



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  
Surapon Foods Public Company Limited

Inspiring Your Smiles  
เพื่อรอยยิ้มของคุณ



แบบแสดงรายการ  
ข้อมูลประจำปี **2566**

(56-1 One Report)

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารความเสี่ยง	11
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	14
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	34
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	39

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	40
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	43
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	52
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	62

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

64

### เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	152
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	166
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	167
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	168
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	170
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	179

# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2520 ภายใต้ชื่อเดิมว่า บริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด ต่อมาในปี 2532 ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระยะเริ่มแรก ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ อาหารแช่เยือกแข็งที่ทำจากวัตถุดิบทางทะเล ต่อมาในปี 2539 ได้เปลี่ยนชื่อจากบริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจและประเภทสินค้า ที่ได้ขยายไปสู่อาหารแช่เยือกแข็งที่มีความหลากหลายมากขึ้น ทั้งอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบทางทะเล และอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบที่ไม่ได้มาจากทะเล เพื่อรองรับรูปแบบและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่น พัฒนา และปรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูง มีความปลอดภัย (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ถึงแหล่งที่มา (Food Traceability) ผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตผ่านการรับรองมาตรฐานต่างๆ อาทิเช่น GHPs, BRC, HACCP, ISO 22000 เป็นต้น การดำเนินงานโดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ความยั่งยืนทางธุรกิจ และสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

ปัจจุบันรายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้จากการขายสินค้า และรายได้จากการให้บริการ โดยมีรูปแบบและลักษณะการดำเนินธุรกิจหลัก ดังนี้

#### 1. รายได้จากการขายสินค้า ประกอบด้วย

- 1.1 รายได้จากการขายสินค้าไก่แปรรูป มีสัดส่วนสูงที่สุดเมื่อเทียบกับรายได้รวมของกลุ่มบริษัท ดำเนินการผลิตและจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิชิโรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด
- 1.2 รายได้จากการขายสินค้ากุ้งแช่แข็งและแปรรูป ดำเนินการผลิตและจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุราษฎร์ซีฟู้ดส์ จำกัด
- 1.3 รายได้จากการขายสินค้าแช่แข็งและแปรรูปที่ใช้วัตถุดิบและส่วนผสมที่หลากหลาย โดยส่วนใหญ่ คือ หมู ปลา ไก่ กุ้ง และผัก เป็นต้น ดำเนินการผลิตโดยบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ การจำหน่ายไปยังตลาดต่างประเทศ จะจำหน่ายในนามบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ส่วนการจำหน่ายในประเทศไทย กัมพูชา ลาว และเมียนมาร์ จะจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด

#### 2. รายได้จากการให้บริการ ประกอบด้วย

- 2.1 รายได้จากการขายสินค้าประเภทซื้อมาขายไป (Trading) ทั้งสินค้าที่ผลิตโดยกลุ่มบริษัทและที่ซื้อจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในและต่างประเทศ แล้วมาจัดจำหน่ายในประเทศไทย ดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
- 2.2 รายได้จากการให้บริการโลจิสติกส์ปรับอุณหภูมิ โดยให้บริการแก่บริษัทในกลุ่ม และบริษัทหรือบุคคลอื่น ดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2564-2566) ดังนี้

#### วัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

- การมีผลประกอบการที่ดี นำพอใจ
- การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- ความสามารถในการแข่งขันและปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

#### วิสัยทัศน์

“เพื่อรอยยิ้มของคุณ (Inspiring your Smiles)”

#### พันธกิจ

“สร้างประสบการณ์ที่ดีเพื่อคุณ (To Deliver Vibrant Experience)”

การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท จะเน้นการส่งมอบคุณค่าให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ดังนี้

- การส่งมอบคุณค่าในด้านการเงิน : จะมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินงานเพื่อรักษาการเจริญเติบโตทางธุรกิจและผลประกอบการในระยะยาว
- การส่งมอบคุณค่าในด้านที่ไม่ใช่การเงิน : จะมุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาคุณภาพ ความพึงพอใจ และความน่าเชื่อถือในสินค้าและบริการ รวมทั้งการดำเนินงานในฐานะพันธมิตรและคู่ค้าทางธุรกิจที่ดีร่วมกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และให้ความสำคัญกับการพัฒนาและรักษาบุคลากร

#### คุณค่าขององค์กร

การมีคุณธรรม (Integrity) และความน่าเชื่อถือ (Trustworthiness)

## วัฒนธรรมองค์กร (Corporate Culture)

“We ACT” ซึ่งเป็นคำย่อมาจากลักษณะพฤติกรรมของพนักงานที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การบรรลุผลถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

- ความรวดเร็ว คล่องตัว (Agility : A)
- การเรียนรู้ต่อเนื่อง (Continuous Learner : C)
- ความมุ่งมั่นทุ่มเท (Think for Excellence : T)

## บริษัท ได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อตอบสนองต่อการบรรลุถึงเป้าหมายองค์กร ตามแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืนและคำนึงถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ดังนี้

- กลยุทธ์ด้านการขายและการตลาด (Sales and Marketing) มุ่งเน้นสร้างรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการที่ได้คุณภาพและความน่าเชื่อถือ ตอบสนองต่อความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคเป็นสำคัญ สนับสนุนให้ผู้บริโภคเข้าถึงสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในราคาที่เหมาะสม อันนำมาสู่การรักษารายได้และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจ
- กลยุทธ์ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพและเทคโนโลยี (Efficiency & Technology Development) ให้ความสำคัญในการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตด้วยเครื่องจักร เทคโนโลยี เพื่อบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดี ในราคาที่เหมาะสม รวมทั้งนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการพัฒนาการทำงาน โดยมุ่งเน้นถึงความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ ความปลอดภัยในการทำงาน และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคม
- กลยุทธ์ด้านการวิจัยและพัฒนา และนวัตกรรมเชิงพาณิชย์ (Research & Development and Innovation) พัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบันให้ดีขึ้น รวมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อตอบสนองพฤติกรรมผู้บริโภคและการจับจ่ายใช้สอยที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าและบริการที่มีความคุ้มค่ามากขึ้น ทั้งนี้ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ตลอดห่วงโซ่อุปทาน จะร่วมทำงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้า เพื่อความเชื่อมั่นในคุณภาพสินค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน ในลักษณะคู่ค้าทางธุรกิจ ที่เจริญเติบโตไปพร้อมกันในระยะยาว ภายใต้เงื่อนไขการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม เป็นธรรม
- กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการด้านบุคลากร (People Management) มุ่งเน้นการดูแลรักษาบุคลากร ทั้งความมั่นคงในการทำงาน และการพัฒนาทักษะศักยภาพเพื่อการเจริญเติบโตในอาชีพอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน การจ้างงานอย่างถูกกฎหมาย คำนึงถึงความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้คู่ค้าได้ปฏิบัติตามบุคลากรของคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ถูกต้องตามกฎหมาย

## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และลักษณะการประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับตัวและปรับเปลี่ยนการดำเนินงาน ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงบริบททางเศรษฐกิจสังคม และภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างประเทศ การปรับเปลี่ยนพฤติกรรมกรรมการบริโภคทั่วโลก ที่มีความผันผวน ไม่แน่นอนสูง โดยเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพและความพร้อมของกระบวนการผลิตและกระบวนการภายใน เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกดังกล่าว การปรับเปลี่ยนและพัฒนาการที่สำคัญ ในปี 2566 ได้แก่

### การลงทุนด้านพื้นที่การผลิตสินค้า

นอกเหนือจากการเพิ่มการลงทุนในเครื่องจักร อุปกรณ์ และระบบสารสนเทศ ในกระบวนการผลิตของทุกโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องแล้ว ยังได้มีการลงทุนในด้านการขยายและปรับปรุงพื้นที่การผลิต ที่เป็นรายการสำคัญ 2 รายการ คือ

- 1.1 การลงทุนเพื่อเพิ่มพื้นที่การผลิตและกำลังการผลิต ของบริษัท ย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลชูฟาร์มฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งได้ก่อสร้างแล้วเสร็จ ดำเนินการผลิตในเชิงพาณิชย์ และส่งมอบสินค้าให้ลูกค้า แล้วเสร็จ ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2566
- 1.2 การลงทุนเพื่อก่อสร้างปรับปรุงพื้นที่การผลิตของ 1 โรงงานผลิตของบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด ในจังหวัดปราจีนบุรี เนื่องจากพื้นที่การผลิตเดิมใช้งานมานาน และเป็นการปรับปรุงเพื่อรองรับการผลิตสินค้าใหม่ตามความต้องการของตลาด เพิ่มการใช้เทคโนโลยีการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพของการผลิตโดยรวมในระยะยาว

### การลงทุนเพื่อเพิ่มพื้นที่การให้บริการด้านโลจิสติกส์

บริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด ได้เพิ่มพื้นที่การให้บริการโลจิสติกส์ โดยการเช่าพื้นที่ภายนอก มาให้บริการเพิ่มเติม ทำให้สามารถเพิ่มพื้นที่การให้บริการและสามารถเสนอการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่ครอบคลุมมากขึ้น ส่งผลให้มีรายได้จากการให้บริการด้านโลจิสติกส์เพิ่มขึ้น จากลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น

### การลงทุนด้านพลังงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ได้ขยายการลงทุนติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคา (Solar rooftop) ในโรงงานครบทุกแห่งของกลุ่มบริษัทฯ โดยในปี 2566 ได้ตัดสินใจลงทุนเพิ่มเติมติดตั้ง ในบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัท สุรพลชูฟาร์มฟู้ดส์ จำกัด บริษัท สุราษฎร์ชีฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด เพื่อบริหารจัดการต้นทุนค่าพลังงานให้อยู่ในระดับเหมาะสมกับการแข่งขันทางธุรกิจ และปรับกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

## 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

บริษัทฯ มีการระดมทุนเพิ่มเติม โดยเพิ่มทุนจดทะเบียน ครึ่งล่าสุดเมื่อปี 2546 โดยได้นำเงินทุนไปใช้ตรงตามวัตถุประสงค์ คือ การพัฒนาและลงทุนในทรัพย์สินและกระบวนการผลิต และใช้เป็นกระแสเงินสดในการดำเนินงาน และได้ดำเนินการตามข้อผูกพันและคำมั่นที่ให้ไว้



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

จำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์และบริการ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

กลุ่มสินค้าและบริการ	บริษัท	2566		2565		2564	
		พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
รายได้จากการขายสินค้าที่ผลิตเอง ประเภทอาหารพร้อมรับประทาน	SSF	402,937	7.15	438,034	7.03	404,466	6.84
	SS	577,143	10.24	789,455	12.68	636,540	10.76
	SUNIF	2,919,670	51.79	3,220,962	51.72	3,260,512	55.10
	SUP	809,135	14.35	858,105	13.78	823,197	13.91
รายได้จากการขายสินค้าที่ผลิตเอง ประเภทอาหารพร้อมปรุง	SSF	104,974	1.86	139,958	2.25	117,491	1.99
	SS	41,211	0.73	73,582	1.18	68,334	1.15
รายได้จากการขายสินค้าที่ซื้อมาเพื่อการจำหน่าย	SOFINE	558,984	9.92	525,129	8.43	465,939	7.87
รายได้จากการให้บริการโลจิสติกส์	MBL	218,973	3.88	178,346	2.86	136,581	2.31
รายได้อื่นๆ		4,129	0.07	4,634	0.07	4,258	0.07
รวม		5,637,156	100.00	6,228,232	100.00	5,917,318	100.00

- หมายเหตุ :
- 1) สินค้าพร้อมรับประทาน ได้แก่ ต้มยำ (เช่น ขนมหีป ซาลาเปา สะเก็ก เกี้ยวซ่า ฯลฯ) กุ้งชุติ กุ้งต้มแช่แข็ง ไก่แปรรูปแช่แข็ง เป็นต้น
  - 2) สินค้าพร้อมปรุง ได้แก่ กุ้งดิบแช่แข็ง สินค้าชุบแป้งทอด เป็นต้น
  - 3) SSF = บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  
 SS = บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด  
 SOFINE = บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด  
 SUNIF = บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด  
 MBL = บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด  
 SUP = บริษัท สุรพลซูพริมาฟู้ดส์ จำกัด
  - 4) บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพริมาฟู้ดส์ จำกัด ผลิตสินค้าที่ใช้วัตถุดิบไก่เป็นหลัก
  - 5) บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์
  - 6) ตัวเลขตามตารางข้างต้น ไม่ใช่ตัวเลขตามงบการเงิน แต่เป็นการประมวลตัวเลขเพื่อการบริหารจัดการ

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

**1. ผลิตภัณฑ์และบริการหลักของกลุ่มบริษัท เป็นสินค้าอาหารแปรรูปแช่เยือกแข็ง** ประกอบด้วย 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ

- 1.1 สินค้าที่ผลิตเองประเภทอาหารพร้อมรับประทาน (Ready-to-eat) มีทั้งสินค้าที่ผลิตจากวัตถุดิบไก่ กุ้ง หมู ผัก และอื่นๆ โดยนำมาแปรรูปเป็นสินค้าหลากหลายประเภท เช่น ต้มยำ (ขนมหีป สะเก็ก ซาลาเปา เกี้ยวซ่า ฯลฯ) กุ้งชุติ กุ้งต้มแช่แข็ง ไก่ทอด ไก่อบ เป็นต้น
- 1.2 สินค้าที่ผลิตเองประเภทอาหารพร้อมปรุง (Ready-to-cook) ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่ผลิตจากวัตถุดิบไก่ ได้แก่ กุ้งดิบแช่แข็งและแปรรูปสินค้าชุบแป้งทอด เป็นต้น
- 1.3 สินค้าที่ซื้อมาเพื่อการจำหน่าย (Trading) โดยเป็นสินค้าอาหารแช่เยือกแข็งทั้งหมด ซึ่งผลิตจากกลุ่มบริษัท และซื้อมาจากผู้ผลิตรายอื่น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อนำมาจำหน่ายต่อไป
- 1.4 บริการโลจิสติกส์ (Logistics) เป็นการให้บริการโลจิสติกส์สำหรับสินค้าอาหาร เป็นหลัก

กลุ่มบริษัทมีการลงทุนเพิ่มเติม และได้ใช้สิทธิจากการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากการลงทุนดังกล่าว โดยรายการที่อยู่ระหว่างใช้สิทธิฯ ได้แก่

บริษัทฯ		จำนวนบัตรส่งเสริมฯ	สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ
1	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	2	ยกเว้นภาษี 5 ปี (ถึงปี 2566) ยกเว้นภาษี 3 ปี (ถึงปี 2569) เป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของเงินลงทุนและสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัสดุจำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวที่มีฝีมือ เป็นต้น
2	บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด	2	ยกเว้นภาษี 6 ปี (ถึงปี 2572) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัตถุดิบวัสดุที่จำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวที่มีฝีมือ การหักค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น
3	บริษัท สุรพลนิชิโรฟู้ดส์ จำกัด	3	ยกเว้นภาษี 5 ปี (ถึงปี 2567) ลดหย่อนภาษี 50% จำนวน 5 ปี (ถึงปี 2566) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ การหักค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น
4	บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด	1	ยกเว้นภาษี 8 ปี (ถึงปี 2567) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัตถุดิบวัสดุที่จำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวที่มีฝีมือ
5	บริษัท สุราษฎร์ชีฟู้ดส์ จำกัด	1	ยกเว้นภาษี 3 ปี (ถึงปี 2567) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัตถุดิบวัสดุที่จำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวที่มีฝีมือ เป็นต้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและวิจัยผลิตภัณฑ์ และการส่งเสริมการทำนวัตกรรมการดำเนินงานธุรกิจ โดยมีนโยบายและเป้าหมายของการพัฒนา ที่มุ่งเน้นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจหลักในปัจจุบัน คือ การผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง เป็นสำคัญ ดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ : มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบัน ให้มีต้นทุนที่เหมาะสมสอดคล้องกับกำลังซื้อของผู้บริโภคในแต่ละตลาด แต่ยังคงรักษาคุณภาพในระดับสูง รวมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งการตอบสนองต่อข้อห่วงใยในเรื่องความปลอดภัยในการบริโภค การคำนึงถึงสุขภาพ และความสะอาดในการบริโภค
2. การพัฒนาด้านวัตถุดิบ : มุ่งเน้นการพัฒนาการใช้วัตถุดิบทดแทนหรือวัตถุดิบทางเลือกอื่นเพิ่มเติม เพื่อรักษาความมีเสถียรภาพของวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตให้เพียงพอ สม่าเสมอ รวมทั้งเพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบก่อนเข้าสู่กระบวนการผลิต ให้สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Traceability)
3. การพัฒนาการให้บริการ : มุ่งเน้นการพัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ตั้งแต่การให้คำแนะนำสินค้า คุณค่าของสินค้า การเก็บรักษาเพื่อคงคุณภาพของสินค้า และการให้บริการหลังการขายอย่างครบถ้วน เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีจากการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า
4. การพัฒนากระบวนการ : มุ่งเน้นการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต เพื่อควบคุมคุณภาพของสินค้า ลดการสูญเสียและบริหารจัดการต้นทุนการผลิต ให้เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีความคุ้มค่า เหมาะสม รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์จากเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตให้มากขึ้น และบริหารการใช้ทรัพยากรและปัจจัยการผลิตที่จำเป็นอย่างคุ้มค่า เหมาะสม

รายจ่ายในด้านการทำวิจัยและพัฒนา ส่วนใหญ่เป็นรายจ่ายด้านบุคลากร ที่บริษัทได้สรรหาและว่าจ้างบุคลากรเฉพาะทาง และมีความชำนาญในด้านการวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหาร มาปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัท ในด้านวิจัยและพัฒนาสินค้าและกระบวนการผลิต ตามที่ระบุข้างต้น โดยรายจ่ายด้านการทำวิจัยและพัฒนาของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ปี 2564 เท่ากับ 11,716,975 บาท ปี 2565 เท่ากับ 11,790,507 บาท และปี 2566 เท่ากับ 11,820,768 บาท

## 2. การตลาดและการแข่งขัน

2.1 บริษัทมีนโยบายการตลาด มุ่งเน้นการขายและทำการตลาดในตลาดที่มีความต้องการสินค้าอาหารแช่เยือกแข็งที่มีคุณภาพสูง น่าเชื่อถือ ควบคู่กับการให้บริการแก่ลูกค้า ในระดับราคาที่เหมาะสม โดยเน้นการส่งมอบสินค้าที่ผลิตด้วยเครื่องจักรเป็นสำคัญ ทั้งนี้ การดำเนินงานจะมีการหารือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นพันธมิตรที่ดำเนินงานร่วมกันมานาน มีการหารือและตกลงเงื่อนไขการขายและการตลาดร่วมกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และพันธมิตรทางธุรกิจแต่ละราย

รายได้จากการขายส่วนใหญ่เป็นการส่งออก โดยรายได้จากการส่งออก ตามงบการเงินรวม คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 85 ของรายได้จากการขายทั้งหมด โดยตลาดหลัก คือ ญี่ปุ่น คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 78 ของรายได้จากการส่งออก รองลงมาคือ ออสเตรเลีย สัดส่วนประมาณร้อยละ 3 และสหภาพยุโรป สัดส่วนประมาณร้อยละ 1 ตามลำดับ ทั้งนี้ ลูกค้าหลักในตลาดต่างประเทศ ส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มผู้นำเข้าเพื่อนำไปจัดจำหน่ายต่อในช่องทางขายอื่นๆ ต่อไป รองลงมา คือ ร้านอาหาร

สำหรับรายได้จากการขายในประเทศไทยตามงบการเงินรวม คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 15 สินค้าที่ทำการขายในทุกประเทศจะครอบคลุมสินค้าหลักของกลุ่มบริษัททุกรายการ ทั้งสินค้าประเภทพร้อมรับประทานและพร้อมปรุง ซึ่งผลิตจากวัตถุดิบหลักทุกประเภทที่กลุ่มบริษัทมีการผลิตอยู่ ตามที่ระบุในหัวข้อ 1.2.2(1)

2.2 ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ ภาพอุตสาหกรรม และการแข่งขันของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน มีทั้งผู้ประกอบการหลายราย ทั้งขนาดเล็ก ขนาดกลาง และขนาดใหญ่ ในประเทศไทยและในประเทศอื่น เช่น เวียดนาม อินเดีย จีน เป็นต้น โดยผู้ประกอบการแต่ละรายมีจุดแข็ง จุดอ่อน และตำแหน่งทางการตลาด (Positioning) ที่แตกต่างกัน และมีความชำนาญในการผลิตประเภทสินค้า (SKUs) ที่แตกต่างกัน ขณะเดียวกันผู้ซื้อในตลาดแต่ละรายก็มีความต้องการสินค้าที่แตกต่างกัน ทั้งนี้ ประเทศคู่แข่งอื่น มีความได้เปรียบในด้านต้นทุนแรงงานที่ต่ำกว่าประเทศไทย

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ จะมีจุดยืนทางการตลาดที่เน้นการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพสูง ในราคาที่เหมาะสมควบคู่กับการให้บริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหลัก ดังนั้น ปัจจัยความสำเร็จ (Key Success Factor) ของกลุ่มบริษัท คือ บริษัทไม่ได้เป็นเพียงผู้ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงเท่านั้น แต่จะควบคู่ไปกับการส่งมอบบริการที่ดี เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าที่

ต้องการสินค้าที่น่าเชื่อถือ มีความปลอดภัยเป็นสำคัญ ภายใต้ระดับราคาที่คุ้มค่าเหมาะสมกับคุณภาพ โดยกลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง และหลีกเลี่ยงการแข่งขันในสินค้าที่มีต้นทุนต่ำโดยลดคุณภาพการผลิตและการให้บริการลง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทเน้นการเติบโตของรายได้ในอัตราที่เหมาะสม โดยร่วมมือกับลูกค้าที่ถือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว มากกว่าการเติบโตและการแข่งขันในเชิงปริมาณการขาย

ภาพรวมของธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็งและแปรรูป โดยเฉพาะในตลาดเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ที่เน้นสินค้าที่มีคุณภาพสูง ถึงแม้จะมีอัตราการเติบโตในแต่ละปีไม่สูงนัก แต่ถือว่าการเติบโตอย่างต่อเนื่องในระดับที่เหมาะสม ถือเป็นตำแหน่งทางการตลาดที่เหมาะสมกับกลุ่มบริษัท ที่เน้นการเติบโตทางธุรกิจที่ยั่งยืน มั่นคง และเป็นการเติบโตในเชิงคุณภาพมากกว่าเชิงปริมาณ

กลุ่มบริษัทเน้นการดำเนินงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว เพื่อผลประโยชน์ที่ร่วมกัน ดังนั้น ลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่จึงเป็นลูกค้ารายใหญ่ในตลาดหรือประเทศนั้นๆ มากกว่าลูกค้ารายย่อย ถึงแม้ลูกค้าของกลุ่มบริษัทจะมีจำนวนไม่มาก แต่จะกระจายไปยังภูมิภาคและกลุ่มประเทศต่างๆ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการด้านการขายและการตลาด และสามารถใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

1. บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 1 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ

	2566	2565	2564
กำลังการผลิต (ตัน)	3,600	3,661	3,401
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	2,700	2,912	2,756
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	75%	80%	81%

2. บริษัท สุราษฎร์ฟู๊ดส์ จำกัด จำนวน 1 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 21 ถนนเจริญผล ตำบลท่าข้าม อำเภอพนมทวน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

	2566	2565	2564
กำลังการผลิต (ตัน)	1,714	1,880	1,647
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	1,256	1,658	1,430
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	73%	88%	87%

3. บริษัท สุรพลชูพรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด จำนวน 1 แห่ง  
- ตั้งอยู่ที่ 509 ถนนกบินทร์บุรี-โคราช อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

	2566	2565	2564
กำลังการผลิต (ตัน)	7,800	6,000	6,000
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	3,920	4,454	5,005
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	50%	74%	83%

4. บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด จำนวน 2 แห่ง  
- ตั้งอยู่ที่ 22/5 ถนนเทพารักษ์ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ  
- ตั้งอยู่ที่ 509/1 ถนนกบินทร์บุรี-โคราช อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

	2566	2565	2564
กำลังการผลิต (ตัน)	20,000	24,900	24,900
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	16,840	18,670	19,834
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	84%	75%	80%

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ คือ กุ้ง และไก่ โดยรับซื้อจากแหล่งต่างๆ ดังนี้

- 1. วัตถุดิบกุ้ง จะรับซื้อจากผู้ส่งสินค้า นายหน้า และซื้อโดยตรงจากฟาร์มเพาะเลี้ยง โดยการซื้อจากฟาร์ม มีทั้งที่ได้จากการทำ Contract Farming และที่ไม่ได้ทำ Contract Farming ทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทจัดหาวัตถุดิบกุ้งเกือบทั้งหมดมาจากในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในบริเวณจังหวัดสุราษฎร์ธานีหรือจังหวัดใกล้เคียง เนื่องจากโรงงานที่ผลิตสินค้ากุ้งแปรรูปของกลุ่มบริษัท ตั้งอยู่ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี และในพื้นที่ดังกล่าว เป็นแหล่งเพาะเลี้ยงกุ้งที่สำคัญของประเทศไทย ซึ่งกลุ่มบริษัท มีการกระจายจำนวนผู้ส่งมอบ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ ขณะที่การนำเข้าวัตถุดิบกุ้งจากต่างประเทศ ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ได้จากการจับจากทะเล ซึ่งแตกต่างสายพันธุ์กับวัตถุดิบกุ้งจากการเพาะเลี้ยง โดยการนำเข้าส่วนใหญ่มาจากประเทศอินเดีย
- 2. วัตถุดิบไก่ จะรับซื้อโดยตรงกับผู้แปรรูปเนื้อไก่ ที่อยู่ในประเทศไทยทั้งหมด โดยแหล่งวัตถุดิบไก่ มาจากภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคตะวันออก และภาคกลาง ซึ่งกลุ่มบริษัท มีการกระจายจำนวนผู้ส่งมอบ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ
- 3. ในส่วนของวัตถุดิบและส่วนประกอบอื่นๆ เช่น ปลา แป้ง ส่วนผสมอาหาร เป็นต้น จะสั่งซื้อโดยตรงจากผู้ผลิตทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ ขึ้นกับความเหมาะสมของแหล่งวัตถุดิบแต่ละประเภท ในการนำมาพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและผู้บริโภค

