 411,313 | - | -       | -       | 506,480 | หมายเหตุ 21 |

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

|                                    | อัตราดอกเบี้ยคงที่ |                       |                 | อัตราดอกเบี้ย             |                        | รวม     | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) |
|------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|------------------------|---------|--------------------------------|
|                                    | ภายใน<br>1 ปี      | มากกว่า 1<br>ถึง 5 ปี | มากกว่า<br>5 ปี | ปรับขึ้นลง<br>ตามราคาตลาด | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย |         |                                |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>         |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด     | -                  | -                     | -               | 2,403                     | 57,123                 | 59,526  | 0.05 - 0.125                   |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น        | -                  | -                     | -               | -                         | 326,285                | 326,285 | -                              |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | 80,000             | -                     | -               | -                         | -                      | 80,000  | 2.664                          |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย  | -                  | -                     | -               | 83,000                    | -                      | 83,000  | 3.25                           |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>           |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม     |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน           | -                  | -                     | -               | 361,007                   | -                      | 361,007 | 1.90 - 5.84                    |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น      | -                  | -                     | -               | -                         | 224,670                | 224,670 | -                              |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                | 9,219              | 21,143                | 63,366          | -                         | -                      | 93,728  | 1.53 - 4.00                    |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                  | 64,121             | 231,196               | -               | -                         | -                      | 295,317 | หมายเหตุ 21                    |

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

|                                    | อัตราดอกเบี้ยคงที่ |                       |                 | อัตราดอกเบี้ย             |                        | รวม     | อัตราดอกเบี้ย<br>(ร้อยละต่อปี) |
|------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|------------------------|---------|--------------------------------|
|                                    | ภายใน<br>1 ปี      | มากกว่า 1<br>ถึง 5 ปี | มากกว่า<br>5 ปี | ปรับขึ้นลง<br>ตามราคาตลาด | ไม่มีอัตรา<br>ดอกเบี้ย |         |                                |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>         |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| 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                          |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>           |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม     |                    |                       |                 |                           |                        |         |                                |
| ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน           | -                  | -                     | -               | 428,054                   | -                      | 428,054 | 2.45 - 7.00                    |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น      | -                  | -                     | -               | -                         | 216,520                | 216,520 | -                              |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                | 525                | 1,219                 | -               | -                         | -                      | 1,744   | -                              |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                  | 37,201             | 254,109               | -               | -                         | -                      | 291,310 | หมายเหตุ 21                    |



### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการวางแผนการบริหารกระแสเงินสดล่วงหน้า รวมทั้งมีการจัดหาแหล่งเงินกู้ระยะสั้นให้พอเพียงกับความต้องการในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อลดความเสี่ยง เพิ่มสภาพคล่อง และบริหารต้นทุนทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                |                |               |                  |
|---|--------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
|   | เมื่อทวงถาม  | ไม่เกิน 1 ปี   | 1 - 5 ปี       | 5 ปี          | รวม              |
| <b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>    |              |                |                |               |                  |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น  |              |                |                |               |                  |
| จากสถาบันการเงิน                        | -            | 421,007        | -              | -             | 421,007          |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น           | -            | 326,209        | -              | -             | 326,209          |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                     | -            | 11,258         | 26,920         | 73,611        | 111,789          |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                       | -            | 112,983        | 377,672        | -             | 490,655          |
| <b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b> | -            | <b>871,457</b> | <b>404,592</b> | <b>73,611</b> | <b>1,349,660</b> |

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                |                |               |                |
|---|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|   | เมื่อทวงถาม          | ไม่เกิน 1 ปี   | 1 - 5 ปี       | 5 ปี          | รวม            |
| <b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>    |                      |                |                |               |                |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น  |                      |                |                |               |                |
| จากสถาบันการเงิน                        | -                    | 361,007        | -              | -             | 361,007        |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น           | -                    | 224,670        | -              | -             | 224,670        |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                     | -                    | 9,219          | 21,143         | 63,366        | 93,728         |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                       | -                    | 64,121         | 231,196        | -             | 295,317        |
| <b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b> | -                    | <b>659,017</b> | <b>252,339</b> | <b>63,366</b> | <b>974,722</b> |

### 32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

### 33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.32:1 (2562: 1.36:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.08:1 และ 2562: 1.31:1)

### 34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 64.68 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

### 35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564









ส.

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