สัดส่วนมูลค่าการซื้อวัตถุดิบหลักของกลุ่มบริษัท ในปี 2566 แยกตามวัตถุดิบหลัก

ประเภทวัตถุดิบหลัก	สัดส่วนมูลค่าการซื้อ (%)
ไก่	73%
กุ้ง	25%
อื่นๆ	2%
รวม	100%

สัดส่วนมูลค่าการซื้อวัตถุดิบหลักของกลุ่มบริษัท ในปี 2566 จากการซื้อในประเทศและนำเข้า

สัดส่วนมูลค่าการซื้อ	ประเภทวัตถุดิบหลัก			รวม
	ไก่	กุ้ง	อื่นๆ	
การซื้อในประเทศ (%)	76%	22%	2%	100%
การนำเข้า (%)	0%	100%	0%	100%

กลุ่มบริษัท ไม่มีการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใด เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าการสั่งซื้อรวม



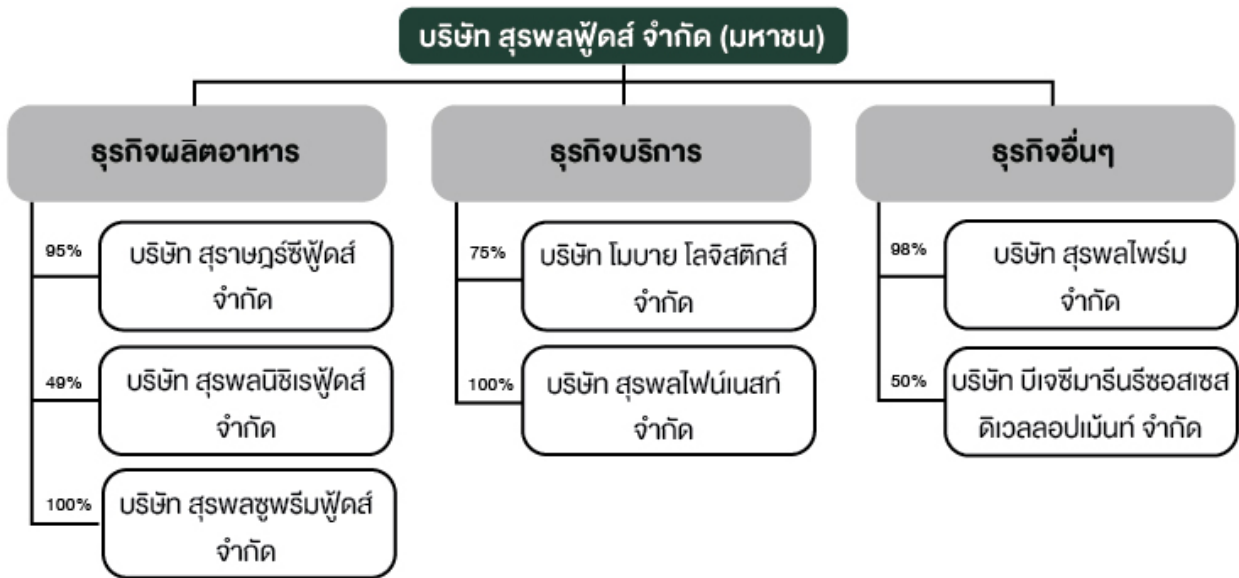
4. ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ รายการสำคัญส่วนใหญ่เป็นอาคารโรงงาน และเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิต รายละเอียดตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 4

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย โดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจการผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง รวมทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการดำเนินงานกับธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง เนื่องจากบริษัทมีประสบการณ์ และความชำนาญในด้านนี้ และสามารถนำองค์ความรู้และทรัพยากรที่มีแล้ว มาพัฒนาธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัท โดยจะเป็นธุรกิจที่มีโอกาสในการเจริญเติบโต สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่า การตัดสินใจ การบริหารงาน และการดำเนินงานของบริษัทย่อย เป็นเพื่อผลประโยชน์สูงสุดสำหรับกลุ่มบริษัท

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ได้ขยายการดำเนินธุรกิจไปสู่ธุรกิจบริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอาหารแช่เยือกแข็ง และธุรกิจการให้บริการโลจิสติกส์สำหรับอาหารแช่เย็นและแช่แข็ง โดยมีการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้



รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด

ชื่อบริษัท		รายละเอียดของบริษัท	
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด (SS)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270	โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและส่งออกอาหารแช่เยือกแข็ง	
	ทุนจดทะเบียน	40,000,000 บาท	
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 94.94	
บริษัท สุพลนิชิโรฟู้ดส์ จำกัด (SUNIF)	ที่ตั้ง	22/5 หมู่ 4 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540	โทรศัพท์ 0-2385-5021-4 โทรสาร 0-2385-5119
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง	
	ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท	
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 49.00	

ชื่อบริษัท	รายละเอียดของบริษัท	
บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด (SUP)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง
	ทุนจดทะเบียน	400,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 100
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด (MBL)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	บริการด้านโลจิสติกส์
	ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 75
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (SOFINE)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	จัดจำหน่ายสินค้า
	ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 100
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (SPC)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ทุนจดทะเบียน	107,600,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 97.54
บริษัท บีเจซี มารีน รีซอส เซส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (BMRD)	ที่ตั้ง	99 ซอยรุบีย ถนนสุขุมวิท 42 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
	ประเภทธุรกิจ	ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
	ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 50.00

ทั้งนี้ ไม่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ข้อมูล ณ วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2567)		
ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1. ครอบครัวว่องวัฒนโรจน์	120,972,450	44.80%
- บริษัท โกลด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด	83,131,300	30.79%
- นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	8,141,260	3.02%
- นางสุกัญญา ว่องวัฒนโรจน์	8,099,970	3.00%
- นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
- นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%
- นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%
- นางสาวสรญา สรไกรกิติกุล	5,399,980	2.00%
2. ครอบครัวไกรสิทธิศิรินทร	35,586,000	13.18%
- นายสิทธิชัย ไกรสิทธิศิรินทร	14,436,000	5.35%
- นางสาวศันสรวิ ไกรสิทธิศิรินทร	7,150,000	2.65%
- นางสาวศรินทร์ ไกรสิทธิศิรินทร	7,000,000	2.59%
- นางสาวศัลวัน ไกรสิทธิศิรินทร	7,000,000	2.59%
3. ครอบครัวเจียงวรีวงศ์	34,235,090	12.68%
- นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	9,235,090	3.42%
- นางจันทร์ทิพย์ เจียงวรีวงศ์	9,000,000	3.33%
- นางศุภิสรา เพชรวรกุล	8,000,000	2.96%
- นางสาวภูษณิศา เจียงวรีวงศ์	8,000,000	2.96%
4. นายอุยฤทธิ์ ชาญเศรษฐกุล	21,108,700	7.82%
5. นายธนาธิป พิเศษฐวณิชย์โชค	12,575,200	4.66%
6. นางสาววรลัญจ์ แท้ไพสิฐพงษ์	5,000,000	1.85%
7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,842,142	1.42%
8. นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล	3,045,000	1.13%
9. Mr. Cheung Lawrence Lup-Kwan	1,896,000	0.70%
10. นายทิวา จิรพัฒน์กุล	1,883,000	0.70%

ที่มา: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ทั้งนี้ บริษัท โกลดโฮลดิ้งส์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นนิติบุคคลประเภท holding company ถือหุ้นโดยครอบครัวว่องวัฒนโรจน์ จำนวน 6 คน คือ นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์ นางสาวสุกัญญา ว่องวัฒนโรจน์ นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์ นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์ นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์ และนางสรญา สรไกรกิติกุล รวมกันร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 270,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 269,999,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 269,999,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่น หลักทรัพย์ประเภทอื่น และไม่มีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ เว้นแต่ในปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือหมุนเวียน ก็ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้”

## ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	ปีจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี			
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	0.31	0.76	0.44	0.21
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.4814	0.5185	0.3272	0.2063
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	69.78%	72.91%	75.00%	100.00%

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย มีจำนวน 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิธิเรฟิวส์ จำกัด ที่ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลประจำปี คือ “จะมีการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปีทั้งจำนวน เว้นแต่ในปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือหมุนเวียนก็ให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้”

## 2. การบริหารความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายองค์กร คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดและอนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ในการกำกับดูแลงานบริหารความเสี่ยงขององค์กร และมีคู่มือบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงมาตรฐาน COSO ERM เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของทุกหน่วยงาน โดยแต่ละหน่วยงาน ได้กำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง ครอบคลุมถึงการประเมินปัจจัยเสี่ยง กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง รวมถึงมีการติดตาม ทบทวน และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่รายละเอียดของนโยบายบริหารความเสี่ยง ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

##### 1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของเศรษฐกิจโลกและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค

จากภาวะเศรษฐกิจทั่วโลกที่เติบโตในอัตราชะลอตัวลง รวมถึงการคงอัตราดอกเบี้ยให้อยู่ในระดับสูง เพื่อชะลออัตราเงินเฟ้อในบางประเทศที่เป็นตลาดเป้าหมายของกลุ่มบริษัท ส่งผลให้การบริโภคชะลอตัวลงตามไปด้วย ทำให้รายได้จากการขายสินค้าทั้งในประเทศและรายได้จากการส่งออกของกลุ่มบริษัทฯ ลดลง รวมทั้งรูปแบบการบริโภคและการใช้จ่ายที่เปลี่ยนไป ส่งผลให้รายได้จากการขายสินค้าในบางช่องทางจำหน่ายเดิมลดลง จึงมีการปรับกลยุทธ์การขายและการตลาดให้เหมาะสม สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

##### การบริหารความเสี่ยง :

- มีคณะทำงานติดตามสถานการณ์ของประเทศคู่ค้าอย่างใกล้ชิด วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ รายงานต่อผู้บริหารทราบ เพื่อนำมาปรับกลยุทธ์ แผนการขายและการตลาด และเป้าหมายการขาย ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ตามช่วงเวลาต่างๆ อย่างเหมาะสม
- เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย ในตลาดหลัก เพื่อกระจายหรือลดความเสี่ยงในกรณีที่ในบางช่องทางการขายใดชะลอตัวลงจากเหตุการณ์ต่างๆ และเป็นผลดีต่อการรักษาความมั่นคงทางธุรกิจในระยะยาว
- เพิ่มและกระจายการขายไปยังประเทศและตลาดใหม่เพิ่มเติม ในยุโรป และเอเชีย เป็นต้น
- เพิ่มความหลากหลายของสินค้า และสินค้าใหม่ เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้บริโภค และเพื่อชดเชยบางส่วนกับรายได้จากสินค้าปัจจุบัน บางรายการที่ลดลง
- เพิ่มการลงทุนและใช้ประโยชน์จากเครื่องจักร และใช้เทคโนโลยี นวัตกรรมการผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและลดต้นทุน เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และบริหารจัดการต้นทุนการผลิตให้สอดคล้องกับกำลังซื้อที่ชะลอตัวลง



## 2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากรายได้หลักของกลุ่มบริษัท มาจากรายได้จากการส่งออก ในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ และมีปริมาณ ความถี่ จำนวนครั้งของคำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศมาก ขณะที่ต้นทุนการผลิตส่วนใหญ่ มาจากต้นทุนวัตถุดิบที่จัดหาในประเทศไทย เป็นสกุลเงินบาท ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ทั้งนี้ อัตราแลกเปลี่ยนจะถูกกระทบจากปัจจัยต่างๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ และประเมินสถานการณ์ได้ยาก

### การบริหารความเสี่ยง :

- ได้มอบหมายผู้รับผิดชอบเป็นการเฉพาะ ในการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน ร่วมกับสถาบันการเงิน และลูกค้า อย่างใกล้ชิด
- ใช้เครื่องมือทางการเงินในการป้องกันและลดผลกระทบของความเสี่ยง โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ร่วมกับการใช้อัตราแลกเปลี่ยนในขณะนั้น (Spot Rate) เพื่อบริหารและวางแผนต้นทุนการผลิต ให้สอดคล้องกับราคาขายตามคำสั่งซื้อของลูกค้า รวมทั้งพิจารณากำหนดราคาขายในแต่ละคำสั่งซื้อ ที่เหมาะสมกับอัตราแลกเปลี่ยนในแต่ละช่วงเวลา
- ในช่วงที่สถานการณ์อัตราแลกเปลี่ยนมีความผันผวนสูงและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว จะมีมาตรการในการทำสัญญาซื้อขายสินค้าระยะยาวกับลูกค้า ที่มีข้อผูกพันด้านราคาขาย
- กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และจะทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ที่มีคำสั่งซื้อรองรับไว้แล้วเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จะเป็นประโยชน์ในการวางแผนการจัดการต้นทุนและการสั่งซื้อวัตถุดิบมาทำการผลิต

## 3) ความเสี่ยงจากความผันผวนของห่วงโซ่อุปทาน

จากเหตุการณ์และปัจจัยภายนอกต่างๆ เกิดขึ้น เช่น ความขัดแย้งระหว่างประเทศ ปรากฏการณ์เอลนีโญ ภัยพิบัติจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นต้น มีผลกระทบต่อวัตถุดิบและห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ส่งผ่านไปยังภาระต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ได้แก่

- ต้นทุนด้านพลังงาน คือ น้ำมันเชื้อเพลิงที่ใช้ในกระบวนการผลิต เนื่องจากเหตุการณ์ความขัดแย้งระหว่างประเทศ และการปรับขึ้นอัตราค่าไฟฟ้า
  - การเปลี่ยนแปลงของสภาพอากาศ ที่ประเมินได้ยาก และไม่เป็นไปตามแบบแผนช่วงเวลาเหมือนเช่นในอดีตที่ผ่านมา ส่งผลต่อความสามารถในการผลิตและส่งมอบวัตถุดิบของผู้ส่งมอบ และเกิดการขาดแคลนในบางช่วงเวลา
  - ความสม่ำเสมอของการรักษาคุณภาพวัตถุดิบของผู้ส่งมอบ ตามมาตรฐานการผลิต
- กลุ่มบริษัท จำเป็นต้องเพิ่มความเข้มงวดในการบริหารจัดการภายใน เพื่อป้องกันการขาดแคลนหรือความผันผวนของสถานการณ์วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต เพื่อสามารถส่งมอบสินค้าได้ตามความต้องการของลูกค้า และรักษาคุณภาพของสินค้า และบริหารจัดการต้นทุนให้มีความสามารถในการแข่งขันได้

### การบริหารความเสี่ยง :

- มีคณะทำงานติดตามความเสี่ยงของการเปลี่ยนแปลงในห่วงโซ่อุปทานในแต่ละด้าน ทำหน้าที่ติดตามเหตุการณ์ ข้อมูลข่าวสาร และปฏิบัติตามมาตรการจัดการความเสี่ยงแต่ละเรื่อง รวมทั้งรายงานผลการจัดการความเสี่ยงให้บริษัทฯ ทราบเป็นประจำ หากเป็นเรื่องสำคัญ จะกำหนดมาตรการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) หรือแผนจัดการกอบกู้ความเสียหาย (DRP) โดยทันที ซึ่งผลการประเมินความเสี่ยง จะถูกนำไปวางแผนการดำเนินงานร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน่วยงานด้านการผลิตและการขาย เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าได้ตามข้อตกลงกับลูกค้า
- มีการบริหารจัดการด้านจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบ เช่น การบริหารจัดการเก็บสต็อกวัตถุดิบให้เพียงพอต่อการผลิตและจํวหนในการซื้อที่เหมาะสม การเพิ่มจำนวนผู้ส่งมอบวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐานความปลอดภัยและตรวจสอบย้อนกลับได้ และได้รับการยอมรับจากลูกค้า
- การปรับกระบวนการผลิตเพื่อรองรับการใช้วัตถุดิบทดแทนที่มีความผันผวนน้อยกว่า
- การพัฒนาสินค้าใหม่ โดยใช้วัตถุดิบที่มีความสม่ำเสมอและมีเสถียรภาพมากกว่า ทั้งในด้านปริมาณ ราคา และคุณภาพ เพื่อรักษาความสม่ำเสมอในการผลิต
- เพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในหน่วยงานด้านจัดซื้อจัดหา รองรับทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประเมิน คัดกรองความเสี่ยงแนวโน้มสถานการณ์และปัจจัยต่างๆ ที่จะส่งผลต่อวัตถุดิบหลัก ในแต่ละช่วงเวลา เพื่อให้สามารถวางแผนการจัดซื้อจัดหาได้เพียงพอในระดับต้นทุนที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงต่อการหยุดชะงักทางธุรกิจ
- ขยายการลงทุนติดตั้งพลังงานจากแสงอาทิตย์ (Solar roof) ในการผลิตของกลุ่มบริษัท ที่มีความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และลดต้นทุนด้านพลังงาน
- มีการพัฒนาและลงทุนเครื่องจักรมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง และกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาและปรับปรุงสินค้าที่ผลิตด้วยเครื่องจักรเทคโนโลยี นวัตกรรมการผลิตเป็นหลัก เพื่อช่วยบริหารจัดการต้นทุนด้านแรงงาน

#### 4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้ค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัท ไม่มีการพึ่งพาการซื้อวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบรายใดรายหนึ่ง ในสัดส่วนที่มากกว่าร้อยละ 30 แต่มีการจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าในประเทศญี่ปุ่น 1 รายใหญ่ ในสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการขายทั้งหมดของกลุ่มบริษัท โดยส่วนใหญ่เป็นสินค้าประเภทไก่แปรรูปแช่เยือกแข็ง ที่ผลิตโดยบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด โดยบริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ และลูกค้ารายนี้ และได้จัดจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายนี้เพียงรายเดียว ส่วนบริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด เป็นผู้รับจ้างผลิต (OEM) ให้กับลูกค้ารายนี้เป็นหลัก

##### การบริหารความเสี่ยง :

- กลุ่มบริษัทได้วางแผนและเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับลูกค้ารายนี้ ทั้งการส่งมอบสินค้าปัจจุบัน และเป้าหมายการพัฒนาและขายสินค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อทบทวนและปรับเปลี่ยนเป้าหมายร่วมกัน ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การขายและการตลาดในแต่ละช่วงเวลา ในแต่ละช่องทางการขาย ซึ่งปัจจุบัน ได้ขยายการขายได้ครอบคลุมทุกช่องทางสำคัญในประเทศญี่ปุ่น จึงสามารถลดผลกระทบหากช่องทางการขายใด มีภาวะการขายที่ลดลง
- กลุ่มบริษัทได้วางแผนและหารือร่วมกับลูกค้ารายนี้ ในการกำหนดแผนและเป้าหมายการขายสินค้าใหม่ รวมถึงการปรับปรุงสินค้าปัจจุบัน ให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภคในตลาดญี่ปุ่น อย่างต่อเนื่อง โดยอาศัยการบูรณาการความเชี่ยวชาญชำนาญของทั้ง 2 ฝ่าย เพื่อผลักดันให้สินค้าที่ได้พัฒนาร่วมกัน เป็นที่นิยมและได้รับผลตอบแทนที่ดีในตลาดญี่ปุ่น
- กลุ่มบริษัทได้พัฒนาและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้ามาอย่างยาวนานและยั่งยืน ถือเป็นพันธมิตรทางยุทธศาสตร์ (Strategic Alliances) ที่สำคัญระหว่างกัน มุ่งผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกัน จึงมีความร่วมมือระหว่างกันหลายมิติ ไม่ใช่เป็นเพียงผู้รับจ้างผลิต (OEM) ขณะนี้กลุ่มบริษัทจึงเป็นพันธมิตรสำคัญที่สามารถป้องกันการผลิตให้กับลูกค้ารายนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ไม่เกิดการหยุดชะงักทางธุรกิจ เพื่อมุ่งเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกัน คือ การผลิตและส่งมอบสินค้าที่ดี มีคุณภาพ ให้กับผู้บริโภคในประเทศญี่ปุ่น
- กลุ่มบริษัทมีนโยบายเพิ่มรายได้จากการขายสินค้าของบริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด ไปยังตลาดและประเทศอื่นๆ เพิ่มขึ้น เพื่อลดและกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจในระยะยาว

#### 5) ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ภัยคุกคามทางไซเบอร์ เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน และในอนาคตอาจจะมีรูปแบบในการโจมตีทางไซเบอร์ที่หลากหลายและซับซ้อนมากขึ้น และสร้างความเสียหายและอาจส่งผลกระทบต่อการหยุดชะงักในการดำเนินธุรกิจ หรือเกิดการละเมิดข้อมูลที่สำคัญ กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญอย่างมากต่อการรักษาความมั่นคงความปลอดภัยของระบบเครือข่าย การสำรองข้อมูล ระบบการจัดเก็บข้อมูลสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลสำคัญด้านการผลิต ข้อมูลและการติดต่อลูกค้าสำคัญ และข้อมูลสูตรและเทคนิคการผลิตของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งถือเป็นข้อมูลความลับที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

##### การบริหารความเสี่ยง :

- มีการประกาศใช้ ทบทวน และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความมั่นคงความปลอดภัยด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และมีมาตรการป้องกันในการตรวจจับการบุกรุกและตรวจสอบความปลอดภัยของเครือข่าย การวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินตามแผนจัดการกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (DRP) ให้ธุรกิจกลับมาทำงานได้อย่างทันทีทันใดอย่างต่อเนื่อง และมีการซักซ้อมตามแผนงานทุกปี โดยเฉพาะอย่างยิ่งการซ้อมปฏิบัติการตามแผนในกิจกรรมธุรกิจที่สำคัญ เช่น การผลิต การขาย และการบันทึกและจัดทำรายงานทางการเงิน เป็นต้น ซึ่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะร่วมกันซักซ้อมการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้มั่นใจว่า กระบวนการทางธุรกิจและการส่งต่องานตลอดขั้นตอนการดำเนินงานทั้งหมด (Business Flow) เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก
- เพิ่มการลงทุนระบบ Cloud Technology ในกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่มีความปลอดภัยสูงกว่า เพื่อการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ เพื่อให้มีความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และเสริมความคล่องตัวในการทำงาน และจะมีการติดตามการทำงานของระบบให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- ติดตามความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและในรูปแบบใหม่ และมีมาตรการควบคุมป้องกัน รวมถึงการสร้างความตระหนักให้กับพนักงาน และศึกษาเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงระบบความปลอดภัยให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

#### 6) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและมาตรการทางการค้า

ข้อกำหนดกฎระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องและมีแนวโน้มเข้มงวดมากขึ้น ซึ่งธุรกิจการผลิตและจัดจำหน่ายอาหาร เป็นประเด็นสำคัญที่มีผลต่อความปลอดภัยของผู้บริโภค และความมั่นคงด้านอาหารของประชากรโลก ดังนั้น ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานกำกับดูแล จึงมีการกำหนดและทบทวนข้อกำหนดและมาตรฐานใหม่ ที่มีความซับซ้อนและเข้มงวดมากขึ้น อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งข้อกำหนดในการนำเข้าของประเทศคู่ค้าที่ให้ความสำคัญถึงมาตรการทางการค้าที่มีใช้ภาษี มาตรการหรือแนว

ปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี กลุ่มบริษัทจึงต้องปรับตัวและมีการจัดการให้สอดคล้องตามข้อกำหนด และมีแผนรองรับเตรียมความพร้อมกับมาตรการใหม่ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางการค้า หากการปฏิบัติไม่ถูกต้อง ไม่สอดคล้อง อาจส่งผลต่ออุปสรรคในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

#### การบริหารความเสี่ยง :

- มีคณะทำงานและหน่วยงาน ทำการศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายทางธุรกิจและข้อกำหนดต่างๆ ในแต่ละด้าน และข้อกำหนดในแต่ละตลาดเป้าหมายของกลุ่มบริษัท เพื่อสื่อสารให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ ได้วิเคราะห์ ประเมินผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดกฎระเบียบ มาตรการทางการค้า และปรับเปลี่ยนระบบการดำเนินงานภายใน ให้สอดคล้องตามข้อกำหนด รวมถึงรายงานต่อผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ
- มีคณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อมในการวางแผนดำเนินงานในการอนุรักษ์พลังงาน ลดการปล่อยมลพิษ คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม และสอดคล้องกับมาตรการที่กำหนด
- ส่งเสริมและพัฒนาคณะทำงานและบุคลากรในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยเข้าอบรมสัมมนากฎระเบียบของประเทศคู่ค้า เพื่อให้มีความรู้เข้าใจและนำมาปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมถึงนำมาถ่ายทอดให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมทั้งหารือร่วมกับคู่ค้าในแต่ละประเทศ เพื่อรับทราบข้อมูลสำคัญในต่างประเทศ และหารือวางแผนการดำเนินงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด

### 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ผลตอบแทนที่ผู้ถือหุ้นได้รับจะมาจากเงินปันผล ซึ่งเป็นปัจจัยแปรผันโดยตรงที่ขึ้นอยู่กับผลประกอบการและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยผลประกอบการของกลุ่มบริษัท ส่วนหนึ่งจะขึ้นอยู่กับความเสี่ยงทางธุรกิจตามที่ระบุข้างต้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นจึงอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับ

#### การบริหารความเสี่ยง :

- กลุ่มบริษัทมีนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เน้นการประกอบธุรกิจและการลงทุนในธุรกิจที่มีประสิทธิภาพและความชำนาญเป็นหลัก การตัดสินใจลงทุนต่างๆ หรือทำรายการที่สำคัญที่จะมีผลกระทบต่อผลประกอบการอย่างมีนัยสำคัญ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และพิจารณาอย่างรอบด้านก่อนตัดสินใจลงทุน และมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ที่ได้กำหนดเรื่องสำคัญของบริษัทย่อยที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อน
- กลุ่มบริษัทยังมีระบบการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และบรรษัทภิบาลที่เหมาะสม และใช้บังคับกับทุกบริษัทย่อย ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญเพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดในการบริหารงานจนส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปี ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

### 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงในเรื่องนี้ เนื่องจากไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

## 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญกับการจัดการด้านความยั่งยืน โดยการดำเนินงาน คำนึงถึงผลประโยชน์ที่มีต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ความยั่งยืนทางธุรกิจ รวมทั้งให้ความสำคัญกับการส่งมอบคุณค่าของสินค้าและบริการที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ด้วยการยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจมีความสมดุล เหมาะสม ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งมอบคุณค่าที่ดีที่สุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง อันประกอบด้วย

1. การส่งมอบคุณค่าด้านการเงิน : มุ่งเน้นการดำเนินงานและพัฒนาธุรกิจ เพื่อสร้างความเจริญเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อผู้ถือหุ้น
2. การส่งมอบคุณค่าด้านที่ไม่ใช่ทางการเงิน : มุ่งเน้นการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ความปลอดภัย ความพึงพอใจ และความไว้วางใจต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า ชักพลอยเออร์ ชุมชน สังคม รวมถึงการส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรและสร้างความพึงพอใจสำหรับบุคลากร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดและอนุมัตินโยบายความยั่งยืนทางธุรกิจ โดยมีสาระสำคัญ คือ บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บนพื้นฐานของความยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนให้แก่บริษัท ตลอดจนการสร้างคุณค่าร่วม (Creating Shared Value) ที่มีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ ตลอดจนทั้งห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ (Business Value Chain) และตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ และการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายระยะยาวด้านความยั่งยืนที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ทางธุรกิจ คือ ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ส่งมอบคุณค่าต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยสามารถแข่งขันและปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ รวมถึงการสร้างผลประโยชน์ที่ดี เป็นที่น่าพอใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ได้กำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ตามกรอบนโยบายความยั่งยืนทางธุรกิจ เช่น การเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยการลดปริมาณของเสีย และลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเป็นส่วนสำคัญของการดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดเป้าหมายการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ในปี 2566 จำนวน 1,040,000 กิโลวัตต์ ชั่วโมงต่อปี และยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่องในปี 2567 และได้กำหนดแผนการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดในปี 2566 เช่น การติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด การติดตามและควบคุมการใช้งานโดยวิศวกรผู้ชำนาญงาน และการบำรุงรักษาอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เป็นต้น

การดำเนินงานของบริษัทฯ ทุกขั้นตอน มีระบบการตรวจสอบควบคุม และประกันคุณภาพสินค้าและบริการ ให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพ ความปลอดภัย การตรวจสอบย้อนกลับ (Traceability) และให้ความสำคัญกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินงาน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงแนวปฏิบัติที่มีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมกำหนดความคาดหวังและเป้าหมายการดำเนินการกับแต่ละภาคส่วน ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า

คู่ค้า คู่แข่งทางธุรกิจ ชุมชน สังคม เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีเป้าหมายและการดำเนินงานที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม บนพื้นฐานการดำเนินงานร่วมกัน ในลักษณะการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ทั้งนี้ การดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ได้กำหนดแนวทางและเป้าหมายการดำเนินการที่ชัดเจน โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานในลักษณะ CSR in Process เป็นสำคัญ และมีการดำเนินงานในลักษณะ CSR after Process เพิ่มเติมอีกด้วย

## 1. แนวทางและเป้าหมายการดำเนินการด้าน CSR in Process

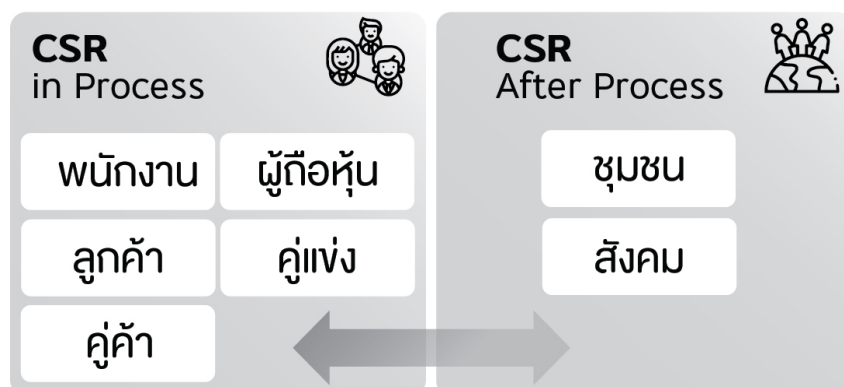
บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ พัฒนาระบบการและกิจกรรมการดำเนินงานในทุกขั้นตอน เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย และคุ้มค่าให้แก่ผู้บริโภค อันเป็นส่วนหนึ่งในการยกระดับความปลอดภัยและความมั่นคงทางอาหาร (Foods Safety and Foods Security) ในสังคม

ขณะที่การดำเนินการร่วมกับคู่ค้า ซัพพลายเออร์ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จะมุ่งพัฒนาคุณภาพวัตถุดิบ การให้บริการ และความสม่ำเสมอเนื่องในการส่งมอบจากคู่ค้า เพื่อให้วัตถุดิบและบริการที่ได้รับ มีคุณภาพ ความปลอดภัยต่อกระบวนการผลิตสินค้า ซึ่งจะมั่นใจได้ว่า สินค้าและบริการของบริษัทฯ มีคุณภาพที่ดี สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ตลอดทุกขั้นตอนการดำเนินงาน (Foods Traceability) โดยการดำเนินงานร่วมกับคู่ค้า จะอยู่บนพื้นฐานของการเป็นพันธมิตรทางธุรกิจและการรักษาผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกันในระยะยาว

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอีกกลุ่มหนึ่งที่มีความสำคัญ คือ บุคลากร ซึ่งเป็นปัจจัยขับเคลื่อนการดำเนินงานให้บรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจ บริษัทฯ มีเป้าหมายในการดูแลและรักษาบุคลากรของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร การพัฒนาความพึงพอใจของบุคลากร เพื่อให้ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดี สามารถส่งมอบคุณภาพของสินค้าและบริการได้ตามเป้าหมายการดำเนินงาน เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และร่วมผลักดันการเจริญเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

## 2. แนวทางและเป้าหมายการดำเนินการด้าน CSR after Process

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชนควบคู่กับการปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด



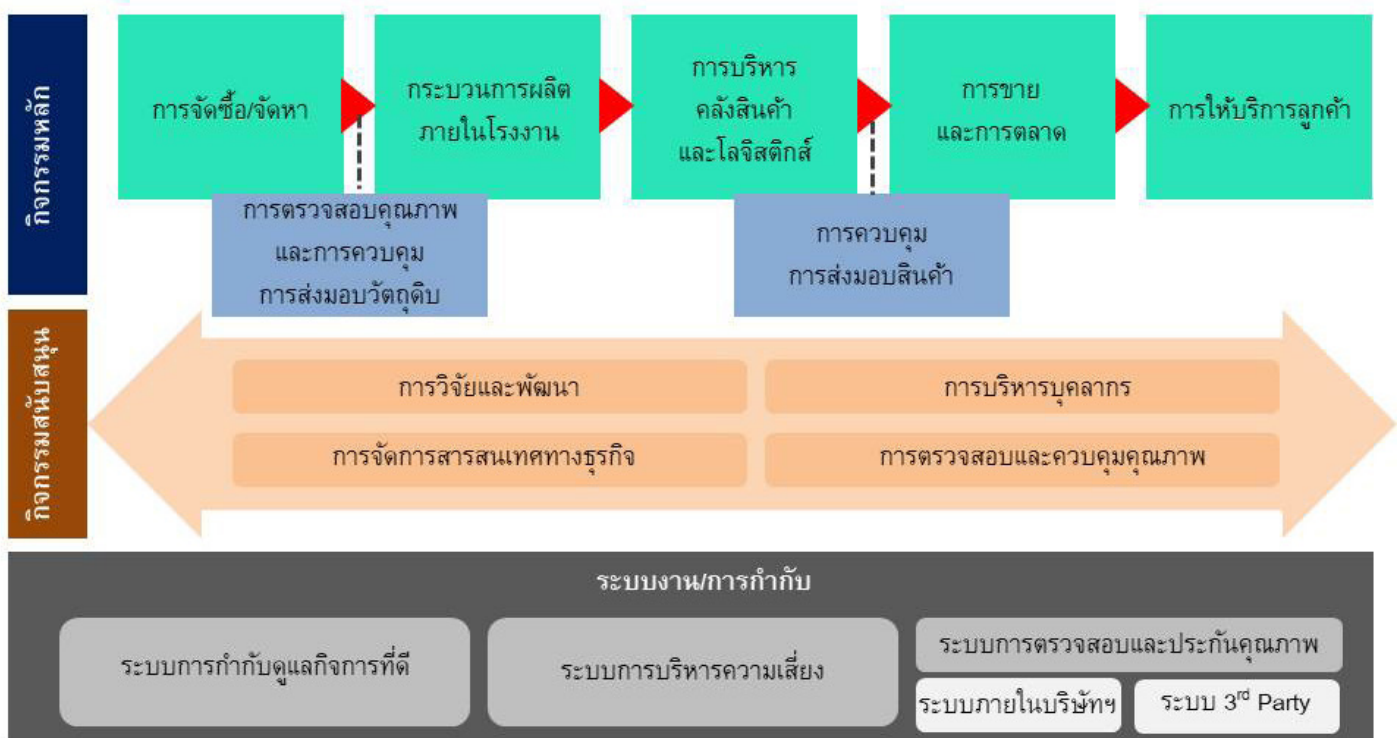


ทั้งนี้ กิจกรรมด้าน CSR after Process จะเน้นการเข้าไปมีส่วนร่วมในการมอบความช่วยเหลือหรือสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวกับการสนับสนุนและส่งมอบสินค้าอาหารที่มีความปลอดภัย การเข้าถึงอาหารที่มีความปลอดภัย โดยอาศัยประสบการณ์และความชำนาญของบริษัท เป็นสำคัญ กิจกรรมที่ดำเนินการส่วนใหญ่ ได้แก่ การส่งมอบอาหารที่มีคุณภาพให้แก่กลุ่มเยาวชน กลุ่มที่ขาดแคลนอาหาร ผู้ประสบภัย ผู้ป่วย หรือบุคลากรทางการแพทย์ที่มีภาระต้องดูแลการรักษาผู้ป่วยต่างๆ เป็นต้น

## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาการดำเนินงานในทุกกิจกรรม เพื่อเสริมสร้างและส่งมอบคุณค่าสินค้าและบริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยกิจกรรมสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่สร้างคุณค่าแก่กิจการ ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ดังนี้

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ



#### 1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

เป็นกิจกรรมโดยตรงที่เกี่ยวกับการผลิตและการส่งมอบสินค้าและบริการ

**1.1) การจัดซื้อและจัดหา :** กิจกรรมการจัดซื้อและจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการแปรรูปและผลิต ถือเป็นกิจกรรมหลักที่มีความสำคัญเนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบถือเป็นสัดส่วนที่สูงที่สุดของต้นทุนสินค้า และต้องมีการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ ตลอดจนกระบวนการโลจิสติกส์เพื่อส่งมอบวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการผลิต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพของสินค้าที่ส่งมอบต่อไปยังผู้บริโภค

**1.2) การผลิต :** เป็นกิจกรรมหลักที่ใช้ในการแปรรูปจากวัตถุดิบไปสู่สินค้าสำเร็จรูป ซึ่งต้องอาศัยปัจจัยการผลิตหลายประเภทในขั้นตอนการผลิต คือ วัตถุดิบ แรงงาน เครื่องจักรในการผลิต เครื่องจักรในการบรรจุ เครื่องจักรในการตรวจสอบคุณภาพทั้งระหว่างและหลังการผลิต ก่อนเคลื่อนย้ายสินค้าไปจัดเก็บในคลังสินค้า โดยขั้นตอนการผลิต จะต้องเป็นไปตามข้อกำหนด มาตรฐาน และระบบคุณภาพที่กำหนดไว้อย่างเข้มงวด ทั้งมาตรฐานภายในประเทศ มาตรฐานระหว่างประเทศ และข้อกำหนดเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย และข้อกำหนดของแต่ละประเทศ

**1.3) การบริหารคลังสินค้าและโลจิสติกส์ :** หลังจากผ่านกระบวนการผลิตสินค้าแล้ว สินค้าจะถูกเคลื่อนย้ายไปเก็บรักษาในคลังสินค้าที่ถูกควบคุมด้วยอุณหภูมิอย่างน้อย -18 องศาเซลเซียส เพื่อเป็นการเก็บถนอมคุณภาพของสินค้าให้ปลอดภัยที่สุด โดยสถานที่และอุปกรณ์ในคลังสินค้า จะต้องดูแลรักษาและควบคุมความสะอาดตามมาตรฐานคุณภาพความปลอดภัยที่กำหนดไว้อย่างเข้มงวด ทั้งนี้ การเคลื่อนย้ายสินค้าทั้งภายในบริษัท และระหว่างการส่งมอบไปยังลูกค้า จะต้องเก็บรักษาควบคุมที่อุณหภูมิอย่างน้อย -18 องศาเซลเซียส ตลอดเวลาด้วยเช่นกัน

1.4) การขายและการตลาด : เป็นกิจกรรมในการติดต่อและสื่อสารกับลูกค้า ซึ่งจะเริ่มตั้งแต่การเสนอขายและแนะนำสินค้า การเจรจาต่อรอง การขาย การสื่อสารเงื่อนไขการส่งมอบสินค้าไปสู่ลูกค้า ซึ่งต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจ ทั้งในตัวผลิตภัณฑ์และพฤติกรรมของลูกค้าแต่ละราย เพื่อให้สามารถเสนอและแนะนำสินค้าที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าและสอดคล้องกับความสามารถในการผลิตของบริษัท

1.5) การให้บริการลูกค้า : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการให้บริการทั้งในระหว่างการขายและภายหลังการขาย เพื่อสร้างความพึงพอใจ ความเข้าใจ ที่ถูกต้อง ชัดเจน เพียงพอ เกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการร่วมแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นร่วมกับลูกค้า เพื่อมุ่งสร้างประสบการณ์ที่ดี จากการบริโภคสินค้าและใช้บริการจากบริษัท

## 2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)

เป็นกิจกรรมที่สนับสนุนการดำเนินงานของกิจกรรมหลัก ให้สามารถส่งมอบคุณภาพสินค้าและบริการได้ตามเป้าหมายและความคาดหวัง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่กำหนด

2.1) การวิจัยและพัฒนา : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้า ทั้งการพัฒนาสินค้าปัจจุบันให้ดีขึ้น และการพัฒนาสินค้าใหม่ ตามความต้องการของตลาดและลูกค้า ซึ่งรูปแบบการพัฒนาสินค้ามีหลากหลาย เช่น การพัฒนาโดยบริษัท เพื่อเสนอให้ลูกค้าพิจารณา การพัฒนาร่วมกันระหว่างบริษัท และลูกค้า และการคิดค้นสูตรโดยลูกค้า รวมถึงการพัฒนากระบวนการผลิตภายในโรงงาน ให้มีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียจากการผลิต และป้องกันการปนเปื้อนในระหว่างการผลิต ที่จะส่งผลต่อคุณภาพของสินค้า


2.2) การจัดการสารสนเทศทางธุรกิจ : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นสนับสนุนการใช้งานของระบบและอุปกรณ์สารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานทั้งในกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง แม่นยำ เพิ่มประสิทธิภาพ ลดความผิดพลาด ลดสิ่งสูญเสียจากการผลิต ลดการใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น เพื่อร่วมดูแลและรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.3) การบริหารบุคลากร : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการสรรหาบุคลากรที่เพียงพอ ทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพ เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัท มีบุคลากรที่เพียงพอต่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดำเนินงานในธุรกิจที่ยังต้องอาศัยปัจจัยแรงงานให้เพียงพอ เพื่อทำงานควบคู่กับปัจจัยทุน ได้แก่ เครื่องจักร อุปกรณ์การผลิต ระบบการผลิต ระบบสารสนเทศทางธุรกิจ เป็นต้น และมีส่วนสำคัญในการพัฒนาการดำเนินงานไปสู่ความยั่งยืนทางธุรกิจในระยะยาว

2.4) การตรวจสอบและควบคุมคุณภาพสินค้า : เป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจที่มีต่อคุณภาพของสินค้า โดยต้องปฏิบัติตามมาตรฐานและระบบคุณภาพ ทั้งที่กำหนดโดยบริษัท ลูกค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งในประเทศและระหว่างประเทศ

### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่ธุรกิจ และประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

1. บริษัท ได้ดำเนินการวิเคราะห์จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ที่ครอบคลุมมิติทั้งภายในและภายนอก โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมและผลกระทบต่อการดำเนินงาน รวมทั้งระบุความคาดหวังและการตอบสนองต่อความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง/เป้าหมาย	การตอบสนองต่อความคาดหวัง/แผนงาน
<div>1. พนักงาน</div> <div>  </div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การมีบุคลากรที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน</li> <li>- การรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพในระยะยาว</li> <li>- การดูแลและสร้างความพึงพอใจพนักงาน</li> <li>- การให้ผลตอบแทนและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม</li> <li>- ความมั่นคงและโอกาสก้าวหน้าในตำแหน่งหน้าที่การงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และมีการปฏิบัติตามพันธกิจอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ</li> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน</li> <li>- การกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรม ตามศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</li> <li>- กำหนดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม</li> <li>- กำหนดมาตรการในการดูแลความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน</li> <li>- รับฟังความคิดเห็นจากพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อกำหนดมาตรการที่เหมาะสมต่อการพัฒนาบุคลากรและรักษาบุคลากร</li> <li>- สื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและกำหนดให้ต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</li> <li>- บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อพนักงาน</li> </ul>

2. ผู้ถือหุ้น



- รักษาความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นที่มีต่อบริษัท
- ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่เหมาะสม
- เปิดเผยข้อมูลสำคัญ ที่ถูกต้อง ครบถ้วนและชัดเจน

- กำหนดเป้าหมายและแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตในระยะยาว
- กำหนดนโยบายและมีมาตรการในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- มีการรายงานสารสนเทศที่มีความสำคัญต่อผู้ถือหุ้น
- บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อผู้ถือหุ้น

3. ลูกค้า



- ได้รับสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัย น่าเชื่อถือได้
- ลูกค้ามีความพึงพอใจและเข้าถึงข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับสินค้าและบริการ อย่างถูกต้อง เพียงพอ

- กำหนดนโยบาย ระบบ และวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนในการสื่อสารกับลูกค้า ทั้งระหว่างการขาย และภายหลังการขาย รวมทั้งกำหนดระบบและขั้นตอนการดูแลหลังการขาย การแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นต่อลูกค้าอย่างทันท่วงที และเหมาะสม
- กำหนดมาตรฐานความปลอดภัยที่น่าเชื่อถือในทุกกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
- เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าที่สำคัญ ถูกต้อง เพียงพอ และไม่บิดเบือนสาระสำคัญของข้อมูลที่เปิดเผย
- มีการรับฟังความคิดเห็นและการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า เพื่อใช้ในการพัฒนาการดำเนินงาน และตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม
- ร่วมมือกันและมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง
- บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อลูกค้า

4. คู่ค้า/ซัพพลายเออร์/ผู้ส่งมอบ



- การมีคู่ค้าทางธุรกิจที่ดี ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
- บริษัท และคู่ค้า มีการดำเนินงานในรูปแบบพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว บนพื้นฐานผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกัน
- การติดต่อธุรกิจ มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นธรรม ร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- มีความร่วมมือระหว่างบริษัท และคู่ค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนาการดำเนินงานระหว่างกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและรักษาคุณภาพสินค้าและบริการที่ส่งมอบ
- การวางแผนการทำธุรกิจและการสื่อสารร่วมกัน เพื่อรักษาคุณภาพ และความต่อเนื่องในการส่งมอบวัตถุดิบและบริการ ทั้งในด้านคุณภาพ ปริมาณ และราคาที่เหมาะสม
- มีการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าระหว่างกันที่เป็นธรรม เหมาะสม
- ร่วมมือกันและมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง
- บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อคู่ค้า

5. คู่แข่งทางธุรกิจ



- มีการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม
- ไม่ใช้ประโยชน์จากความลับทางธุรกิจที่ล่วงรู้มา ในทางมิชอบ

- กำหนดนโยบายที่ชัดเจน ในการห้ามเข้าถึงข้อมูลทางธุรกิจของคู่แข่งในทางมิชอบ
- กำหนดนโยบายที่ชัดเจน ในการแข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบทางธุรกิจอย่างไม่เหมาะสม ละเมิดต่อกฎหมายหรือข้อกำหนด
- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีต่อคู่แข่งทางธุรกิจ และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

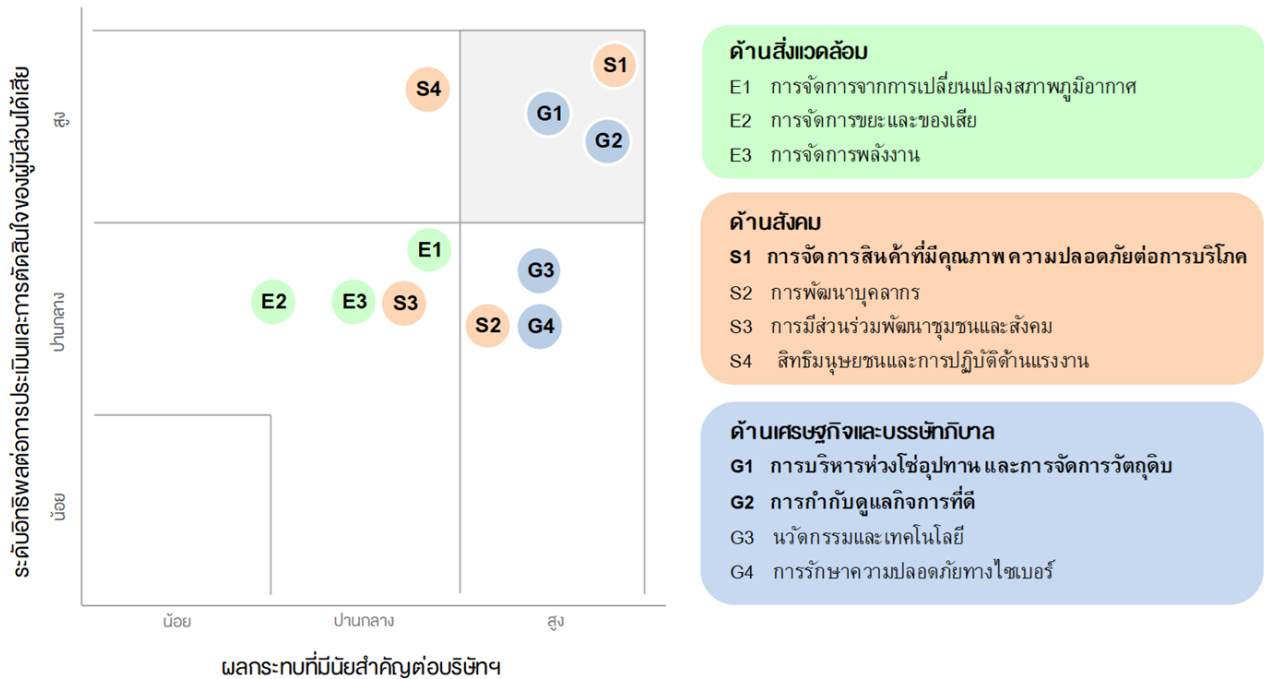
6. ชุมชน/สังคม



- ไม่มีการละเมิดหรือข้อพิพาทเรื่องสังคมและสิ่งแวดล้อม
- มีส่วนสนับสนุน และช่วยเหลือสังคมและชุมชน โดยใช้ประสบการณ์และความชำนาญของบริษัท ในเรื่องผู้ผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพ

- ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- รายงานปัญหาให้ทราบ หากเกิดการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องและสอดคล้องกับข้อกำหนด
- ให้การสนับสนุนและช่วยเหลือกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมสนับสนุนสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่กลุ่มบุคคลที่ขาดแคลนหรือต้องการได้รับการสนับสนุน
- บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อชุมชนและสังคม และการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

2. บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการและขั้นตอนการประเมินประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ โดยเริ่มจากการระบุประเด็นสำคัญต่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน (Material Topics) และนำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่รวบรวมได้ มาจัดลำดับประเด็นความสำคัญต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย และมีการตรวจสอบความถูกต้องและทบทวนเพื่อพัฒนาอย่างต่อเนื่อง แบ่งเป็นมิติสิ่งแวดล้อม สังคม เศรษฐกิจ และบรรษัทภิบาล โดยระบุในตารางผลการประเมินและขอบเขตประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Material Assessment) ดังนี้



ประเด็นที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และมีความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การจัดการสินค้าที่มีคุณภาพ ความปลอดภัยต่อการบริโภค เพื่อการส่งมอบคุณค่าที่ดีตามเป้าหมายองค์กร
2. การบริหารห่วงโซ่อุปทาน และการจัดการวัตถุดิบ ให้มีความเพียงพอและมีเสถียรภาพ ทั้งในด้านคุณภาพ ปริมาณ และราคา ให้สามารถส่งมอบคุณค่าที่ดีต่อลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง และมีคุณภาพ รวมทั้งการมีคู่ค้าซัพพลายเออร์ที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว
3. การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีมาตรการในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายองค์กร

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงการดูแลด้านสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกระบวนการผลิตในโรงงาน โดยครอบคลุมประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพยากรและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรวมถึงการใช้พลังงาน การจัดการน้ำ ขยะ ของเสีย และมลพิษ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. บริหารงานโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน พร้อมทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
3. เลือกใช้เทคโนโลยี และขั้นตอนการผลิตที่มีมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงการควบคุมปริมาณมลพิษ และการบำบัดมลพิษก่อนนำไปทิ้ง
4. ส่งเสริมให้ลูกค้าตระหนักถึงข้อพึงระวังด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการใช้สินค้าของบริษัทฯ
5. มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการอนุรักษ์พลังงานในบริษัทฯ โดยแต่งตั้งคณะทำงานด้านพลังงาน เพื่อกำหนดเป้าหมายการทำงาน ดำเนินการประเมิน ติดตาม และดูแลการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ
6. จัดให้มีการแยกขยะ และส่งกำจัด และการนำทรัพยากรบางอย่างกลับมาใช้ใหม่
7. ให้งานพนักงานได้รับการอบรมเรื่องการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการฝึกอบรม และกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

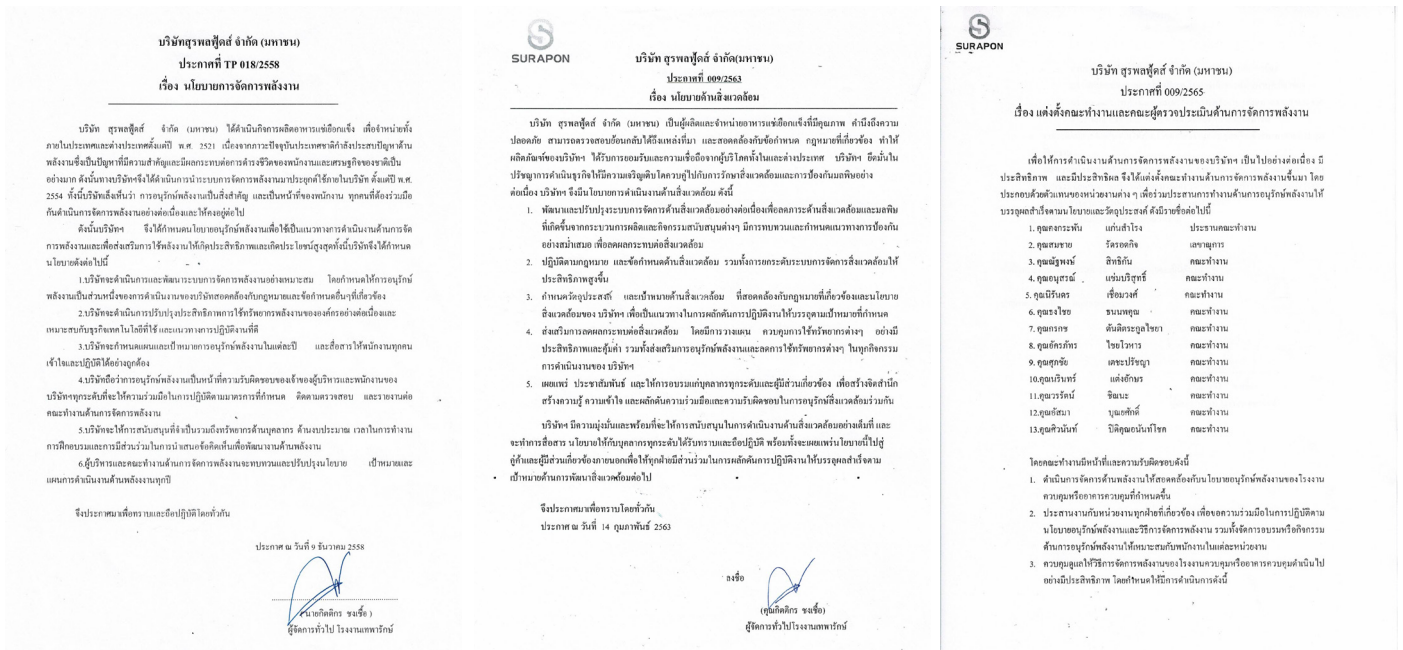


บริษัทฯ มีเป้าหมายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ที่สอดคล้องกับระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานของคู่ค้าทางธุรกิจแต่ละราย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นไปเพื่อการส่งมอบสินค้า คุณภาพ ความเชื่อมั่น ที่สอดคล้องกับความต้องการของคู่ค้าทางธุรกิจ ตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการด้านพลังงาน

#### 1. การกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายการจัดการพลังงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในดำเนินงานด้านธุรกิจ ควบคู่ไปกับดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งจัดตั้งคณะทำงานตรวจสอบประเมินการจัดการพลังงาน

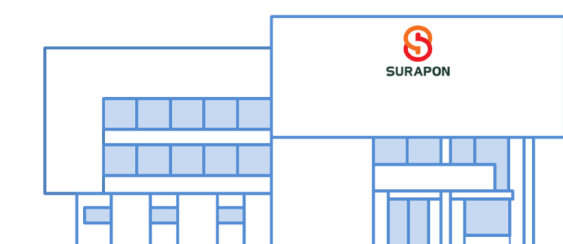


#### 2. การจัดการด้านมลพิษ

กำกับดูแล และควบคุมการปล่อยมลพิษให้เป็นไปตามค่ามาตรฐานตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด โดยมีการควบคุมระบบบำบัดน้ำเสียให้มีประสิทธิภาพ ตามเกณฑ์มาตรฐานของกฎหมาย และกำหนดค่าการวิเคราะห์คุณภาพการปล่อยน้ำเสีย โดยวิเคราะห์ผลจากห้องปฏิบัติการทุกสัปดาห์ รวมถึงการวิเคราะห์ปริมาณสารพิษ การตรวจวัดปริมาณและคุณภาพแสง เสียง ความร้อน ที่อาจมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นประจำอย่างน้อยทุก 6 เดือน พบว่า มีการดำเนินการเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อม ไม่มีผลกระทบต่อความปลอดภัยของพนักงานและชุมชนใกล้เคียง รวมทั้งได้จัดส่งรายงานและผลการวิเคราะห์ต่างๆ ไปยังหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องแล้วเช่นกัน

#### การจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ ยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก แต่ได้เข้าร่วมโครงการ Care the Bear ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และปรับกระบวนการปฏิบัติงานภายใน เพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น การประชุมผู้ถือหุ้นแบบออนไลน์ การจัดประชุมภายในแบบออนไลน์ การใช้ e-document แทนการใช้กระดาษ การจัดกิจกรรมภายในองค์กรแบบออนไลน์ เพื่อลดการใช้ไฟฟ้า ลดการใช้กระดาษ ลดการเสิร์ฟของว่างและเครื่องดื่ม เป็นต้น โดยในปี 2566 การจัดกิจกรรมที่ลดการใช้ทรัพยากรดังกล่าว สามารถลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้ 2,754 Kg CO<sub>2</sub>e และจะขยายผลการปฏิบัติไปสู่การจัดกิจกรรมหรือการดำเนินงานรูปแบบอื่นเพิ่มมากขึ้น อย่างต่อเนื่อง



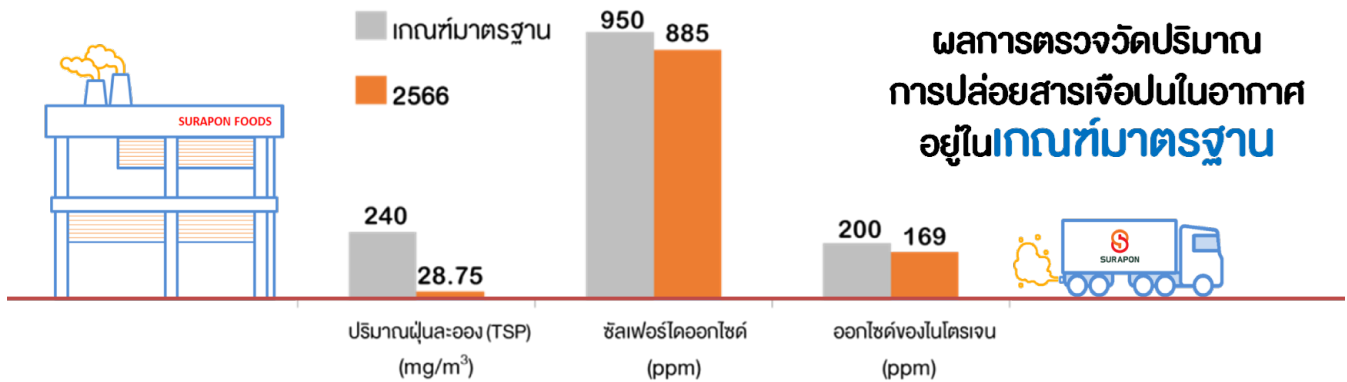
ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้

2,754 Kg CO<sub>2</sub>e



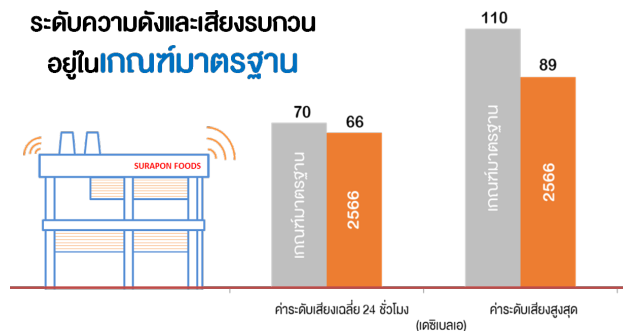
## มลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ ได้มีการตรวจวัดมลพิษทางอากาศ 2 ครั้งต่อปี โดยผู้ที่ได้รับใบอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดยผลการตรวจวัดปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็ก ซัลเฟอร์ไดออกไซด์ คาร์บอนมอนนอกไซด์ และไนโตรเจนไดออกไซด์ พบว่า บริษัทฯ มีบริหารจัดการมลพิษได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ปริมาณการปล่อยมลพิษอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด



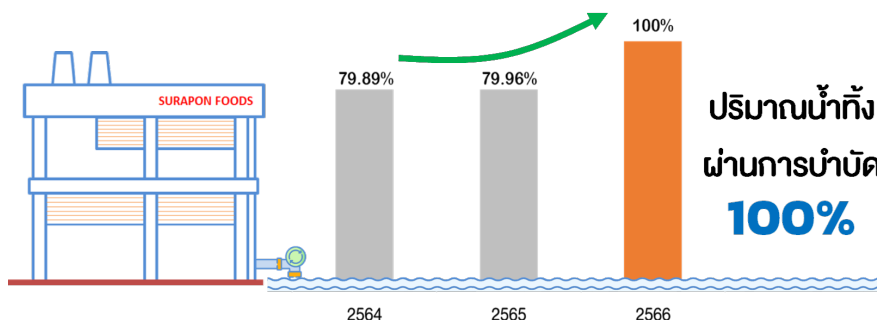
## มลพิษทางเสียง

บริษัทฯ ได้มีการตรวจวัดระดับเสียงรบกวน (Annoyance Noise) 1 ครั้งต่อปี มีผลการตรวจวัดระดับเสียงผ่านตามเกณฑ์จากประกาศคณะกรรมการควบคุมมลพิษ



## มลพิษทางน้ำ

บริษัทฯ ได้มีการจัดการน้ำทิ้งอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัด ครบ 100% ของปริมาณน้ำทิ้งทั้งหมด ซึ่งบริษัทฯ สามารถจัดการน้ำทิ้งผ่านการบำบัด เพิ่มขึ้น 20% จากปี 2565



## 3. การจัดการด้านพลังงาน

- มีการควบคุมการใช้พลังงานให้มีประสิทธิภาพ ดำเนินการอนุรักษ์พลังงาน มีระบบการจัดเก็บข้อมูลการใช้พลังงาน เพื่อนำข้อมูลมาวางแผนบริหารจัดการ และการใช้พลังงานของกระบวนการผลิต

- กำหนดตัวชี้วัด (KPIs) การใช้พลังงานในกระบวนการผลิต เช่น ไฟฟ้า น้ำ เป็นต้น โดยมีเป้าหมายและกำหนดแผนงานเพื่อลดการสูญเสียพลังงาน ลดการใช้พลังงาน และควบคุมต้นทุนการผลิตและต้นทุนด้านพลังงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และมีการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง

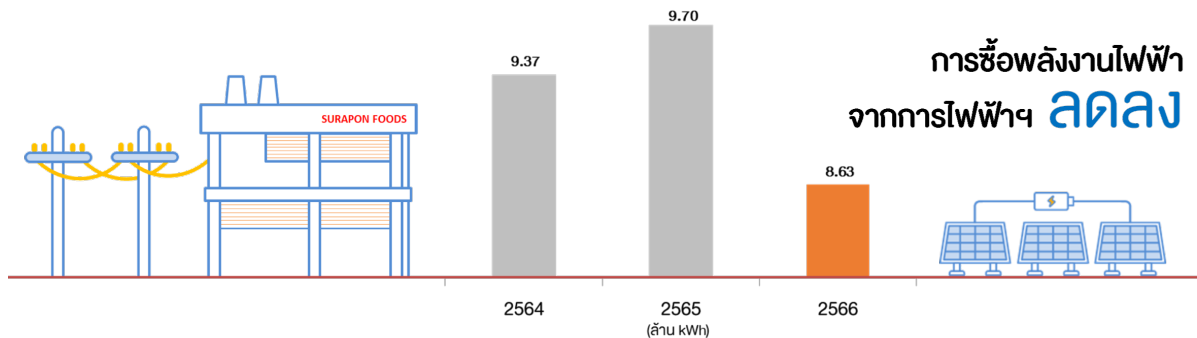
- จัดทำรายงานการจัดการด้านพลังงานประจำปี ซึ่งดำเนินการสอดคล้องตามข้อกำหนดของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายการอนุรักษ์พลังงาน การประเมินศักยภาพการอนุรักษ์พลังงาน การกำหนดเป้าหมายและแผนอนุรักษ์พลังงาน การดำเนินการและติดตามผลตามแผนอนุรักษ์พลังงาน

- รณรงค์การใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรเท่าที่จำเป็น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้น้ำ ไฟฟ้า พลังงาน และอุปกรณ์สำนักงานต่างๆ โดยได้ดำเนินการผ่านโครงการลดค่าใช้จ่ายทั้งภายในโรงงาน และส่วนสำนักงาน และกำหนดเป้าหมายการลดค่าใช้จ่ายในแต่ละปี ซึ่งได้กำหนดเป็นตัวชี้วัด (KPIs) ของหน่วยงานและผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องด้วย รวมทั้งได้รณรงค์ให้มีการลดใช้กระดาษในสำนักงาน และส่งเสริมการสื่อสารแบบอิเล็กทรอนิกส์แทน ทั้งในโรงงานผลิตและสำนักงาน

- สื่อสารประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักต่อนักงาน เกี่ยวกับนโยบายการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงาน และเป้าหมายการดำเนินงาน ให้พนักงานรับทราบอย่างต่อเนื่อง ผ่านรูปแบบการสื่อสารต่างๆ เช่น กิจกรรมวันอนุรักษ์พลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม การปิดป้ายประชาสัมพันธ์ การประชุมชี้แจง และการทำ morning talk เป็นต้น



- ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ลงทุนและใช้ประโยชน์จากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ในโรงงาน ทำให้ช่วยลดการซื้อพลังงานไฟฟ้าจากการไฟฟ้าฯ ได้ อันเป็นส่วนหนึ่งช่วยลดการใช้ทรัพยากรในการผลิตไฟฟ้า และเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม

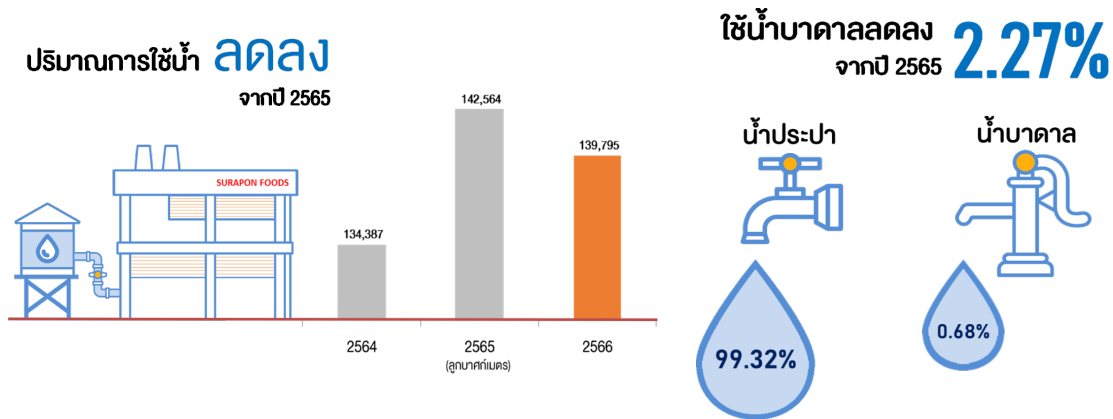


- มอบหมายฝ่ายวิศวกรรม ทำหน้าที่กำหนดและควบคุมการดำเนินการตามแผนและตารางการบำรุงรักษาในเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดความถี่ในการดูแลรักษาตามอายุการใช้งานของเครื่องจักรแต่ละตัว เพื่อให้การทำงานเป็นไปตามแผนงาน และลดการสูญเสียจากการใช้พลังงานในการเดินเครื่องจักร ไม่เกิดการหยุดชะงักในการผลิต

- ในปี 2566 มีการกำหนดแผนงานเพื่อลดการสูญเสียพลังงาน ลดการใช้พลังงาน และควบคุมต้นทุนการผลิตและต้นทุนด้านพลังงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน	ผลลัพธ์ปี 2566
เมื่อปี 2565 ได้ลงทุนติดตั้งอุปกรณ์ ระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar rooftop) เพื่อลดการใช้พลังงาน และลดการเกิดมลพิษ และเริ่มใช้งานในปี 2566	ลดการใช้ไฟฟ้า 1,107,192 กิโลวัตต์ชั่วโมงต่อปี
ปรับปรุง Compressor คลังสินค้าเป็น VSD Screw compressor เมื่อเดือน ตุลาคม 2566 ช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้า ในการรักษาอุณหภูมิความเย็น	ลดการใช้ไฟฟ้า 108,000 กิโลวัตต์ชั่วโมงต่อปี
การเปลี่ยนหลอดไฟฟ้า เป็นหลอด LED ในอาคารสำนักงานใหญ่ เพิ่มเติมในปี 2566	เปลี่ยนเป็นการใช้หลอด LED ในอาคารสำนักงานใหญ่ จำนวน 450 หลอด ลดการใช้ไฟฟ้า 24,300 กิโลวัตต์ชั่วโมงต่อปี หรือ ประหยัดค่าไฟ 97,200 บาทต่อปี
ได้ส่งเสริมการให้ความรู้ สร้างความตระหนักและการมีส่วนร่วมของพนักงาน ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ	จัดกิจกรรมวันรักษาสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากร รวมทั้งการสื่อสารผ่านกิจกรรม morning talk และช่องทางต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

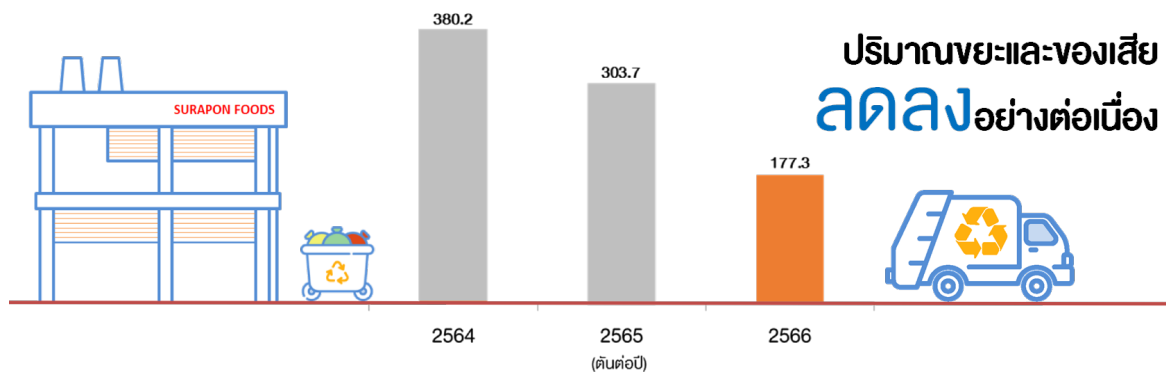
- บริษัทฯ ได้ลดการใช้น้ำบาดาลอย่างต่อเนื่อง เพื่อประหยัดพลังงานที่ใช้ในการบำบัดน้ำบาดาลก่อนนำมาใช้งาน โดยสัดส่วนปริมาณการใช้น้ำบาดาลต่อปริมาณการใช้น้ำทั้งหมด ลดลงเหลือ 0.68% ในปี 2566 หรือลดลง 2.27% จากปี 2565
- ปริมาณการใช้น้ำทั้งหมด ลดลง 1.94% จากปี 2565



- แผนงาน ในปี 2567 ได้แก่ การกำหนดเป้าหมายพัฒนาการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง เช่น เปลี่ยนการใช้หลอดไฟฟ้า เป็นหลอด LED ในอาคารสำนักงานใหญ่ เพิ่มเติม และปรับปรุง Compressor ของเครื่องแช่เยือกแข็งในกระบวนการผลิต เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้า เป็นต้น

#### 4. การจัดการด้านขยะของเสีย

- มีการจัดการของเสียตามประเภทของเสียตามที่กฎหมายกำหนด มีกระบวนการ และวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจน ในการจัดการวัตถุดิบที่เหลือใช้จากการผลิต และไม่สามารถนำมาใช้ซ้ำในกระบวนการผลิตได้อีก เช่น น้ำมันทอดอาหารที่ใช้แล้ว เศษวัตถุดิบประเภทพืชผัก เป็นต้น โดยจะมีการสรรหาผู้ประมูลและรับซื้อ เพื่อส่งผ่านกระบวนการแปรรูป และใช้งานซ้ำในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้รับซื้อต่อไป รวมทั้งควบคุมการกำจัดสิ่งปฏิกูลที่ไม่ใช้แล้ว
- ได้ส่งเสริมการให้ความรู้แก่พนักงาน ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ผนวกการคัดแยกขยะควบคู่ไปกับการสร้างจิตสำนึกและการมีส่วนร่วม ในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ผ่านการจัดกิจกรรมวันรักษาสีสิ่งแวดล้อม และการสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ
- ในปี 2566 สามารถลดปริมาณขยะและของเสีย ลดลงเหลือ 177.3 ตัน เมื่อเทียบกับปี 2565 ที่มีปริมาณขยะและของเสีย 303.7 ตัน และสัดส่วนปริมาณขยะรวมต่อปริมาณผลผลิต ลดลง 3.81% จากปี 2565
- บริษัทฯ ได้ดำเนินการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกนอกบริเวณบริษัทฯ สอดคล้องตามประกาศของกรมโรงงานอุตสาหกรรม



1. บริษัทฯ ส่งเสริมสนับสนุนและสื่อสารให้ลูกค้าและผู้ส่งมอบ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงานอย่างเคร่งครัด และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ไม่เกิดผลกระทบต่อสังคม รวมทั้งสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (Green products) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมืออย่างดีกับลูกค้าและลูกค้า ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีประเด็นเรื่องการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการพลังงาน ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา และได้ดำเนินการตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมแล้ว และไม่อยู่ระหว่างการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
3. แผนงาน ในปี 2567 คือ มุ่งเน้นการจัดการในการลดปริมาณขยะ ของเสีย และมลพิษ โดยการปรับปรุงกระบวนการและใช้เทคโนโลยีในการพัฒนาการทำงาน และกำหนดเป้าหมายผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เช่น ลดของเสียจากกระบวนการผลิต การนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการทำงานเพื่อลดการใช้กระดาษ เป็นต้น



## 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ได้ตระหนัก และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) ทุกภาคส่วน จึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ดังนี้

1. **ระดับองค์กร** : มุ่งเน้นการบริหารจัดการ และพัฒนาพนักงาน ตลอดจนผู้บริหารของบริษัทฯ ให้มีความสมดุลทั้งทางชีวิตส่วนตัวและชีวิตการทำงาน อีกทั้งยังมุ่งเน้นให้มีกระบวนการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2. **ระดับสังคมใกล้** : มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ และเป็นธรรมกับทั้งลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ และชุมชนรอบข้าง โดยปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งส่งเสริมสินค้าที่มีคุณภาพ ตลอดจนให้การสนับสนุนชุมชนรอบข้างในด้านต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาของเยาวชน และการดูแลสิ่งแวดล้อมด้านต่างๆ

3. **ระดับสังคมไกล** ในฐานะของพลเมือง (Corporate Citizen) และผู้ส่งออกสินค้าจากประเทศไทย ให้มีความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนด และระเบียบวิธีปฏิบัติด้านการค้า และด้านอาหารของประเทศไทยและประเทศคู่ค้า และยังให้ความร่วมมืออย่างดียิ่งกับองค์กรที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและเอกชนมาโดยตลอด

บริษัทฯ ยังได้กำหนดประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจ ที่ครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติในด้านสังคม ดังมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ 5

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### 1. การจ้างงาน การเลิกจ้าง และการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ้างงาน และกำหนดแนวปฏิบัติในการจ้างงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดเงื่อนไขการจ้างงาน การปฏิบัติต่อแรงงาน รวมถึงการเลิกจ้างอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ สอดคล้องกับกฎหมายด้านแรงงาน และคำนึงถึงหลักการสิทธิมนุษยชน รวมทั้งมีการดำเนินงานและรับผิดชอบต่อด้านแรงงานสัมพันธ์ ในปี 2566 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด จำนวน 547 คน ไม่เกิดการเลือกปฏิบัติในด้านเพศ เชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และสวัสดิการแก่พนักงาน โดยยึดหลักความเป็นธรรมที่เหมาะสม จูงใจ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับธุรกิจในตลาดทุนประเภทเดียวกันและอุตสาหกรรมอื่นที่เกี่ยวข้อง คำนึงถึงสถานะด้านการเงิน ผลประกอบการ อัตราค่าครองชีพ ระดับความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นหลัก รวมทั้งสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาปรับเงินเดือนและค่าตอบแทนประจำปี ที่คำนึงถึงตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ของบริษัท หน่วยงานที่สังกัด และตัวชี้วัดส่วนบุคคล ที่เชื่อมโยงกับผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายองค์กร ประจำปี และระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัทในรอบปี ไว้ในเอกสารหัวข้อ 7.5 (ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน)

สวัสดิการและผลประโยชน์ที่บริษัทฯ จัดให้แก่พนักงาน ได้แก่ ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันชีวิต ประกันสุขภาพ ค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก (OPD) ค่าทันตกรรม ทุนการศึกษาบุตร การเยี่ยมไข้พนักงานกรณีเจ็บป่วย เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพพนักงานและบุคคลในครอบครัว สิทธิตรวจสุขภาพประจำปี รางวัลอายุงานมากกว่า 10 ปี รางวัลพนักงานดีเด่นประจำปี ค่าเบี้ยขยัน บ้านพักตากอากาศในต่างจังหวัด จัดหาข้าวเป่าม้อเช้าและเที่ยงฟรี รถรับส่งพนักงาน และส่วนลดการซื้อสินค้าของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนของพนักงาน ที่เท่าเทียมกันระหว่างพนักงานเพศชายและพนักงานเพศหญิง ซึ่งค่าตอบแทนที่ได้รับจะแตกต่างกัน

ความชำนาญ ประสบการณ์ และหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคน

บริษัทฯ ยังได้ขยายผลการปฏิบัติต่อแรงงานในด้านค่าตอบแทน และสวัสดิการอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยสื่อสารและแจ้งต่อคู่ค้าของบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมือให้ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ในการดูแลและคุ้มครองการปฏิบัติต่อแรงงานของคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เท่าเทียมกัน สอดคล้องกับกฎหมายด้านแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งในด้านการดูแลความเป็นอยู่ การจ่ายค่าตอบแทน การดูแลสุขภาพแวดล้อมการทำงาน เป็นต้น

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานและบุคลากรในทุกระดับ ที่จะเป็พลังขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย จึงผลักดันให้มีการดูแลบุคลากร ทั้งในด้านผลตอบแทน สภาพแวดล้อมในการทำงาน การมอบหมายงานที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงศักยภาพของพนักงาน ความเป็นธรรม ความยุติธรรม จรรยาบรรณ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทฯ เห็นความสำคัญในการดูแลสุขภาพของพนักงาน จึงกำหนดแนวทางเริ่มจากการปลูกฝังให้พนักงานมีความรู้และใส่ใจในสุขภาพที่ดีของตนเองโดยได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้และการปฏิบัติตนเพื่อให้ห่างไกลจากโรคผ่านรูปแบบการสื่อสารต่างๆ ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ อีเมล และกิจกรรมต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี เป็นต้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้กลุ่มพนักงาน สามารถเสนอแนะและเสนอให้พิจารณาเรื่องสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ โดยการทำเนิงานเป็นไปตามกระบวนการและขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับพระราชบัญญัติแรงงานสัมพันธ์



## 2. การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ ศักยภาพความสามารถตามสายอาชีพ และการบริหาร ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีพร้อมต่อการเจริญเติบโตก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยผ่านกระบวนการพัฒนาฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน โดยใช้หลักการพัฒนาบุคลากร ตามสมรรถนะ 4 ด้าน ได้แก่

- สมรรถนะหลัก (Core Competency)
- สมรรถนะตามสายอาชีพ (Functional Competency)
- สมรรถนะด้านการบริหาร (Managerial Competency)
- สมรรถนะความเป็นผู้นำ (Leadership Competency)

มีการจัดทำกรอบการพัฒนาบุคลากร (Development Framework) เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาความรู้ และศักยภาพของพนักงานตามระดับขั้นของตำแหน่งงานและเชื่อมโยงระบบการพัฒนาเข้ากับระบบการบริหารผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System)

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ครอบคลุมตำแหน่งงานที่สำคัญ รวมทั้งมีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) สำหรับพนักงานตำแหน่งสำคัญ (Key Person) เพื่อสนับสนุนพนักงานที่มีศักยภาพให้มีการพัฒนา เพื่อเป็นส่วนสนับสนุนที่สำคัญต่อการดำเนินงานในอนาคตต่อไป โดยการพัฒนานี้จะคำนึงถึงสมรรถนะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กรทั้งในระยะสั้น ระยะปานกลาง และระยะยาว

ทั้งนี้ สมรรถนะที่จำเป็น ได้นำไปใช้สำหรับการวางแผนการพัฒนา และฝึกอบรมพนักงาน และการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วย

### ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ได้ออกแบบหลักสูตรการพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาทักษะและศักยภาพของบุคลากร ให้สอดคล้องกับตามเป้าหมายทางธุรกิจ ผ่านรูปแบบการฝึกอบรมต่างๆ เช่น หลักสูตรแบบออนไลน์ การฝึกอบรมในสถานที่ (onsite) การจัด knowledge sharing และการเข้าร่วมอบรมภายนอกบริษัท เป็นต้น ในหัวข้อที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาการดำเนินงาน

#### 2.1 การพัฒนาบุคลากรกลุ่ม Key Persons ในโครงการ TP's New SHAPERs Development

มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะให้กับ Key Persons ผู้ที่เป็นผู้บริหารระดับต้น-กลาง ในหน่วยงานด้านการผลิต มีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาทักษะดังนี้

1. ทักษะการ Coaching ซึ่งเป็นทักษะที่ช่วยผลักดันการทำงานของทีมงานให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กรที่กำหนดไว้ โดยผ่านการเรียนรู้ด้วยวิธีการฝึกปฏิบัติ (Workshop) ด้วยการสนทนาแบบเน้นหาทางออก (Solution-focused Conversations)
2. ทักษะด้านภาษาอังกฤษ ซึ่งมีความสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีการขายทั้งในและต่างประเทศ โดยใช้ภาษาอังกฤษในการฝึกปฏิบัติ (Workshop)
3. ทักษะการสื่อสารและการเล่าเรื่อง (Story Telling)

#### 2.2 การพัฒนาพนักงานทั่วไป แบบ Public Training ได้แก่

- ความปลอดภัยทางชีวภาพและการรักษาความปลอดภัยทางชีวภาพ
- ความปลอดภัยทางชีวภาพในห้องปฏิบัติการ
- BRC Issue 9 : ข้อกำหนดมาตรฐานและการตีความ
- การประเมินอายุการเก็บรักษาผลิตภัณฑ์อาหาร
- การจัดทำเอกสารในระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025:

2017

- เคล็ด (ไม่) ลับเจรจาธุรกิจพิชิตใจองค์กรญี่ปุ่น
- การตรวจติดตามคุณภาพภายในตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025
- การคิดแก้ปัญหาและการตัดสินใจ
- ระเบียบแสดงข้อมูลฉลากอาหารของกลุ่มประเทศ ASEAN
- Industrial IOT Solution Expo 2023
- Update World Food Legislation & Trends 2023-2024
- CFO Refresher
- การวิเคราะห์การใช้พลังงานในเครื่องปรับอากาศขนาดใหญ่
- การเงินสำหรับผู้บริหารที่ไม่ใช่ นักการเงิน
- การควบคุมหุ่นยนต์อุตสาหกรรม
- รอบรู้การบัญชีดิจิทัล

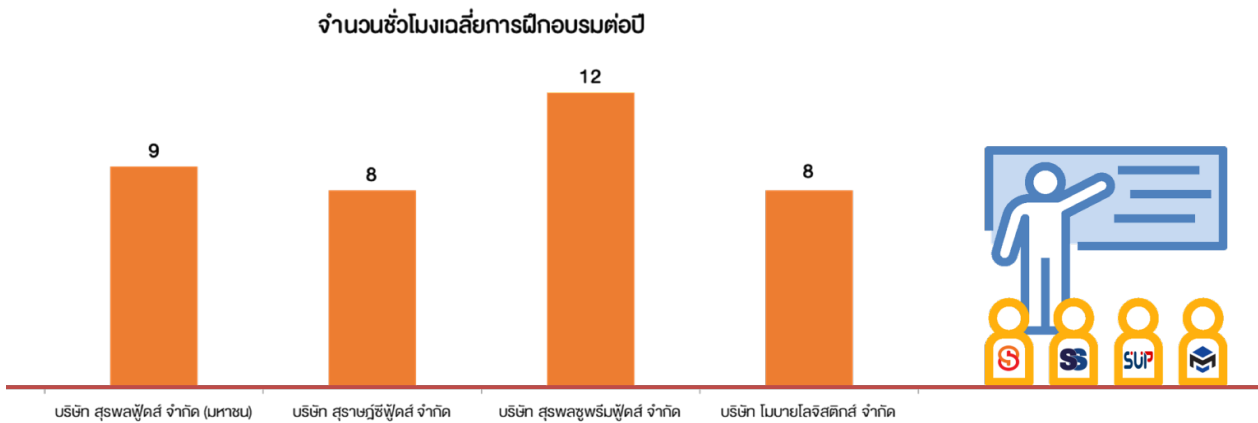
#### 2.3 การพัฒนาพนักงาน แบบ In-house Training ได้แก่

- BRCGS Food Safety Issue 9
- การขับและบำรุงรักษารถยกไฟฟ้าอย่างถูกวิธีและปลอดภัย
- กฎหมายอาหารและการแสดงฉลากอาหารของประเทศคู่ค้า
- การปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการใช้เครื่อง AED
- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- อบรม Happy Money การวางแผนการเงิน
- อบรม Cyber Security
- การบริหารความเสี่ยงตามหลักการ COSO

#### 2.4 การแลกเปลี่ยนความรู้ (Internal Knowledge Sharing) โดยมีหัวข้อต่าง ๆ ดังนี้

- การทำ Re-Export สินค้า และการนำเข้าสินค้าหลายเที่ยวเรือ
- กฎหมายแรงงานที่ HR ต้องรู้
- วิเคราะห์เหตุการณ์ สภาพเศรษฐกิจปัจจุบัน ภาพรวมทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึง ธุรกิจอาหารในไทย
- Safety in Office
- เทคนิค DISC เพื่อการเรียนรู้และเข้าใจตนเองและผู้อื่น
- Update ประกันสุขภาพ เรื่องใกล้ตัวที่ไม่เคยรู้
- Tips & Tricks นำนั้..วิธีดูงบการเงิน เพื่อประเมินความน่าเชื่อถือลูกค้าในการให้สินเชื่อ
- Q&A รวมคำถาม-คำตอบ ปัญหาเกี่ยวกับบัญชี
- แนวทางป้องกันปัญหาคุณภาพที่สำคัญ

## จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมพนักงานต่อปี



หมายเหตุ: จำนวนชั่วโมงที่แสดงบนกราฟไม่รวมชั่วโมงการพัฒนาพนักงาน ในรูปแบบอื่น เช่น OJT, Coaching และ Internal Sharing

### 3. สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติ และดูแลด้านสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ที่สอดคล้องกับกฎหมายไทย และมาตรฐาน SEDEX Members Ethical Trade Audit ซึ่งเป็นองค์กรและระบบการจัดการเกี่ยวกับการคุ้มครองแรงงาน และความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ซึ่งรวมถึงกลุ่มสมาชิกทางธุรกิจทั่วโลก โดยมีข้อตกลงร่วมกันคือ พัฒนาจริยธรรมของบริษัทฯ และกลุ่มผู้จัดจำหน่าย และพันธมิตรทางการค้าของบริษัทฯ

นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ คือ พนักงานทุกคน มีสิทธิเสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงานตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงานภายใต้บทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยว่าด้วยเรื่องสิทธิ และเสรีภาพของประชาชน กฎหมายแรงงาน และข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยไม่เลือกว่าพนักงานผู้นั้นจะมีตำแหน่ง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา ศาสนา อายุ เพศ สภาพทางร่างกาย สุขภาพ ฐานะทางเศรษฐกิจ สังคม ภูมิการศึกษา หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานทุกคนล้วนมีศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ซึ่งพึงมีโอกาสมากเท่าเทียมกันในการทำหน้าที่ตามขอบเขตความสามารถ รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามขีดความสามารถ และศักยภาพของแต่ละคนพนักงานทุกคนสามารถเรียนรู้ และพัฒนาศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่ มีสิทธิเสรีภาพในการเสนอความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ มีสิทธิในการแสดงความห่วงใยต่อบริษัทฯ เท่าที่ไม่ละเมิดสิทธิเสรีภาพของผู้อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่า จะปฏิบัติต่อพนักงานเสมือนเป็นบุคคลในครอบครัว รวมทั้งเคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ด้วย

### ผลการดำเนินงาน

- บริษัทฯ ได้จัดทำ และประกาศเป็นนโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ที่สอดคล้องกับข้อกำหนด และมาตรฐานของประเทศคู่ค้า โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่จ้างแรงงานเด็ก แรงงานผิดกฎหมาย และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมกัน ไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม

- บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือตอบรับการขอความร่วมมือการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และการต่อต้านการค้ามนุษย์ โดยจัดส่งให้กับคู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ เพื่อเป็นการยืนยัน และรับรองว่าจะปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และการต่อต้านการค้ามนุษย์

- บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลรักษาพนักงาน โดยการสรรหา และรับพนักงาน รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน มีความเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ได้คำนึงถึงความแตกต่างของเพศ ศาสนา แต่จะพิจารณาจากความรู้ ทักษะ และความเหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งงานเป็นสำคัญ รวมทั้งให้โอกาสในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกกลุ่มอย่างเต็มที่ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ได้ว่าจ้างคนพิการ และนำส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ครบถ้วน ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

- บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงจากการละเมิดต่อหลักสิทธิมนุษยชน และการไม่ดำเนินการตามนโยบายสิทธิมนุษยชน โดยได้ติดตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และสื่อสารกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหาและการบริหารงานด้านบุคคลที่ต้องไม่ละเมิดต่อประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน

- บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการป้องกันการกระทำความผิด รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำความผิด ผ่านกล่องข้อร้องเรียนที่อยู่ภายในบริษัทฯ และอีเมล whistle-blowing@surapon.com รวมทั้งมีมาตรการในการปกป้องคุ้มครองการแจ้งเบาะแส และสื่อสารเน้นย้ำนโยบายอย่างต่อเนื่อง

- ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการเฝ้าระวังการกระทำความผิด ไม่มีการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำความผิดในด้านสิทธิมนุษยชนหรือการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่อยู่ระหว่างการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนในกระบวนการดำเนินธุรกิจ

### 4. ความผูกพันและการรักษาพนักงาน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาพนักงาน อันเป็นส่วนหนึ่งของเป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร เนื่องจากการบรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร เกิดจากการขับเคลื่อนโดยบุคลากรเป็นสำคัญ ซึ่งพนักงานจะเป็นส่วนสำคัญในการส่งมอบคุณค่าของสินค้า และบริการที่ดีให้กับลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง อันเป็นวิสัยทัศน์สำคัญขององค์กร

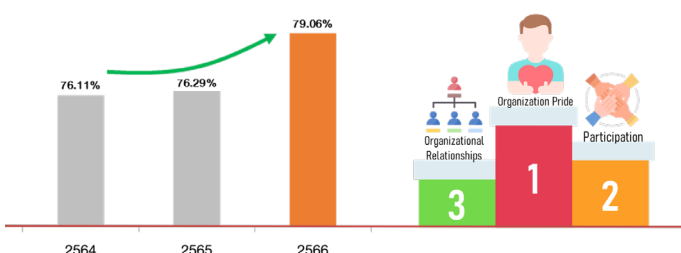
บริษัทได้ทำการสำรวจความคิดเห็นจากพนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อนำข้อมูลจากการสำรวจ มาใช้ในการพัฒนาความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กร โดยการสำรวจแบ่งเป็น 12 หมวด ประกอบด้วย

1. ความสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work Life Balance)
2. สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในที่ทำงาน (Environment & Safety)
3. สัมพันธภาพกับบริษัท (Organizational Relationships)
4. สัมพันธภาพภายในองค์กร (Internal Relationships)
5. การมีส่วนร่วม (Participation)
6. ความภูมิใจในองค์กร (Organization Pride)
7. การเรียนรู้และการพัฒนา (Learning and Development)
8. โอกาสความก้าวหน้า (Career Path Opportunity)
9. การประเมินผลงาน (Performance Management)
10. ค่าตอบแทนและสวัสดิการ (Compensation & Benefit)
11. ความคิดเห็นต่องานที่ได้รับมอบหมาย (Jobs Assigned)
12. การมอบอำนาจ (Authority Assignment)



## ผลการดำเนินงาน

ผลการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานบริษัท ปี 2566 เท่ากับ 79.06 เป็นไปตามเป้าหมาย โดยหมวดที่พนักงานมีความพึงพอใจสูงสุด 3 ลำดับแรก ได้แก่ ความภูมิใจในองค์กร (Organization Pride) การมีส่วนร่วม (Participation) และสัมพันธภาพกับบริษัท (Organizational Relationships)



บริษัทฯ ได้นำผลการสำรวจดังกล่าว มาจัดทำแผนการพัฒนาและรักษาความผูกพันของพนักงาน และได้ดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ การปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

บริษัทฯ ได้ติดตามและตรวจสอบการลาออกของพนักงาน ในปี 2566 อัตราการลาออกของพนักงานโดยสมัครใจ (Turnover rate) เท่ากับร้อยละ 0.56 ซึ่งบริษัทฯ มีการจัดทำ Exit Interview เพื่อนำข้อมูลไปพัฒนาการดำเนินงานและรักษาบุคลากรต่อไป

## 5. ความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีการปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สิน

### ผลการดำเนินงาน

- แต่งตั้งลูกจ้างซึ่งมีคุณสมบัติเฉพาะตามที่กฎกระทรวงกำหนดมาตรฐาน เป็นเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับวิชาชีพ (จป.) ประจำสถานประกอบกิจการ โดยขึ้นตรงกับผู้บริหารสูงสุด
- จัดประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรวบรวมเหตุการณ์อันตรายที่เกิดขึ้น และกำหนดมาตรการแก้ไขโดยทันที เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุ หรือความไม่ปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงร่วมกันเสนอมาตรการ และแนวทาง ในการแก้ไขวิธีการในการปฏิบัติงานของลูกจ้าง ผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงาน ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ปลอดภัย
- การกำหนดให้มีการวัดผลตัวชี้วัด (KPIs) ในเรื่องจำนวนการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อให้มีการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม อย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ในปี 2566 พบว่า สถิติอุบัติเหตุที่มีการบาดเจ็บจากการทำงานทั้งหมด จำนวน 5 ครั้ง ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

ประเภทอุบัติเหตุ	จำนวนครั้งที่เกิด
อุบัติเหตุหยุดงานเกิน 3 วัน	2 ครั้ง
อุบัติเหตุหยุดงานไม่เกิน 3 วัน	1 ครั้ง
อุบัติเหตุไม่หยุดงาน	2 ครั้ง

• จากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้น บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยวิเคราะห์ระดับและโอกาสที่จะเกิดความไม่ปลอดภัยในหน่วยงานดังกล่าวในอนาคต เพิ่มการกำกับดูแลความปลอดภัยที่หน่วยงาน และจัดให้มีการฝึกอบรมตลอดจนการดำเนินมาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเข้มงวดรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติเหตุซ้ำ

• ได้จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงาน เช่น การอบรมซ้อมอพยพหนีไฟ รวมถึงจัดกิจกรรม Safety Week ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566 และมีการจัดอบรมความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นต้น

## 6. ลูกค้า

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีต่อธุรกิจ บริษัท จึงมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

1. บริษัท มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงมาตรฐาน และความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability)
2. บริษัท มุ่งมั่นดำเนินการส่งมอบสินค้า และให้บริการที่มีคุณภาพในทุกๆ ขั้นตอนตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า ในราคาที่เหมาะสม
3. บริษัท มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าทราบรายละเอียดเกี่ยวกับสินค้าและบริการโดยไม่มีการกล่าวอ้างข้อมูลเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
4. การติดต่อกับลูกค้าจะดำเนินการด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่วางใจได้ โดยบริษัท จัดให้มีระบบและกระบวนการให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณความปลอดภัยของสินค้า การบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือการส่งมอบ
5. บริษัท มุ่งมั่นรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
6. บริษัท มุ่งมั่นให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์กับลูกค้า

### ผลการดำเนินงาน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย สุขอนามัยของลูกค้า ตั้งแต่ขั้นตอนการรับความต้องการจากลูกค้า การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดหาวัตถุดิบ การผลิตแปรรูป การจัดส่ง และการให้บริการแก่ลูกค้า รวมถึงการพัฒนาสินค้าใหม่ที่เกิดจากโปรตีนจากพืช (Plant-based) เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญต่อสุขภาพ และหลีกเลี่ยงการบริโภคเนื้อสัตว์

#### • การดูแลและให้บริการสำหรับลูกค้าในประเทศ

- มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service) เพื่อเป็นช่องทางการติดต่อกับบริษัท ได้อย่างรวดเร็ว โดยกำหนดช่องทางการติดต่อหลายช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย ทั้งทางโทรศัพท์ รวมถึง Facebook และ LINE เป็นต้น รวมทั้งการพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัท ให้ดียิ่งขึ้น โดยลูกค้าสามารถติดต่อสอบถาม ให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท ได้ ทั้งก่อนการสั่งซื้อ ระหว่างการสั่งซื้อ และการบริการภายหลังการขาย เพื่อมุ่งสร้างความพึงพอใจ และประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างครบถ้วน

- มีขั้นตอนการปฏิบัติที่ชัดเจนในการจัดการข้อร้องเรียน โดยมุ่งการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ดังนี้

1. ประสานงานกับลูกค้าภายใน 24 ชั่วโมง เพื่อรับทราบปัญหาและประเมินสาเหตุเบื้องต้นกับลูกค้า
2. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทวนสอบหาสาเหตุและตอบกลับลูกค้า ภายใน 3 วัน
3. พบลูกค้า เพื่อทวนสอบให้มั่นใจว่า ไม่พบปัญหาดังกล่าวอีก

- มีหน่วยงานตรวจสอบคุณภาพภาคสนาม โดยส่งพนักงานที่มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการดูแลรักษาคุณภาพและมาตรฐานสินค้า ไปเยี่ยมและสำรวจคุณภาพสินค้า ณ จุดจัดจำหน่ายและกระจายสินค้าทุกวัน เพื่อตรวจสอบคุณภาพสินค้า และหากพบกรณีการจัดการสินค้าที่ยังไม่ได้มาตรฐานก็จะให้คำแนะนำอย่างเหมาะสมแก่ผู้นำสินค้าของบริษัท ไปจัดจำหน่าย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัย

#### • การดูแลและให้บริการสำหรับลูกค้าต่างประเทศ

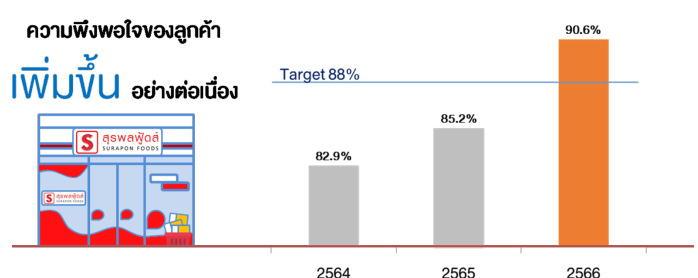
- มีฝ่ายขายต่างประเทศ คอยให้บริการและดูแลลูกค้า ทั้งก่อนการสั่งซื้อ ระหว่างการสั่งซื้อ และการบริการภายหลังการขาย เพื่อมุ่งสร้างความพึงพอใจ และประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างครบถ้วน

- มีขั้นตอนการปฏิบัติที่ชัดเจนในการจัดการข้อร้องเรียน โดยมุ่งการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ดังนี้

1. ประสานงานกับลูกค้าภายใน 24 ชั่วโมง เพื่อรับทราบปัญหาและประเมินสาเหตุเบื้องต้นกับลูกค้า
2. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทวนสอบหาสาเหตุและตอบกลับลูกค้า ภายใน 3-7 วัน
3. กำหนดมาตรการ การแก้ไขและป้องกันการเกิดซ้ำ และทวนสอบกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ

• บริษัทมีแผนการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า โดยคำนึงความคาดหวังจากลูกค้าเป็นสำคัญ เช่น การพัฒนาสินค้าให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า การส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและปลอดภัย การดูแลและให้บริการลูกค้า เป็นต้น รวมทั้งกำหนดช่องทางในการรับข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนจากลูกค้า ผ่านหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ ตามช่องทางที่ระบุข้างต้น

• บริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า โดยการรวบรวมข้อมูลความต้องการของลูกค้าจากแบบสอบถาม หรือการสัมภาษณ์ เพื่อวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า ที่มีต่อการใช้สินค้า และบริการอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร ในการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ ให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อมุ่งเน้นให้ผู้บริโภค มีความเชื่อมั่นในสินค้า เกิดประสบการณ์ที่ดีต่อสินค้าและบริการ โดยกำหนดตัวชี้วัด (KPIs) ในด้านการสร้างความพึงพอใจลูกค้ากับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยประเด็นที่ชี้วัด จะครอบคลุมทั้งในด้านคุณภาพสินค้า การส่งมอบ การให้บริการ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น และกำหนดให้มีมาตรการในการพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่อง โดยผลการวัดความพึงพอใจของลูกค้า ในปี 2566 มีผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า คิดเป็น 90.6% มีคะแนนเพิ่มขึ้น 5.4% จากปี 2565 สูงกว่าเป้าหมายความพึงพอใจของลูกค้า ที่กำหนดไว้มากกว่า 88%





- บริษัทฯ ได้พยายามพัฒนาคุณภาพของสินค้าและการให้บริการแก่ลูกค้า ในทุกจุดสัมผัส (service touch points) ที่มีการติดต่อ หรือพบปะกับลูกค้าในทุกช่องทางการติดต่อ ตั้งแต่การให้คำแนะนำการสั่งซื้อจากลูกค้า ไปจนกระทั่งการจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค ซึ่งทุกขั้นตอนจะต้องปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพ เพื่อส่งมอบคุณภาพในการให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า

- กำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน เรื่องการรับข้อร้องเรียนจากลูกค้า รวมทั้งแนวทาง ขั้นตอน ในการจัดการข้อร้องเรียนจากลูกค้าอย่างเหมาะสม และเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีเป้าหมายเพื่อส่งมอบบริการและประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า

- การเข้าร่วมงานแสดงสินค้า เพื่อแสดงและนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และสร้างความรับรู้ในผลิตภัณฑ์และตราสินค้ามากขึ้น

- มีการทำงานร่วมกับหน่วยงานภายในและภายนอกบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของบริษัทให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย สุขอนามัยของผู้บริโภค ตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ตั้งแต่การออกแบบและคิดค้นผลิตภัณฑ์ การจัดหาวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การเก็บรักษา การส่งมอบ และการให้บริการ

- มีนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ที่ถูกต้อง เพียงพอ ไม่เกินความจริง ให้ผู้บริโภคทราบ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลสำคัญบนฉลากผลิตภัณฑ์ ที่ครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยช่องทางการติดต่อกับบริษัทฯ บนฉลากสินค้า เว็บไซต์ และช่องทางการสื่อสารต่างๆ ที่สะดวกต่อการเข้าถึง

- กำหนดนโยบายและมาตรการรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ที่สอดคล้องกับ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการประกาศนโยบายความเป็นส่วนตัวของข้อมูล (Privacy Notice) รวมถึงการขอความยินยอมในเก็บรวบรวมประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล และการกำหนดช่องทางการติดต่อบริษัท ผ่านเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO) อีเมล DPO@surapon.com รวมทั้งมีกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล ที่สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

- ทบทวนประมวลจริยบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเป็นธรรม และเหมาะสม

- ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีประเด็นการละเมิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองผู้บริโภค และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความไม่ปลอดภัยจากการบริโภค

## 7. คู่แข่งและคู่ค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ที่สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ไม่เป็นการสมควร โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม
2. บริษัทฯ ต้องไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
3. บริษัทฯ จะต้องไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อคู่ค้าเพื่อส่งเสริมการค้าในธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน ส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า

## ผลการดำเนินการ

- บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งอย่างรับผิดชอบ และได้ดำเนินงานตามนโยบาย อย่างเคร่งครัด ในปี 2566 ไม่มีการละเมิด ไม่มีข้อพิพาท หรือการกระทำผิดใดที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สมควรกับคู่แข่ง

- บริษัทฯ ได้ทบทวนประมวลจริยบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่แข่ง อย่างเป็นธรรม และเหมาะสม

- บริษัทฯ มีนโยบายและการปฏิบัติเพื่อส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า โดยมีการพบปะและหารือกับคู่ค้า คือ ลูกค้า ชัพพลายเออร์ และผู้รับจ้างในงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสื่อสารถึงนโยบายสำคัญของบริษัท นโยบายการต่อต้านการทุจริตฯ ของบริษัท เป้าหมายและคุณภาพงานที่บริษัทต้องการ รวมทั้งร่วมหารือเพื่อพัฒนาคุณภาพงานร่วมกัน เพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับทุกฝ่าย (win-win) และการมุ่งสู่การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจร่วมกันในระยะยาว อันสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดแผนงานที่จะพัฒนาศักยภาพของคู่ค้า โดยกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกและประเมินชีพพลายเออร์ ทั้งในด้านคุณภาพ การให้บริการ การส่งมอบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ชัพพลายเออร์และผู้ส่งมอบ มีศักยภาพ และคุณภาพที่เพียงพอ สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการรักษาคุณภาพสินค้าและบริการที่ส่งมอบให้ลูกค้า รวมทั้งร่วมทำงาน ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่คู่ค้า ในการพัฒนาศักยภาพให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การคัดเลือก โดยมีผลลัพธ์ความสำเร็จในการพัฒนาร่วมกับคู่ค้า เพื่อให้การส่งมอบสินค้าตรงตามเวลา มีคุณภาพตามข้อกำหนด และบรรลุความสำเร็จที่ยั่งยืนในการทำธุรกิจร่วมกัน

- ในการคัดเลือกชีพพลายเออร์ จะพิจารณาถึงผลการคัดเลือกและประเมินชีพพลายเออร์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยจะมีการคัดเลือกอย่างโปร่งใส เป็นธรรม มีการเปรียบเทียบเงื่อนไขการสั่งซื้อกับชีพพลายเออร์หลายราย หรือมีการเปิดประมูล เพื่อให้ได้ชีพพลายเออร์ที่เหมาะสมที่สุด ทั้งนี้ จะมีการสอบถามความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ปฏิบัติงานและผู้อนุมัติการสั่งซื้ออย่างสม่ำเสมอ

- สนับสนุนให้ชีพพลายเออร์ มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (Green products) และปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์พลังงานอย่างเคร่งครัด

- มีการสื่อสารและขอความร่วมมือจากชีพพลายเออร์และผู้ส่งมอบ ให้ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด

## 8. เจ้าหน้าที่

บริษัทฯ มุ่งมั่นรักษา และปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. มุ่งมั่นปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้เงิน เงื่อนไขการค้าประกัน และการบริหารเงินทุน ตามที่ได้ตกลงกับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด



2. จัดทำนิติกรรมสัญญาการกู้เงินหรือการค้ำประกันอย่างรัดกุม รอบคอบ และเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง

3. กรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการกู้เงินหรือการค้ำประกัน บริษัทฯ จะหารือหรือร่วมกับเจ้าหนี้โดยไม่ชักช้า และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใดๆ จะคำนึงถึงความเหมาะสม ความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

4. ดูแลให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้กับเจ้าหนี้กู้ยืมทุกประเภทอย่างครบถ้วน ตามกำหนดเวลาและปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง

5. ไม่ใช้เงินกู้ยืมไปในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ในการกู้ยืมเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาเหตุผล ความจำเป็นก่อนที่จะตัดสินใจกู้เงินหรือค้ำประกันอย่างดีที่สุด

6. ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ ขณะเดียวกัน จะเปิดเผยข้อมูลที่เป็นแก่นแก่นอย่างครบถ้วน

7. มุ่งมั่นบริหารกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ให้มีการผิดชำระหนี้เกิดขึ้น และคงความสามารถในการชำระหนี้ไว้ให้ดีที่สุด

8. มุ่งมั่นรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

9. ในกรณีที่มีการให้หรือความช่วยเหลือทางการเงินจากบริษัทย่อยหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ จะคำนึงถึงความจำเป็น และประโยชน์ที่ได้รับ หากเป็นรายการที่สาระสำคัญจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทต่อไป นอกจากนี้ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการเกี่ยวข้องที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการทวงถามหนี้ พ.ศ. 2558

## ผลการดำเนินการ

1. การกู้ยืมเงิน และการเข้าซื้อทรัพย์สินต่าง ๆ เพื่อใช้ในการดำเนินงานโดยการกู้ยืมเงิน จะพิจารณาถึงความจำเป็น ความเหมาะสมของการใช้งาน นอกจากนี้ยังคำนึงถึงช่วงเวลาที่ต้องการใช้เงินและระยะเวลาการชำระเงินให้สอดคล้องกัน

2. ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้เงินและการค้ำประกันที่มีต่อเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างครบถ้วน ไม่มีกรณีผิดชำระหนี้ ไม่มีเหตุผลอันใดหรือแนวโน้มการเกิดเหตุการณ์ใดๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ละเมิดเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน ในกรณีการกู้เงินเพื่อลงทุนในทรัพย์สินหรือการเข้าซื้อทรัพย์สิน บริษัทฯ ได้มีการติดตามการใช้งานและการใช้ประโยชน์ จากทรัพย์สินอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การลงทุนในทรัพย์สินต่างๆ เกิดประโยชน์อย่างแท้จริง และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการลงทุน

3. ไม่เกิดกรณีการผิดชำระหนี้ ผิดเงื่อนไขการค้ำประกัน หรือผิดเงื่อนไขใดๆ กับเจ้าหนี้

4. มีการติดตามสถานะทางการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และการบริหารกระแสเงินสดอย่างใกล้ชิด

## 9. ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

บริษัทฯ เล็งเห็นคุณค่า และความสำคัญของทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย และแนวทางการใช้งาน

คอมพิวเตอร์ อินเทอร์เน็ต และสารสนเทศใดๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2560 โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้พนักงานทำการดาวน์โหลด (Download) โปรแกรมใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต

2. บริษัทฯ ไม่สนับสนุนให้พนักงานเลือกใช้สินค้าที่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

3. บริษัทฯ ได้ทำการอบรมพนักงานให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางการใช้คอมพิวเตอร์ และความสำคัญของทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อย่างสม่ำเสมอ

4. บริษัทฯ จะไม่ทำการค้าใดๆ อันเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบต่างๆ ซึ่งรวมถึงการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า การใช้ประโยชน์จากข้อมูลความลับทางการค้าของคู่ค้าในทางไม่ชอบ

## ผลการดำเนินการ

• มีนโยบายด้านการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Policy) ที่ครอบคลุมถึงการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ บริษัทฯ ได้ทบทวน แก้ไขปรับปรุงนโยบายเพื่อให้ครอบคลุมสามารถตรวจสอบได้ มีการประกาศ และประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องให้พนักงานทุกท่านทราบ โดยมีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายฯ โดยฝ่ายสารสนเทศ และสุ่มสอบทานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

• มีการประเมินความเสี่ยงด้านสารสนเทศ และภัยคุกคามด้านไซเบอร์ โดยฝ่ายสารสนเทศ และฝ่ายบริหารความเสี่ยง และหาวิธีประเมินความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยง ในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

• กรณีพนักงานเข้าใหม่ จะจัดการปฐมมนต์ ซึ่งครอบคลุมถึงเนื้อหา และข้อกำหนดตามนโยบายด้านการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับพนักงานเข้าใหม่ทุกคน

• กำหนดหลักเกณฑ์เรื่องการเปลี่ยนแปลงโปรแกรม และแอปพลิเคชัน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการเปลี่ยนแปลงการใช้งาน จะต้องได้รับการเห็นชอบโดยฝ่ายสารสนเทศ และผู้มีอำนาจอนุมัติทุกครั้ง เพื่อป้องกัน และจัดการความเสี่ยงจากการใช้งานโปรแกรมผิดวัตถุประสงค์

• มีการตรวจสอบความถูกต้อง ของการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามลิขสิทธิ์ของพนักงานทุกคน โดยฝ่ายสารสนเทศ เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

• สื่อสาร และขอความร่วมมือไปยังคู่ค้า เพื่อให้ปฏิบัติตามการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์

• กำหนดช่องทางการติดต่อสื่อสารของพนักงาน กรณีต้องการสอบถามเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้าน IT โดยพนักงานสามารถสอบถามได้หลายช่องทาง ได้แก่ IT help desk โทรศัพท์ อีเมล รวมถึงการติดต่อผ่านระบบ intranet ซึ่งส่งข้อความถึงพนักงานที่รับผิดชอบด้าน IT ได้โดยตรง

• บริษัทฯ ได้เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้คล่องตัวยิ่งขึ้น เพื่อรองรับกับเทคโนโลยีใหม่ๆ และระบบความปลอดภัยที่สูงขึ้นด้วยการย้ายระบบอีเมล และ Shared Drive ขึ้นระบบ Cloud Platform ซึ่งจะทำให้พนักงานมีความสะดวกสามารถเข้าใช้งานได้ทุกที่ แต่มีระบบ

ป้องกันและมีความปลอดภัยที่รัดกุมมากขึ้น

- ไม่เกิดกรณีการกระทำความผิดที่เกี่ยวกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ รวมถึงการไม่มีกรณีละเมิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการปกป้องคุ้มครองข้อมูลความลับทางการค้าที่บริษัทมีกับลูกค้า

## 10. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ เป็นประจำทุกปี ซึ่งมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินงานโดยยึดหลักความโปร่งใส และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทำการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การเรียกรับผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์ การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเองครอบครัวเพื่อนและคนรู้จัก ทั้งนี้ผลประโยชน์จากการเรียกการรับ หรือการให้ในทันที ไม่ได้หมายถึงเฉพาะในรูปของตัวเงินเท่านั้น แต่ยังหมายความรวมถึงผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ใช่ตัวเงินด้วย

2. กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายเงินค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการตรวจสอบ และควบคุมภายใน นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทฯ จะมีการกำกับดูแล และติดตามให้การดำเนินการในเรื่องเหล่านี้ มีความโปร่งใส ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และพยายามป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินการในเรื่องเหล่านี้ มีผลต่อการตัดสินใจของผู้รับเงิน หรือผลประโยชน์ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม

3. พัฒนาระบบการบริหารจัดการบุคลากร เพื่อให้บุคลากรมีขีดความสามารถที่เอื้อต่อการดำเนินงานควบคู่ไปกับการเสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมขององค์กรในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ จะมีการสื่อสาร และเผยแพร่ความรู้แก่พนักงานทุกคน ให้รับทราบ และเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแนวปฏิบัติในด้านจริยธรรม และการมีพฤติกรรมที่มีความรับผิดชอบตามหน้าที่

4. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และจำเป็น เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และจะจัดทำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เหมาะสมกับผลการประเมินความเสี่ยง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ให้สามารถแจ้งข้อเสนอนะ ขอร้องเรียน เบาะแส มายังบริษัทฯ และจัดให้มีกระบวนการสืบหาข้อเท็จจริง เพื่อนำไปสู่การแก้ไขปรับปรุงต่อไป

7. จัดให้มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

8. การจัดซื้อจัดจ้าง ต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมาย และขั้นตอนปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น รวมทั้งมีกระบวนการในการตรวจสอบงานจัดซื้ออย่างสม่ำเสมอ

9. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่เฝ้าระวัง และป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร เมื่อพบเห็นการกระทำที่จูงใจทุจริต หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ต้องมีหน้าที่แจ้งเหตุหรือรายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยทันที หรืออาจแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเก็บรายละเอียดของผู้แจ้งข้อมูลไว้เป็นความลับ ผู้แจ้งข้อมูลที่กระทำด้วยความบริสุทธิ์ใจ และมีเจตนาที่ดีต่อบริษัทฯ รวมถึงผู้ที่ปฏิเสธการกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชัน จะได้รับการปกป้องอย่างดีที่สุดจากบริษัทฯ และจะไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการกระทำดังกล่าว

10. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ตกลง และยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจะปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะถูกลงโทษทางวินัยตามที่ระบุในข้อบังคับการทำงาน และอาจถูกลงโทษตามกฎหมาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริง และสถานการณ์

11. บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนในการแจ้งโดยส่งหนังสือแจ้งไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ เพื่อนำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติ และจะเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นอกเหนือจากนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กล่าวถึงข้างต้นแล้ว คณะกรรมการยังได้พิจารณาและอนุมัตินโยบายอื่นๆ ที่สนับสนุนการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติดังกล่าว ซึ่งประกอบด้วย

1. นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. นโยบายว่าด้วยการจ้างพนักงานรัฐ
3. นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน
4. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

5. นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเงิน
6. นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตทั้งหมด ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้ออันกลางทุนสัมพันธ์ และการกำกับดูแลกิจการ

## ผลการดำเนินการ

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ตั้งแต่วันที่ 27 มิถุนายน 2554 จนถึงปัจจุบัน

- คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ลงนามถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต และการห้ามจ่ายสินบน

- มีกระบวนการ การประเมินความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการติดตามความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยรายงานผลการประเมินและการจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อไป



• สื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ บอร์ดประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์ การทุจริตคอร์รัปชัน การจัดอบรมพนักงานในทุกระดับ รวมถึงบริษัท ในเครือ ให้ได้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริต และได้จัดทำคลิป VDO เพื่อรณรงค์การต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงาน ภายใต้แนวคิด “ไม่ทน ไม่ยอม ไม่เฉย” กับการทุจริต และการกระทำผิดในทุกรูปแบบ

• ฝ่ายตรวจสอบภายใน สอบทานกิจกรรมต่างๆ เพื่อสุ่มสอบทาน ความรู้ความเข้าใจของพนักงาน เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเพื่อ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

• ช่องทางการแจ้งเบาะแสในกรณีที่พนักงานพบเห็นการทุจริต โดย พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสมายัง คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทาง ไปรษณีย์ หรืออีเมล whistle-blowing@surapon.com หรือสามารถ แจ้งผ่านฝ่ายบุคคล หรือผู้บังคับบัญชาทุกระดับ รวมทั้งมีกระบวนการ ในการตรวจสอบ และสอบสวนข้อเท็จจริงที่รัดกุม โดยมีคณะกรรมการ สอบสวนฯ และมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่รายละเอียดของนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของ บริษัทฯ โดยฝ่ายจัดการจะสรุปเรื่องร้องเรียนให้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาทุกไตรมาส

• การจัดส่งจดหมายเพื่อแจ้งซัพพลายเออร์และคู่ค้า ได้รับทราบถึง นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯและขอความร่วมมือ จากซัพพลายเออร์และคู่ค้า ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามนโยบาย ของบริษัทฯ และได้สื่อสารเพื่อสนับสนุนให้คู่ค้าหลัก เข้าเป็นแนวร่วม ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

• สื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และประกาศนโยบายการงดรับของขวัญ (No gift Policy) ในทุกเทศกาลและทุกโอกาส

• จัดงานวันต่อต้านการทุจริต ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566 เพื่อประชาสัมพันธ์ รณรงค์ และสร้างความตระหนักถึงความ สำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมถึงสื่อสารสร้างความเข้าใจใน นโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ



## 11. สังคมและชุมชน

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความสำคัญของการดำเนินงานด้านสังคม และ การเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน ให้มีความเข้มแข็ง และยั่งยืนจึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

1. บริษัทฯ สนับสนุน และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมอาสา ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบำเพ็ญประโยชน์ ต่อชุมชน และสังคม
2. บริษัทฯ สนับสนุน และมีส่วนร่วมในการส่งเสริม และดำเนิน กิจกรรมตามประเพณี และวัฒนธรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ตั้งอยู่

### ผลการดำเนินการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมกับสังคม จึงได้จัดกิจกรรม หรือเข้าร่วมในกิจกรรมด้านสังคมต่างๆ และส่งเสริมให้พนักงาน มี จิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยสนับสนุนให้เข้า มามีส่วนร่วมในกิจกรรมดังกล่าว ซึ่งในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม ด้านสังคมและชุมชนต่างๆ ได้แก่

#### 1. กิจกรรม “สุรพลผู้ดีสัปดาห์จิตอาสาทำความดีด้วยหัวใจ”

บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมบริจาคโลหิต โดยร่วมกับหน่วยรับบริจาค โลหิต (ธนาคารเลือด) โรงพยาบาลสมุทรปราการ สภากาชาดไทย จำนวน 4 ครั้ง รวมโลหิตที่บริจาคทั้งสิ้น 59,500 ซี.ซี.



#### 2. กิจกรรม “วันเด็กแห่งชาติ”

กิจกรรมมอบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับเทศบาลตำบลเทพารักษ์ และ 4 โรงเรียนในจังหวัดสมุทรปราการ และปราจีนบุรี เพื่อสนับสนุน การจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติประจำปี 2566





### 3. กิจกรรม “อิ่มนี้พี่ให้น้อง”

กิจกรรมมอบอาหารกลางวัน น้ำดื่ม เสื้อผ้า เครื่องอุปโภคบริโภค ชุดตรวจ ATK ให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดภาคใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน และให้กำลังใจนักเรียน ผู้พิการทางสายตา



### 4. กิจกรรม “ปฏิทินเก่าเราขอ..ส่งต่อโอกาส”

รวบรวมและส่งมอบปฏิทินเก่าจากพนักงาน ส่งมอบให้แก่ศูนย์เทคโนโลยีการศึกษาเพื่อคนตาบอด เพื่อนำไปใช้ผลิตหนังสืออักษรเบล ช่วยเปิดโลกกว้างทางการเรียนรู้แก่ผู้พิการทางสายตา



### 5. กิจกรรม “วันคนพิการสากล 66” ร่วมกับสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ จังหวัดปราจีนบุรี

กลุ่มบริษัทฯ ได้มอบผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้กับคนพิการ ผ่านสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ จังหวัดปราจีนบุรี



### 6. กิจกรรม “วิ่งการกุศล โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ตำบลหนองกี่”

กลุ่มบริษัทฯ ได้มอบผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้กับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองกี่ อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี เพื่อสนับสนุนการจัดหาวัสดุและอุปกรณ์การแพทย์ที่จำเป็น สำหรับผู้ป่วยยากไร้ ผู้ป่วยติดเตียง ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส



### 7. กิจกรรม “วิ่งการกุศล HR Club 304 Half Marathon 2023”

กลุ่มบริษัทฯ ได้มอบผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้กับชมรมบริหารงานทรัพยากรบุคคล 304 อ.ศรีมหาโพธิ์ จ.ปราจีนบุรี เพื่อสนับสนุนการสร้างตู้เก็บร่างผู้เสียชีวิตแก่โรงพยาบาลศรีมหาโพธิ์



### 8. กิจกรรม “มอบทุนการศึกษาสำหรับบุตรของพนักงานที่เรียนดี”

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการศึกษาเป็นอย่างดี ได้จัดมอบทุนการศึกษาสำหรับบุตรของพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 50 ทุน เพื่อเป็นการบ่มเพาะเยาวชน อีกทั้งยังช่วยแบ่งเบา บรรเทาภาระทางการเงิน และเป็นขวัญกำลังใจให้แก่พนักงาน



9. การวิเคราะห์ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการดำเนินการด้านชุมชนและสังคม จะช่วยเสริมสร้างการรับรู้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท เสริมสร้างภาพลักษณ์บวกต่อบริษัท และมีส่วนเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและสังคม

10. ในปี 2566 ไม่เกิดประเด็นข้อร้องเรียนด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

### 12. การพัฒนานวัตกรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา และนวัตกรรมเชิงพาณิชย์ อันเป็นส่วนสำคัญของกลยุทธ์ของบริษัท บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการพัฒนานวัตกรรม โดยจะเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบัน ให้ดีขึ้นและตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มเติม เพื่อตอบสนองพฤติกรรมผู้บริโภคและการใช้จ่ายใช้สอยที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าและบริการที่มีความคุ้มค่ามากขึ้น ซึ่งมีกระบวนการและแผนงานสำคัญในการพัฒนานวัตกรรม ครอบคลุมประเด็นสำคัญดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ : มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบัน ให้มีต้นทุนที่เหมาะสมสอดคล้องกับกำลังซื้อของผู้บริโภคในแต่ละตลาด แต่ยังรักษาคุณภาพในระดับสูง รวมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งการตอบสนองต่อข้อห่วงใยในเรื่องความปลอดภัยในการบริโภค การคำนึงถึงสุขภาพ และความสะอาดในการบริโภค

2. การพัฒนาด้านวัตถุดิบ : มุ่งเน้นการพัฒนาการใช้วัตถุดิบทดแทนหรือวัตถุดิบทางเลือกอื่นเพิ่มเติม เพื่อรักษาความมีเสถียรภาพของวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตให้เพียงพอ สม่ำเสมอ รวมทั้งเพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบก่อนเข้าสู่กระบวนการผลิตให้สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Traceability)

3. การพัฒนาการให้บริการ : มุ่งเน้นการพัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ตั้งแต่การให้คำแนะนำสินค้า คุณค่าของสินค้า การเก็บรักษาเพื่อคงคุณภาพของสินค้า และการให้บริการหลังการขายอย่างครบถ้วน เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีจากการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า

4. การพัฒนากระบวนการ : มุ่งเน้นการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต เพื่อควบคุมคุณภาพของสินค้า ลดการสูญเสีย และบริหารจัดการต้นทุนการผลิตให้เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีความคุ้มค่า เหมาะสม รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์จากเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตให้มากขึ้น และบริหารการใช้ทรัพยากรและปัจจัยการผลิตให้เป็นอย่างคุ้มค่า เหมาะสม

### ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่อง มีการนำเครื่องจักร เทคโนโลยีมาใช้ในการผลิต เพื่อเพิ่มกำลังการผลิต การใช้วัตถุดิบทดแทน และการพัฒนาสินค้าใหม่ โดยเน้นสินค้าที่ผลิตด้วยเครื่องจักรที่มีอยู่แล้ว ซึ่งเกิดผลลัพธ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ คือ ลดต้นทุนสินค้าเพื่อให้แข่งขันได้ ราคาขายสินค้าเหมาะสมกับกำลังซื้อและความต้องการของผู้บริโภค และเพิ่มรายได้จากการขายสินค้าใหม่

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ภาพรวมผลการดำเนินงาน ปี 2566

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (หรือ “บริษัทฯ และบริษัทย่อย”) มีกำไรสุทธิ ในปี 2566 เท่ากับ 303.5 ล้านบาท (2565 : 166.7 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 136.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 83.5 จากปี 2565 โดยเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 130.4 ล้านบาท (2565: กำไรสุทธิ 83.5 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 46.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 56.2 จากปี 2565

ในปี 2566 ภาวะเศรษฐกิจโลกเติบโตขึ้นในอัตราที่ชะลอลงจากปี 2565 ขณะที่ภาวะเศรษฐกิจของตลาดหลักของกลุ่มบริษัท ในบางประเทศขยายตัวลดลง จากแรงกดดันหลายประการ เช่น ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างประเทศ ระดับราคาสินค้าเพื่อการอุปโภคบริโภคยังทรงตัวอยู่ในระดับสูง อัตราดอกเบี้ยที่ยังทรงตัวอยู่ในระดับสูง การชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเพื่อสกัดการปรับขึ้นของภาวะเงินเฟ้อ ความกังวลของประชาชนต่อความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจ เป็นต้น ส่งผลให้ผู้บริโภคเพิ่มความระมัดระวังและชะลอการบริโภคและการใช้จ่ายให้ลดลง

รายได้จากการขายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในปี 2566 เท่ากับ 5,074.7 ล้านบาท ลดลง 643.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.3 จากปี 2565 ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของรายได้จากการส่งออก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการขายสินค้ากึ่งแปรรูปแช่เยือกแข็ง และสินค้ากึ่งแปรรูปแช่เยือกแข็ง ไปยังประเทศญี่ปุ่น เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจของญี่ปุ่น ขยายตัวในอัตราที่ค่อนข้างต่ำกว่าที่หลายสถาบันคาดการณ์ ประกอบกับอำนาจการซื้อที่แท้จริงของผู้บริโภคไม่เพิ่มขึ้น จากการที่ระดับราคาสินค้าและอาหารอยู่ในระดับสูง แต่รายได้ไม่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ภาวะตลาดค่อนข้างซบเซา ปริมาณสต็อกสินค้าที่เตรียมไว้เพื่อขายมีมากและเคลื่อนไหวช้า ลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงชะลอการสั่งซื้อสินค้าทั้งจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงจากผู้ผลิตรายอื่นด้วย

สำหรับรายได้การขายสินค้า ในประเทศไทย ในปี 2566 เท่ากับ 590.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 22.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.0 จากปี 2565 ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากการขายสินค้าในช่องทางโรงแรมและร้านอาหาร ซึ่งเป็นช่องทางการขายหลัก ในช่วงก่อนการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

สำหรับรายได้จากการให้บริการ ในประเทศไทย ซึ่งเป็นการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบปรับอุณหภูมิ ผ่านบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท ย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด ในปี 2566 เท่ากับ 174.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 44.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.7 จากปี 2565 เนื่องจากสามารถเพิ่มพื้นที่การให้บริการได้มากขึ้น รวมถึงสามารถเสนอการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบปรับอุณหภูมิได้หลากหลายครบวงจรมากขึ้นสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ขยายตัวขึ้น ทำให้มีรายได้จากทั้งลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น



# สรุปผลการดำเนินงานปี 2566

## รายได้จากการขาย

รายได้จากการขาย ในปี 2566 ตามงบการเงินรวม 5,074.7 ล้านบาท ลดลง 643.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.3 จากปี 2565 ผลต่างที่สำคัญดังกล่าว มาจากการเปลี่ยนแปลงของรายได้ในบริษัท และบริษัทย่อย ในปี 2566 เปรียบเทียบกับปี 2565 ดังนี้

### 1. รายได้จากการขายของบริษัทฯ

มีรายได้จากการขาย ลดลง 70.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.1 ส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของรายได้จากการขายส่งออก ตามการชะลอตัวของภาวะเศรษฐกิจและการบริโภคมากกว่าที่คาดการณ์ ในตลาดส่งออกหลักของบริษัทฯ คือ ญี่ปุ่น ออสเตรเลีย และสหราชอาณาจักร ส่งผลทำให้ลูกค้าที่ซื้อสินค้าจากบริษัทฯ ไม่สามารถจำหน่ายสินค้าได้ตามที่คาดการณ์ มีปริมาณสต็อกสินค้าคงเหลือที่รอการจำหน่ายในระดับสูง จึงชะลอการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทฯ อย่างไรก็ตามรายได้จากการขายในประเทศ เพิ่มขึ้น 22.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.1 ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากการขายสินค้าในช่องทางโรงแรมและร้านอาหาร ตามกิจกรรมทางเศรษฐกิจและภาคการท่องเที่ยวที่มีมากขึ้นตามลำดับ

### 2. รายได้จากการขายของบริษัทย่อย

2.1 บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ที่จัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยเป็นสำคัญ โดยสินค้าหลักที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ผลิตโดยบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 33.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.4 ตามกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการบริโภคในประเทศไทยที่เริ่มฟื้นตัวดีขึ้น ภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดโรคระบาด COVID-19 ที่คลี่คลายลง ส่งผลให้รายได้จากการขายไปยังช่องทางจัดจำหน่ายหลักเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งช่องทางร้านอาหารและโรงแรม ประกอบกับการขยายพื้นที่การขายไปยังจังหวัดต่างๆ เพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่มากขึ้น และการนำเสนอสินค้าใหม่เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง

2.2 บริษัท สุราษฎร์ซีฟู้ดส์ จำกัด มีรายได้จากการขาย ลดลง 245.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 28.3 สาเหตุสำคัญมาจากการลดลงของการขายไปประเทศญี่ปุ่น ตามการแข่งขันด้านราคาจากประเทศคู่แข่งอื่นเพิ่มขึ้น ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวมากตามที่คาดการณ์ ส่งผลต่ออำนาจการซื้อของผู้บริโภค ซึ่งบริษัทมุ่งเน้นการขายสินค้าที่มีคุณภาพสูง เหมาะสมกับราคาขาย สำหรับกลุ่มเป้าหมายของบริษัทเป็นสำคัญ และไม่เน้นการแข่งขันด้านราคาเพื่อผลักดันการเติบโตในเชิงปริมาณการขาย ประกอบกับการผลักดันการขายไปยังตลาดและลูกค้าอื่นเพิ่มเติม เช่น ไต้หวัน จีน และเกาหลีใต้ เป็นต้น ดังนั้น ถึงแม้รายได้จากการขายลดลง แต่ผลการดำเนินงานในภาพรวม เพิ่มขึ้น

2.3 บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด มีรายได้จากการขาย ลดลง 301.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.4 สาเหตุสำคัญเกิดจากการลดลงของรายได้จากการขายไปยังตลาดหลัก คือ ญี่ปุ่น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ปรับปรุงสินค้าปัจจุบันและพัฒนาสินค้าใหม่ ที่ได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคในตลาดเป็นอย่างดี ประกอบกับการพัฒนาประสิทธิภาพในกระบวนการภายใน จึงสามารถบริหารจัดการต้นทุนให้เหมาะสมกับราคาขายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ถึงแม้รายได้จากการขายลดลง แต่ผลการดำเนินงานในภาพรวม เพิ่มขึ้น

## รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ เป็นรายได้จากการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร เช่น คลังสินค้า และขนส่งสินค้า ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด ในปี 2566 มีรายได้ 174.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.7 เนื่องจากสามารถเพิ่มพื้นที่การให้บริการได้มากขึ้นจากการเช่าพื้นที่ภายนอกเพิ่มเติม รวมถึงสามารถเสนอการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรได้หลากหลายครบวงจรมากขึ้น การให้บริการแบบครบวงจร ทั้งการจัดเก็บสินค้า การขนส่งแบบปริมาณมากในครั้งเดียวหรือแบบหน่วยย่อยหลายรายการ งานด้านเอกสาร และบริการเสริมอื่นๆ ให้กับลูกค้าแต่ละราย สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ขยายตัวขึ้น จึงมีรายได้เพิ่มขึ้นจากทั้งลูกค้าปัจจุบันและลูกค้าใหม่

## อัตรากำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากการขาย ในปี 2566 เท่ากับ ร้อยละ 13.6 มากกว่าปี 2565 ที่เท่ากับร้อยละ 10.7 ถึงแม้ปริมาณการผลิตและการขาย ลดลง แต่สามารถบริหารจัดการอัตรากำไรขั้นต้นได้ ให้เพิ่มสูงขึ้นได้ เนื่องจากต้นทุนการผลิตสินค้าที่ลดลง ตามสถานการณ์และราคาของวัตถุดิบในตลาด โดยเฉพาะอย่างยิ่งวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต คือ กุ้ง เนื้อไก่ น้ำมันปาล์ม น้ำมันถั่วเหลือง ประกอบกับการพัฒนาประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การเพิ่มประสิทธิภาพและทักษะของแรงงาน การเพิ่มผลผลิตต่อหน่วย (Yield) และลดสิ่งสูญเสียจากการผลิต (Loss)

## ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย จำนวน 213.8 ล้านบาท ลดลง 113.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.7 สอดคล้องกับรายได้จากการส่งออกที่ลดลง ทำให้ปริมาณและจำนวนธุรกรรมการจัดส่งสินค้าทางเรือลดลง ประกอบกับอัตราค่าระวางเรือทั่วโลก ในปี 2566 ปรับตัวลดลงมากเมื่อเทียบกับปี 2565

## ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์

บริษัท และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4,156.1 ล้านบาท ลดลง 69.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.6 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 458.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 132.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 40.7 เนื่องจากในระหว่างปี 2565 บริษัท และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 644.1 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปสำหรับกิจกรรมลงทุน จำนวน 137.3 ล้านบาท และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 374.4 ล้านบาท
2. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2,465.3 ล้านบาท ลดลง 171.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.5 โดยในระหว่างปี 2566 บริษัท และบริษัทย่อย มีการปรับปรุงอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 120.6 ล้านบาท และมีค่าเสื่อมราคาประจำปี จำนวน 292.7 ล้านบาท

### หนี้สิน

บริษัท และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,781.9 ล้านบาท ลดลง 75.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.1 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีดังนี้

1. เจ้าหนี้ยื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 314.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 48.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.2 เนื่องจาก ในปี 2566 บริษัท และบริษัทย่อย มีเงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเงินปันผลที่บริษัทย่อยจะจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในปี 2567
2. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 624.8 ล้านบาท ลดลง 50.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.5 เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ดีขึ้น จึงนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น
3. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 281.3 ล้านบาท ลดลง 44.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.8 เนื่องจากมีการทยอยชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวอย่างต่อเนื่อง

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2,374.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.3 ในปี 2566 บริษัท และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 303.4 ล้านบาท บริษัท มีการจ่ายเงินปันผล จำนวน 130.0 ล้านบาท และบริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 167.0 ล้านบาท

### สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสด ของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565 เป็นดังนี้

1. กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 644.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 347.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 117.2 เนื่องจากมีกำไรสุทธิ ในปี 2566 เพิ่มขึ้น และมีกระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือ
2. กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 137.3 ล้านบาท ลดลง 170.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.4 เนื่องจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์ ลดลง 170.1 ล้านบาท
3. กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 374.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 307.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 456.7 เนื่องจากมีการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเงินทุนและการจัดหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนทางการเงินเหมาะสม รวมทั้งมีการติดตามเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินและการมีวินัยทางการเงินอย่างใกล้ชิด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงของกระแสเงินสด และความต่อเนื่องทางธุรกิจเป็นสำคัญ ทั้งนี้แหล่งเงินทุนสำหรับการดำเนินงาน ในปี 2566 จะมาจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน หรือจากภายในกลุ่มบริษัท โดยไม่มีการออกหุ้นกู้ ตราสารหนี้ หรือการเพิ่มทุนแต่อย่างใด

ปัจจัยสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต (Forwarding looking) ทั้งในปัจจุบันและอนาคต สรุปได้ดังนี้

1. ลักษณะและรูปแบบการดำเนินธุรกิจหลัก ทั้งในปัจจุบันและอนาคต เป็นธุรกิจที่ต้องพึ่งพาการใช้วัตถุดิบหลัก ซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตร ได้แก่ ไก่ กุ้ง ปลา และหมู เป็นต้น ซึ่งปริมาณและราคามีความผันผวนเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาล สภาพทางธรรมชาติ สภาพอากาศ โรคระบาด และความต้องการบริโภค ทั้งในและต่างประเทศ ดังนั้นความสามารถในการแสวงหาวัตถุดิบและการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิต จึงมีผลต่อความสามารถในการทำกำไร ซึ่งบริษัท และบริษัทย่อยได้บริหารจัดการเรื่องดังกล่าว โดยพยายามแสวงหาและเพิ่มจำนวนผู้ส่งมอบทั้งในประเทศและต่างประเทศ ให้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการจัดเก็บสต็อกให้มีปริมาณเหมาะสมในแต่ละช่วงเวลาและเพียงพอต่อการผลิต

ตามแผนการส่งมอบสินค้าให้ลูกค้า ภายใต้ต้นทุนที่เหมาะสม และพัฒนาการผลิตโดยใช้วัตถุดิบทดแทนที่มีความผันผวนน้อยกว่า เพื่อลดความเสี่ยงและรักษาความต่อเนื่องทางธุรกิจ

2. การผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัท ส่วนหนึ่งต้องใช้แรงงานคน ซึ่งตลาดแรงงานได้รับผลกระทบอย่างมากจากหลายปัจจัย เช่น การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างประชากรของประเทศไทย ที่มีอัตราการเกิดลดลงอย่างต่อเนื่อง พฤติกรรมการเลือกงานของกำลังแรงงานรุ่นใหม่ รวมถึงการปรับค่าแรงขั้นต่ำ เป็นต้น ปัจจัยดังกล่าว ส่งผลต่อความเพียงพอของแรงงานและต้นทุนแรงงานในการผลิตสินค้า และมีแนวโน้มที่จะส่งผลกระทบที่รุนแรงมากขึ้นในอนาคต บริษัทฯและบริษัทย่อย ได้บริหารจัดการเรื่องดังกล่าว โดยนำมาตรการบริหารจัดการมาใช้ในการดำเนินงาน เช่น การกำหนดเป้าหมายการลงทุนและนำเครื่องจักรมาใช้ในกระบวนการผลิตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี รวมถึงเพิ่มช่องทางและวิธีการสรรหาแรงงาน การผลิตเพิ่มเติม และการพิจารณารูปแบบค่าตอบแทนการจ้างงานที่เหมาะสมกับสถานการณ์ตลาดแรงงานในแต่ละพื้นที่ที่ตั้งของโรงงาน ทั้งนี้ การนำเครื่องจักรในการผลิต ยังส่งผลทำให้การผลิตมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น ต้นทุนการผลิตลดลงอย่างต่อเนื่อง และสามารถควบคุมรักษาคุณภาพได้อย่างสม่ำเสมอมากขึ้น

3. รายได้จากการขายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัดส่วนการขายไปยังประเทศญี่ปุ่นมาก ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงพยายามบริหารจัดการความเสี่ยงทางธุรกิจ โดยการเพิ่มจำนวนลูกค้าและจำนวนช่องทางการขายในประเทศญี่ปุ่นเพิ่มเติม รวมถึงพยายามเพิ่มการขายไปยังตลาดและประเทศอื่นเพิ่มเติม เช่น ออสเตรเลีย ไต้หวัน เกาหลีใต้ สหราชอาณาจักร เป็นต้น โดยการพัฒนาและผลักดันการขายสินค้าที่มีความเหมาะสมกับตลาดแต่ละแห่ง

4. บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัดส่วนรายได้จากการส่งออกสูง คือ ประมาณร้อยละ 85-90 ซึ่งความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อรายได้และผลการดำเนินงาน จึงได้บริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อบริหารจัดการในด้านการวางแผนการผลิต วางแผนการขาย ร่วมกับการใช้อัตราแลกเปลี่ยนในขณะนั้น (Spot Rate) เพื่อบริหารต้นทุนการผลิตในแต่ละคำสั่งซื้อให้สอดคล้องกับรายได้เมื่อแปลงเป็นสกุลเงินบาท รวมทั้งได้พิจารณากำหนดราคาขายที่เหมาะสมกับสถานการณ์ค่าเงินบาทในแต่ละช่วงเวลา และติดตามและเฝ้าระวังสถานการณ์และแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างใกล้ชิด

5. การปรับเปลี่ยนพฤติกรรมและรูปแบบการบริโภค ที่ผู้บริโภคให้ความสำคัญในเรื่องสุขภาพ ความปลอดภัย และสุขอนามัย มากขึ้นโดยลำดับ ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ติดตามพัฒนาการที่สำคัญของรูปแบบการบริโภคดังกล่าวอย่างใกล้ชิด และได้ดำเนินการในด้านต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อมและรองรับการดำเนินงานที่สอดคล้องกับประเด็นความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในด้านความยั่งยืนทางธุรกิจ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ในกลุ่มสินค้าที่ผลิตด้วยโปรตีนจากพืช การเสนอการขายและให้บริการที่ไม่เน้นการแข่งขันด้านราคา แต่เน้นการส่งมอบคุณค่าในด้านคุณภาพสินค้าและบริการที่น่าเชื่อถือ เพื่อให้การขายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความยั่งยืนในระยะยาว การพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและความคาดหวังของลูกค้าในด้านสิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาธุรกิจร่วมกับซัพพลายเออร์ผู้ส่งมอบวัตถุดิบในลักษณะพันธมิตรทางธุรกิจที่เติบโตร่วมกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า วัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตมีคุณภาพ สม่ำเสมอ เป็นต้น ซึ่งแนวทางการดำเนินงานดังกล่าว จะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความยั่งยืนในระยะยาว เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)	2566	2565	2564
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.11	0.99	1.20
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.57	0.47	0.65
3. อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เฉลี่ย) (เท่า)	0.49	0.25	0.66
4. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	17.87	19.54	20.85
5. ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	20	19	18
6. อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	14.36	17.35	18.32
7. ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	25	21	20
8. อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	6.71	8.47	8.90
9. ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	54	43	41
10. อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	20.79	20.28	17.03
11. ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	18	18	21
12. วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	57	44	37

ความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)		2566	2565	2564
1. อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ร้อยละ)		12.95	8.90	14.43
2. อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)		13.37	10.48	14.81
3. อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)		6.38	3.20	8.53
4. อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)		5.65	2.77	7.71
5. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย) (ร้อยละ)		12.80	6.72	17.87
6. อัตราการใช้กำลังการผลิต (ร้อยละ)		74.64	76.00	80.74
7. อัตราการหมุนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)		2.03	2.13	2.05
8. อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)		2.34	2.68	2.72
9. อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)		192.20	158.35	152.36
นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)		2566	2565	2564
1. อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (interest coverage ratio: ICR) (เท่า)		22.10	30.13	41.46
2. อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (debt service coverage ratio : DSCR) (เท่า)		0.94	0.64	1.65
3. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)		0.75	0.78	0.61
4. อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (interest bearing debt to equity : IBD/E ratio) (เท่า)		0.41	0.45	0.28
5. เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)		0.37	0.48	0.52
6. อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)		64.89	69.78	72.91
7. อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (ร้อยละ)		4.75	6.29	5.96
8. อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)		94.17	94.00	88.58
9. อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด (เท่า)		76.90	78.75	68.84
10. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)		1.38	1.99	0.88
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)		2566	2565	2564
1. อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (ร้อยละ)		1.28	1.43	1.38
2. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)		7.24	3.97	10.61
3. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)		23.01	17.52	27.90

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลที่สำคัญ

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท ที่อยู่	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) 247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270
หมายเลขติดต่อ	สำนักงานใหญ่ โทร. 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179 อีเมล : info@surapon.com งานเลขานุการบริษัท โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 561, 199 อีเมล : patt@surapon.com งานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 553, 561 อีเมล : investor@surapon.com
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000661
เว็บไซต์	www.surapon.com
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง
ชื่อย่อในตลาดหลักทรัพย์ฯ	SSF
ทุนจดทะเบียน	270,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 269,999,000 บาท
ราคาหุ้นที่ตราไว้ (Par Value)	1.00 บาทต่อหุ้น
วันสิ้นสุดบัญชี	31 ธันวาคม
บุคคลอ้างอิง	
1. นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด โทรศัพท์ 0-2009-9999 โทรสาร 0-2009-9991
2. ผู้สอบบัญชี	นางสาวกฤติกา กังเกิด ทะเบียนเลขที่ 10634 บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โทรศัพท์ 0-2677-2000 โทรสาร 0-2677-2222
3. สถาบันการเงิน	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

### 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

### 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

### 5.4 ตลาดรอง

- บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น และไม่มีการออกตราสารหนี้ -



## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน และมุ่งเน้นการกำกับดูแลฝ่ายจัดการ ให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ระยะยาวขององค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมุ่งเน้นเรื่องความโปร่งใสในการดำเนินงาน การเปิดเผยข้อมูล และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบาย เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายคณะกรรมการบริษัทบริหาร ทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ สำหรับประเด็นสำคัญของนโยบายฯ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการและนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ โดยได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์

การสรรหากรรมการจะพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน คำนึงถึงความชำนาญที่จำเป็นและเป็นที่ต้องการต่อองค์กร (Skill matrix) โดยได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหากรรมการเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุด สำหรับการสรรหากรรมการอิสระ จะพิจารณาจากคุณสมบัติและนิยามการเป็นกรรมการอิสระที่สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล โดยผู้ได้รับการสรรหาจะต้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 (รวมบุคคลเกี่ยวโยง) ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่มีส่วนได้เสียกับกิจการ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดคุณสมบัติของกรรมการอิสระเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดได้จากหนังสือเชิญประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

การพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ จะพิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่างๆ โดยคำนึงความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของบริษัทฯ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละตำแหน่ง หน้าที่ความรับผิดชอบที่สอดคล้องกับเป้าหมาย กลยุทธ์ ผลการดำเนินงาน ทั้งระยะสั้น ระยะปานกลาง และระยะยาว รวมถึงพิจารณาจากผลสำรวจคำตอบแทนของกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการ จะประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนรายเดือน ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ต้องมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ในรูปแบบทั้งคณะและเป็นรายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง และมีการประเมินคุณภาพการประชมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง โดยจะนำผลการประเมิน มาอภิปรายและใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่กรรมการต่อไป

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีการกำหนดเรื่องสำคัญที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อน

#### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยสามารถศึกษารายละเอียดได้จากหัวข้อ 3 (การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน) และเอกสารแนบหมายเลข 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

#### 1. การดูแลและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ รวมทั้งจะมีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญทั้งสารสนเทศทางการเงินและไม่ทางการเงิน ให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับทราบอย่างครบถ้วน เพียงพอ ทันเหตุการณ์ ผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยใช้ช่องทางหลัก คือ ระบบสารสนเทศ (เว็บไซต์) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2. การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อดูแลป้องกันการใช้อข้อมูลสำคัญภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ และกรรมการทุกท่านได้ลงนามยอมรับและถือปฏิบัติตามนโยบายแล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดห้ามไม่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ ทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ 1 เดือนก่อนเผยแพร่ผลการเงิน และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า 1 วัน ต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ เช่น เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน รวมทั้งแจ้งระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และเน้นย้ำการถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

ในปี 2566 ไม่มีเหตุการณ์การกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ และกรรมการทุกท่านได้ลงนามยอมรับและถือปฏิบัติตามนโยบายแล้วโดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง โดยกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ จะไม่มีส่วนร่วมในการประชุมและการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายให้รับทราบทางอีเมล และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง แจ้งและลงนามในแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง พร้อมหลักเกณฑ์การรายงานฯ โดยแบ่งออกเป็น การรายงานครั้งแรกเมื่อดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และการรายงานข้อมูลที่มีส่วนได้เสียเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนได้เสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งในปี 2566 ไม่มีเหตุการณ์การกระทำผิดเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 3. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบทบาทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยบริษัทฯ ได้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดและอนุมัตินโยบายเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ที่มีส่วนสำคัญในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ และได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวปฏิบัติที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม (รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย ตามที่เปิดเผยในเว็บไซต์ในหัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม)

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งนโยบายเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ นโยบายว่าด้วยความช่วยเหลือทางการเงิน นโยบายว่าด้วยการบริจาคและเงินสนับสนุน นโยบายด้านบุคลากรเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน นโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายว่าด้วยการจ้างพนักงานรัฐ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เป็นต้น รวมทั้งได้กำหนดแนวปฏิบัติและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ที่ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติอย่างรอบคอบก่อนการดำเนินการ โดยบริษัทจะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่ายเงินหรือสิ่งตอบแทนใดๆ อันเป็นการฝ่าฝืนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ระหว่างปี 2564-2566 ด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สื่อสารต่อคู่ค้าและสนับสนุนให้คู่ค้าเข้าร่วมเป็นสมาชิก CAC ด้วย สามารถศึกษารายละเอียดของนโยบาย และผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้ในหัวข้อ 3 (การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน)

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 5) และกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ลงนามรับทราบและถือปฏิบัติ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและบริหารงาน ได้แก่ ข้อปฏิบัติที่มีต่อบริษัท ข้อปฏิบัติที่มีต่อผู้ถือหุ้น ข้อปฏิบัติที่มีต่อลูกค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่ค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อเจ้าหน้าที่ ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อพนักงาน และข้อปฏิบัติที่มีต่อสังคมส่วนรวม โดยจะคณะกรรมการบรรษัทภิบาล จะพิจารณาบททวนความเหมาะสมของเนื้อหาเป็นประจำทุกปี

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนนโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎบัตรของคณะกรรมการเฉพาะด้านทุกคณะ เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเหมาะสม สอดคล้องต่อบริบทการดำเนินธุรกิจ ซึ่งการทบทวนประจำปี 2566 เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566 นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบายความยั่งยืนขององค์กร นโยบายว่าด้วยการจ้างพนักงานรัฐ และได้อนุมัติการขอต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(CAC)

6.3.2 คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ไปปรับใช้

กับบริบทขององค์กร เป็นประจำทุกปี รวมทั้งพิจารณาการนำมาตรการอื่นที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทมาใช้ปรับด้วย ซึ่งการทบทวนประจำปี 2566 เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566

6.3.3 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณารายงานผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2566 (Corporate Governance Report (CGR) จากสถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้นำผลการสำรวจในภาพรวมของบริษัทจดทะเบียนและของบริษัท มาพิจารณาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาการดำเนินการเพิ่มเติมตามเกณฑ์การประเมิน CGR เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงบริบทและความเหมาะสมกับการดำเนินงานขององค์กร

6.3.4 บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมการสื่อสารและสร้างความตระหนักถึงความสำคัญและการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกิจกรรมอื่นๆ เช่น กิจกรรมวันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี 2566 ดังมีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 3 (การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน)

6.3.5 บริษัทฯ กำหนดแนวทางให้คณะกรรมการทุกท่าน และผู้บริหารสูงสุด เข้าร่วมการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นสุดวิสัย ให้แจ้งต่อประธานกรรมการทราบล่วงหน้า

6.3.6 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการให้สิทธิและการมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลการดำเนินงาน ผ่านการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 46/2566 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ซึ่งเป็นประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากสำนักงานใหญ่ของบริษัท

### การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ เสนอระเบียบวาระการประชุม ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2565 โดยได้เปิดเผยหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุม
- เผยแพร่มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่องการกำหนดวันประชุม ระเบียบวาระการประชุม รวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล (Record Date) ผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีในวันเดียวกันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติ
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม เอกสารข้อมูลประกอบการประชุม และหนังสือมอบฉันทะบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมกัน ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม) และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2566 (ล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอสำหรับศึกษาข้อมูลประกอบการประชุม
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทฯ ได้สนับสนุนให้ใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. และได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทางไปรษณีย์พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยได้รับรู้ช่องทางการสอบถามและการติดต่อกับบริษัท ไว้ในหนังสือเชิญประชุม

### การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

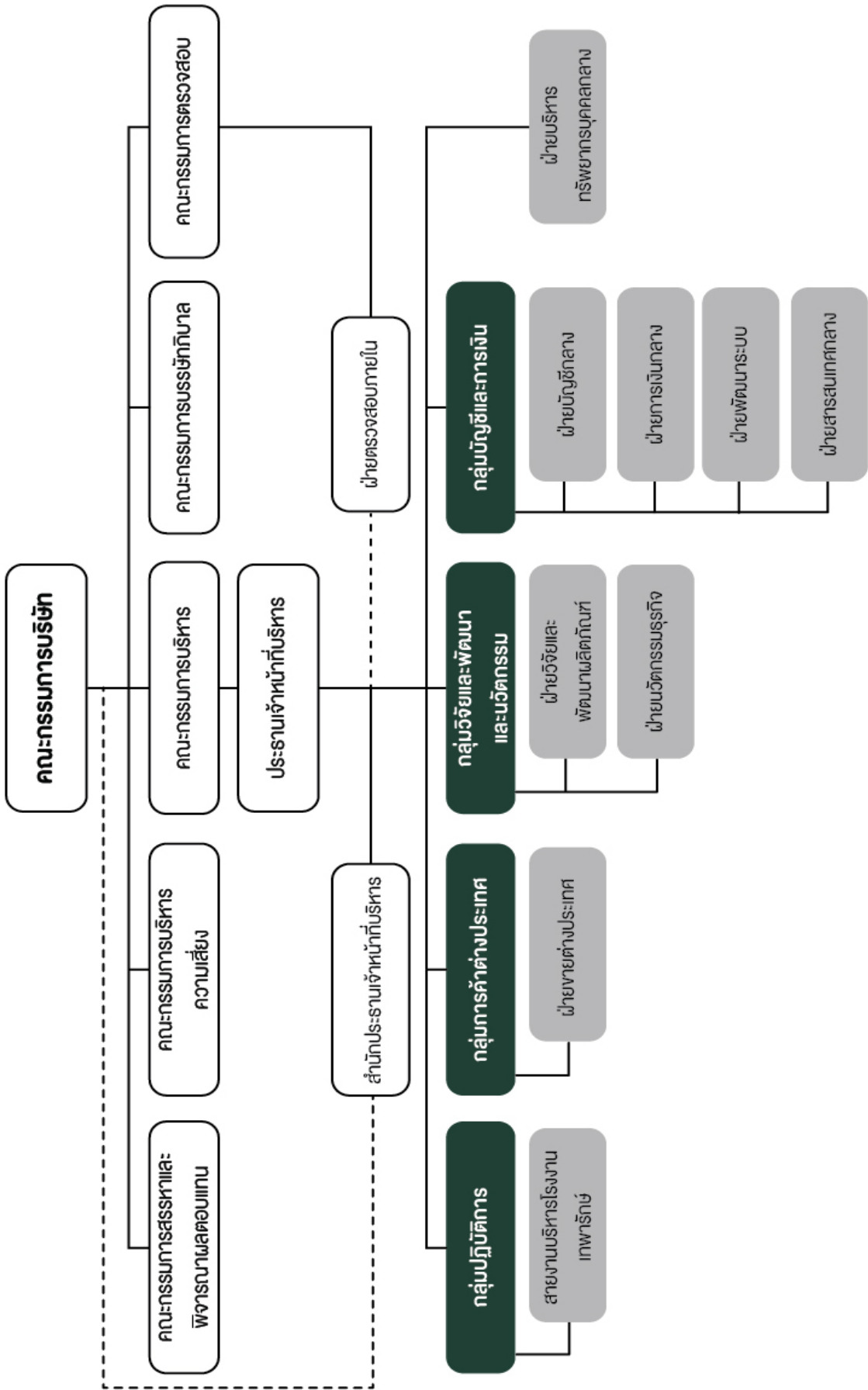
- จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยจัดเจ้าหน้าที่ไว้คอยเพียงพอสำหรับให้คำแนะนำแก่ผู้เข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- นำระบบการประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) มาใช้ในการประชุม ทั้งการลงทะเบียน การนับคะแนนและการแสดงผล ส่งผลให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ ซึ่งเป็นระบบที่มีมาตรฐานสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจัดให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- แจ้งหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาล่วงหน้า
- ประสานในที่ประชุมเปิดโอกาสและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความเห็นอย่างเต็มที่ และได้บริหารจัดการให้มีการตอบข้อซักถามทุกข้ออย่างครบถ้วน
- ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม

### การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- เผยแพร่มติที่ประชุมผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีภายในวันประชุม โดยระบุผลของมติและจำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าประชุมในแต่ละระเบียบวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และจำนวนบัตรเสีย โดยไม่มีผู้คัดค้านการลงคะแนนเสียงและนับคะแนนเสียง
- จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เข้าประชุม ข้อมูลที่กรรมการนำเสนอ คำถาม คำตอบ ผลของมติและจำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าประชุมในแต่ละระเบียบวาระ โดยได้นำส่ง ตลท. และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม

# 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะด้าน ทั้งหมด 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 ท่าน โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ คุณสมบัติ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 30 ของกรรมการทั้งหมด)	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 30 ของกรรมการทั้งหมด)	กรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน (ร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งหมด)
--	--	---

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- |                               |                                      |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายโกศล ฉันทิกุล           | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัท  |
| 2. นายสถาพร โคธีรานุรักษ์     | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์    | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ       |
| 4. นางสาวสุรีย์ กิตติพงษ์สมาน | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ       |

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และบริษัทย่อย มีรายละเอียดตามเอกสารแนบหมายเลข 2 สำหรับประวัติของกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท มีรายละเอียดตามเอกสารแนบหมายเลข 1

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี คำนึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติหน้าที่ตามหลัก Fiduciary Duty คือ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้าน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 2) พิจารณานุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- 3) พิจารณาผลการประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการลงทุนใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน และการดำเนินการใดๆ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กสท.
- 6) ประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท
- 7) ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 8) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว รวมทั้งมีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 9) การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท



- 10) การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการหารือร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้งไป
- 11) จัดให้มีและแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้านต่างๆ เพื่อรับผิดชอบ และ/หรือกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท
- 12) พิจารณาบททวนหน้าที่ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 13) จัดให้มีนโยบายในด้านต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการ และผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบที่แตกต่างกัน ประธานกรรมการบริษัท เป็นกรรมการอิสระ โดยประธานกรรมการ มีหน้าที่ในการส่งเสริมการทำหน้าที่ของคณะกรรมการให้บรรลุผลพัฒนากรรมการ และทำหน้าที่ประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดการความสัมพันธ์ของกรรมการ ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น ให้บรรลุเป้าหมายองค์กร ส่วนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ทำหน้าที่ปฏิบัติงาน บริหารงาน และกำกับดูแลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และบรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และวิสัยทัศน์ขององค์กร

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้ว่า จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯ พิจารณารอบคอบจากหลายปัจจัยประกอบกัน เช่น จำนวนกิจการหรือประเภทกิจการที่จะไปดำรงตำแหน่ง ประสิทธิภาพในการบริหารงาน และประโยชน์ต่อองค์กร เป็นต้น

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้าน จำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของแต่ละคณะ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสถาพร	โคธีรานุรักษ์	ประธาน
2. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ
3. นางสาวสุรีย์	กิตติพงศ์สมาน	กรรมการ
โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ		

หมายเหตุ : รายชื่อลำดับที่ 1 และ 3 เป็นผู้มีความรู้ประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือทางการเงิน

#### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการสอบบัญชีของบริษัทได้
- 2) สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี และให้ความเห็นชอบต่อกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- 4) สอบทานมาตรการ การควบคุมภายใน รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 5) สอบทานความถูกต้องของการปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองและเอกสารอ้างอิงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- 6) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระ และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 7) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
  - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) พิจารณาทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเป็นอิสระ
- 10) พิจารณาจัดหาที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ คำปรึกษา หรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 11) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 7.3.2 คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

รายชื่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	ประธาน
2. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นางสาวสุรีย์	กิตติพงศ์สมาน	กรรมการ
โดยมีนายปัทม์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล		

#### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

- กำกับดูแลและติดตามการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
- พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติต่างๆ
- เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลต่อคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### 7.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์	ประธาน
2. นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นายโกศล	ฉันทิกุล	กรรมการ
โดยมีนายปัทม์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน		

## ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

- 1) สรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการในคณะกรรมการเฉพาะด้าน ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการสรรหากรรมการฯ รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 2) พิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ ขอบเขต ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ผลปฏิบัติงาน และเป้าหมายทางธุรกิจ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเทียบอัตราค่าตอบแทนกับมาตรฐานของผู้ที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้
- 3) รายงานความคืบหน้าและผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาทบทวนนโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
- 6) ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 7.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน
2. นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นายไพบุลย์	กังวลกิจ	กรรมการ
4. นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
5. นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
6. นางสาวธัญญา	สรไกรกิติกุล	กรรมการ
7. นายจิตรกร	ไชยราช	กรรมการ
8. นายมนไท	จุฬิตตตะ	กรรมการ
9. นายโทมัส	อิง	กรรมการ
10. นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัตกุล	กรรมการ
11. นายปัทม์	สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการ

โดยมีนางนรรัตน์ สุรินทร์วงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดระบบ และจัดให้มีวิธีการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนตรวจสอบ ทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งพิจารณานโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง ที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย ด้านเหตุการณ์ผิดปกติภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุ และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและคู่มืออย่างสม่ำเสมอ
- 2) นำเสนอเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณที่จำเป็น ในการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- 3) รายงานความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ และข้อเสนอแนะที่สำคัญ ต่อคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4) ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.5 คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน
2. นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	รองประธาน
3. นายไพบุลย์	กังวลกิจ	กรรมการ
4. นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
5. นางสรญา	สรไกรกิติกุล	กรรมการ
6. นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
7. นายมนไท	จุพิติตตะ	กรรมการ
8. นายจิตรกร	ไชยราช	กรรมการ
9. นายโทมัส	อึ้ง	กรรมการ
10. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการและเลขานุการ

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กำกับการบริหารและการจัดการกิจการ ให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ตลอดจนเป้าหมายของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณา นโยบาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่สำคัญ เพื่อให้การบริหารบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รายชื่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายมนไท	จุพิติตตะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ
3. นายโทมัส	อึ้ง	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการค้าต่างประเทศ
4. นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มบัญชีและการเงิน ทำหน้าที่ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)
5. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์	รองกรรมการผู้จัดการ สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลกลาง เลขานุการบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติของผู้บริหารของบริษัทฯ มีรายละเอียดตามเอกสารแนบหมายเลข 1

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 ได้พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานของพนักงานทั้งองค์กร

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้พิจารณาและอนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี ตามหลักเกณฑ์และผลการประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาฯ หรือคณะกรรมการอื่นที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง



ขึ้น สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหารในระดับที่ถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึง หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยคำตอบแทนของผู้บริหาร จะอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสามารถรักษาบุคลากรที่มีความสามารถ

7.4.3 จำนวนคำตอบแทนรวมของผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทน	ปี 2566		ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	19,617,624	5	18,687,588
โบนัส	5	2,919,563	5	6,234,471
คำตอบแทนอื่น	5	615,093	5	1,928,332
รวม	5	23,152,280	5	26,850,391

หมายเหตุ: 1. คำตอบแทนอื่น ประกอบด้วยค่าน้ำมันรถยนต์ ค่าโทรศัพท์ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นต้น  
2. เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ ที่อยู่ในคำตอบแทนอื่น มีเฉพาะในปี 2565

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานและผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบให้พนักงาน ในสัดส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือน ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร จำนวน 5 คน รวมทั้งสิ้น 392,352 บาท

คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

รถประจำตำแหน่ง การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามระเบียบสวัสดิการพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ ไม่มีคำตอบแทนอื่นที่ได้รับจากการบริหารงานในบริษัทย่อย

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เนื่องจากกลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจหลัก เป็นผู้ผลิตสินค้าอาหาร และมีโรงงานหลายแห่ง ดังนั้นพนักงานส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท เป็นกลุ่มพนักงานรายวัน ซึ่งปฏิบัติงานอยู่ในไลน์การผลิต โดยจ่ายคำตอบแทนตามจำนวนวันที่ทำงานจริงและสอดคล้องกับกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้อง รวมจำนวนพนักงานรายวันทั้งสิ้น 2,854 คน หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 76 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

จำนวนพนักงานทั้งหมดของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

บริษัท	พนักงานรายเดือน	พนักงานรายวัน	รวม
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	148	402	550
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด	68	493	561
บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด	146	584	730
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด	134	-	134
บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด	105	99	204
บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	305	1,276	1,581
รวม	906	2,854	3,760

ผลตอบแทนรวมของพนักงานในกลุ่มบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ในปี 2566 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,134,031,145 บาท โดยแบ่งเป็น

ประเภทผลตอบแทน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและค่าจ้างแรงงาน	725,371,183
โบนัสประจำปี	86,775,669
ค่าล่วงเวลา	163,320,097
ผลประโยชน์พนักงาน	21,774,538
อื่นๆ	136,789,658
รวมทั้งสิ้น	1,134,031,145

กลุ่มบริษัท จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทุกคน โดยในปี 2566 มีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนฯ ทั้งสิ้น 689 คน ดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (%)	จำนวนเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบ (บาท)
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	120	22 %	1,647,918
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด	63	12 %	494,416
บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด	110	15 %	916,460
บริษัท สุรพลฟาร์มเนสต์ จำกัด	69	50 %	830,310
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด	68	33 %	408,447
บริษัท สุรพลนิเวศฟู้ดส์ จำกัด	259	16 %	2,223,196
รวม	689	18 %	6,520,747

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงาน ในการเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงการบริหารจัดการเงินออมในรูปแบบอื่นๆ แก่พนักงาน

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 ข้อมูลเลขานุการบริษัท ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

#### เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2551 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2551 มีมติแต่งตั้งนายปัดด์ สมชัยกุลทรัพย์ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ บริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. ติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารเกี่ยวกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ต.ล.ท. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ บริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทฯ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งบันทึกและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร
4. ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ ผลการประเมินฯ ได้นำไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป

## ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยคุณสมบัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1

## หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า นายวิเชียน รอรักษา มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 3) ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผลการประเมินฯ ได้นำไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป

## 7.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้ :-

นักลงทุนสัมพันธ์	นายศรีประเสริฐ ศรีประวิติกุล นายบัตต์ สมชัยกุลทรัพย์
	ที่อยู่ 247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270
โทรศัพท์	0-2385-3038-54 ต่อ 553, 561
อีเมล	investor@surapon.com

## 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2566 คือ นางสาวกฤติกา กังเกิด ทะเบียนผู้สอบบัญชีเลขที่ 10634 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชีจำกัด ค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี ในปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนของบริษัท	
• ค่าสอบบัญชี	1,240,000
• ค่าสอบบัญชีกิจการที่ได้ BOI	-
ค่าตอบแทนของบริษัทย่อย	
• ค่าสอบบัญชี	2,456,000
• ค่าสอบบัญชีกิจการที่ได้ BOI	186,000
ค่าบริการอื่น	ไม่มี
รวมค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย	3,882,000

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในปี 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่นำไปสู่การเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร การกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความพึงพอใจของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการดำเนินงานของบริษัท สรุปได้ดังนี้

- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2566 ได้พิจารณาและอนุมัติเป้าหมาย กลยุทธ์ งบประมาณ และแผนงานประจำปี 2567 และเป้าหมายทางธุรกิจ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ระยะ 3 ปี (ปี 2567-2569) รวมทั้งได้ติดตามการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และอภิปรายประเด็นสำคัญในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดเป็นวาระการประชุมเรื่องผลการดำเนินงาน เป็นประจำทุกไตรมาส และวาระการประชุมเรื่องผลการดำเนินงานตามกลยุทธ์ในรอบครึ่งปี
- พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และติดตามผ่านการรายงานสรุปผลการดำเนินงานประจำเดือน ตามที่ฝ่ายจัดการได้รายงานให้ทราบ และได้มีการนัดหมายเพื่อประชุมหารือในบางประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติม นอกเหนือจากกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามตารางการประชุมที่กำหนดไว้
- พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการเฉพาะด้านทุกคณะ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาการดำเนินงาน
- พิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้องค์กร ที่เหมาะสมกับบริบทและลักษณะการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งการพิจารณาทบทวนครั้งล่าสุด เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566
- พิจารณาทบทวนนโยบายสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริต นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน นโยบายบริหารความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงกฎบัตรของคณะกรรมการเฉพาะด้าน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งนโยบายและกฎบัตรทุกฉบับ ได้ถูกพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566 และได้ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ผ่านคณะกรรมการเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องและฝ่ายจัดการ เป็นประจำทุกไตรมาส
- พิจารณานโยบายเพิ่มเติม เพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและอนุมัตินโยบายเพิ่มเติม คือ นโยบายความยั่งยืนขององค์กร และนโยบายการจ้างพนักงานรัฐ
- ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติการขอต่ออายุรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) รวมทั้งพิจารณาการดำเนินการภายใน ที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การขอรับรองฯ

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท สรุปพลพัตส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2549 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2549 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการสรรหากรรมการบริษัท ต่อมาได้มีการปรับปรุงเนื้อหาอีก 5 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง (รายละเอียดนโยบาย ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์) ทั้งนี้การสรรหากรรมการของบริษัท ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาทำการสรรหาตามแนวทางดังนี้

##### 1) คุณสมบัติ

กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- 1.1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในขณะที่สรรหา
- 1.2) กรณีกรรมการอิสระ ต้องถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย และต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในขณะที่สรรหา
- 1.3) กรณีกรรมการอิสระต้องเป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ในสาขาใดสาขาหนึ่งดังต่อไปนี้ เช่น อุตสาหกรรม พาณิชยกรรม ธุรกิจบริการ กฎหมาย บัญชี การเงิน ประชาสัมพันธ์ หรือด้านบริหาร ภาครัฐ รวมทั้งต้องไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสและบุตร ของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำของบริษัท และไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพแก่บริษัท (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา กฎหมาย)
- 1.4) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- 1.5) เป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งของกรรมการตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง



## 2) วิธีการสรรหา

ในการสรรหา ให้คณะกรรมการสรรหาฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

2.1) ในการสรรหาให้พิจารณาถึงความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการเทียบกับธุรกิจของบริษัทและตลาด ได้แก่ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ คุณสมบัติเฉพาะด้าน ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ตามที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ([https://www.surapon.com/home/ir\\_corporate\\_governance.php](https://www.surapon.com/home/ir_corporate_governance.php)) โดยคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทักษะที่จำเป็น รวมทั้งเป็นบุคคลที่มีคุณธรรมและจริยธรรม สามารถอุทิศเวลาให้แก่กิจการได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ โดยการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ จะไม่มีข้อจำกัดด้านอายุ เพศ ศาสนา เชื้อชาติ หรือข้อจำกัดอื่นใด ทั้งนี้ ในการสรรหากรรมการฯ จะคำนึงถึงผลการประเมินความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Diversity) ที่จำเป็นและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์การทำงาน หรือมีความรู้ความเข้าใจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

2.2) ในการสรรหากรรมการ จะพิจารณาจากแหล่งที่มาในการสรรหากรรมการใหม่ ที่เหมาะสมกับบริบทองค์กร โดยพิจารณาจากทั้งผู้ถือหุ้น ผู้บริหารภายในบริษัท บุคคลภายนอกจากหน่วยงานหรือองค์กรอื่น และบุคคลที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยยึดถือตามหลักคุณสมบัติโดยผู้ได้รับการเสนอชื่อให้เป็นกรรมการจะต้องไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการ ตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

2.3) ในกรณีการสรรหาจากบุคคลภายนอกให้พิจารณาสรรหาจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญ หลากหลายอาชีพ มีภาวะเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ

2.4) ให้คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการบริษัท เข้าทดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงด้วยเหตุผลอื่น

2.5) ให้คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง พิจารณาและจัดทำแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2.6) เมื่อคณะกรรมการสรรหาฯ สรรหาเสร็จแล้ว ให้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำเสนอผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อแต่งตั้งต่อไป

อนึ่ง ในปี 2566 มีการสรรหานางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระท่านใหม่ แทนนายคุณากร เมฆใจดี ที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระ และแสดงความประสงค์ไม่ขอรับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

## 3) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง :

• คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณาสรรหาและกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้สรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การสรรหาฯ ตามที่ได้รับอนุมัติแล้ว และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

อนึ่ง บริษัทฯ คำนึงตระหนักถึงบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบที่แตกต่างกันของประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ดังนั้น จึงได้แยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ออกจากกัน ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และประธานกรรมการ เป็นกรรมการอิสระ

## 8.12 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทแต่ละท่าน ได้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ตามกำหนดการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติและกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยกำหนดตารางการประชุมในปี 2566 เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2565 และได้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ รวมทั้งกำหนดให้จัดส่งรายงานการประชุมเพื่อพิจารณา ภายใน 7 วันนับจากวันประชุม ทั้งในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 ครั้ง และประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2566 จำนวน 1 ครั้ง เป็นไปตามกำหนดการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2566			จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2566
		ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	
1. นายโกศล ฉันทิกุล	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	8	-	8	1
2. นายสถาพร โคธีรานุกัษ์	กรรมการอิสระ	8	-	8	1
3. นายคณเษฐ์ ชาติธรรมรักษ์	กรรมการอิสระ	6	2	8	1
4. นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน <sup>1/</sup>	กรรมการอิสระ	6	-	6	1 <sup>2/</sup>
5. นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	7	1	8	1
6. นายสิทธิชัย ไกรสิทธิศิริรินทร์	กรรมการ	8	-	8	1
7. นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	กรรมการ	8	-	8	1
8. นายไพฑูรย์ กังวลกิจ	กรรมการ	6	2	8	1
9. นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	7	1	8	1
10. นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	7	1	8	1
11. นายคุณากร เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการอิสระ	-	1	1	1

โดยมี นายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท

นายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 46/2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 แทนนายคุณากร เมฆใจดี ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ

<sup>2/</sup>นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในฐานะผู้สังเกตการณ์

ทั้งนี้ ประธานกรรมการ จะทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ส่งเสริมการทำหน้าที่ของคณะกรรมการให้บรรลุผล จัดการความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการให้บรรลุถึงเป้าหมายขององค์กร รวมทั้งติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะด้าน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยประธานกรรมการจะไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ และประธานกรรมการ ไม่เป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร บริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

หนึ่งในปี 2566 ได้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 และได้แจ้งผลการประชุมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำความเห็นและข้อเสนอแนะ ไปพัฒนาการดำเนินงานต่อไป บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพ โดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงาน และผลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนฯ และต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 46/2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 จำนวนเงินไม่เกิน 6,040,000 บาท โดยได้จ่ายจริงเป็นจำนวน 5,525,332 บาท มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ			กรรมการบริษัท		กรรมการตรวจสอบ		กรรมการ บรรษัทภิ บาล	กรรมการ สรรหา	รวมค่า ตอบแทนปี
			ค่า	ค่าเบี้ย	ค่า	ค่าเบี้ย	ค่าเบี้ย	ค่าเบี้ย	2566
			ตอบแทน	ประชุม	ตอบแทน	ประชุม	ประชุม	ประชุม	
1	นายโกศล	จันทร์กุล	960,000	160,000	0	0	0	0	1,120,000
2	นายสถาพร	โคธีรานุรักษ์	300,000	120,000	180,000	70,000	0	0	670,000
3	นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	300,000	105,000	120,000	35,000	20,000	0	580,000
4	นางสาวสุรีย์	กิตติพงษ์สมาน	200,000	90,000	80,000	30,000	5,000	0	405,000
5	นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	300,000	120,000	0	0	0	10,000	430,000
6	นายสิทธิชัย	ไกรสิทธิศิรินทร	300,000	120,000	0	0	0	0	420,000
7	นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์	300,000	120,000	0	0	20,000	20,000	460,000
8	นายไพบุลย์	กั้ววลกิจ	300,000	120,000	0	0	0	0	420,000
9	นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	300,000	120,000	0	0	0	0	420,000
10	นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	300,000	120,000	0	0	15,000	0	435,000
11	นายคุณากร	เมฆใจดี	96,666	15,000	38,666	5,000	0	10,000	165,332
รวม			3,656,666	1,210,000	418,666	140,000	60,000	40,000	5,525,332

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยประกอบไปด้วย 4 หัวข้อ คือ

- 1) การกำกับดูแลด้านการบริหารงานของบริษัทย่อย
- 2) การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย
- 3) รายการเกี่ยวโยงและความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 4) การรายงานและติดตามการดำเนินงาน

ทั้งนี้ ได้กำหนดเรื่องสำคัญของบริษัทย่อย ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ เช่น แผนงานและงบประมาณประจำปี การลงทุนสำคัญ การเปลี่ยนแปลงกรรมการและทรัพย์สินสำคัญ การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯในหัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย ลงนามถือปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และมีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวของบริษัทย่อย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการทบทวนครั้งล่าสุด เป็นไป

ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2566 และฝ่ายจัดการได้นำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานผ่านคณะกรรมการเฉพาะด้าน รวมทั้งมีการสุ่มสอบทานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการพิจารณาและทบทวนความเหมาะสมของคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พนักงานทุกคนลงนามยอมรับและถือปฏิบัติตามคู่มือฯ พร้อมทั้งสื่อสารสร้างความเข้าใจให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมพิเศษ คู่มือพนักงาน การสื่อสารออนไลน์ การจัดกิจกรรมอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น โดยคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ได้ติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบายฯ เป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และจัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการดำเนินการในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในประเด็นสำคัญต่างๆ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ที่ได้ปรับและประยุกต์ใช้จากหลักการของตลาดหลักทรัพย์ฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) หลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (CGR) และหลักเกณฑ์การขอรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

## 1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ

- การพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการสำคัญที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง
- กรรมการได้ลงนามรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลเกี่ยวข้อง ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- หากกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร คนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การพิจารณาและอนุมัติธุรกรรมใดๆ ที่ถือเป็นรายการเกี่ยวข้อง และ/หรือขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลอย่าง เคร่งครัด และหากเป็นรายการสำคัญ ต้องผ่านความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการสุ่มสอบทานการทำรายการเกี่ยวข้องและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างสม่ำเสมอ
- ในปี 2566 ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

## 2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน อันเป็นส่วนสำคัญในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันการนำข้อมูลภายใน ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ และกรรมการได้ลงนามรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยมีสาระสำคัญ คือ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ตามที่ระบุไว้ใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและจัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมทั้งจัดทำ และจัดส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 3 วันทำการ รวมทั้งห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดหางบการเงิน เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลภายนอกอื่นๆ ที่ได้รับการบอกกล่าวเกี่ยวกับข้อมูลภายในที่สำคัญ เช่น ผู้สอบบัญชีเปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนแก่บุคคลอื่น รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และไม่ทำรายการ ซื้อ ขาย โอน หรือ

รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท อันเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลอื่น โดยใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น

นโยบายการแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 กำหนดว่า “ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ใน พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า 1 วัน ต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ เช่น เลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการ เป็นต้น” ทั้งในปี 2566 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่เกิดการไม่ปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายใน และไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยกรรมการและผู้บริหาร

## 3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อันเป็นส่วนสำคัญในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริต นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน นโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งขั้นตอนและแนวปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.surapon.com](http://www.surapon.com) ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Collective Action Coalition against Corruption : CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้ดำเนินกิจกรรมส่งเสริมและสื่อสารการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านการทุจริตในองค์กรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ได้แก่

- คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาทบทวนนโยบายที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ทั้งนี้ ในปี 2566 ได้กำหนดและอนุมัตินโยบายเพิ่มเติม เพื่อกำกับดูแลการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คือ นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ และแนวปฏิบัติเรื่องการจ่ายค่าอำนาจความสะดวก
- จัดกิจกรรมและการสื่อสารเพื่อเสริมสร้างความตระหนัก รวมทั้งเน้นย้ำการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เช่น อีเมล คลิปวิดีโอ และสื่อประชาสัมพันธ์อื่นๆ เป็นต้น
- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี 2566
- มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว และกำหนดคู่มือขั้นตอน



การดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ ที่ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานอื่น โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมที่เกี่ยวกับการขอใบอนุญาตหรือใบรับรองต่างๆ

- ส่งหนังสือขอความร่วมมือในการดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายสิทธิมนุษยชน สำหรับคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสื่อสารและสนับสนุนให้คู่ค้า เข้าร่วมเป็นสมาชิก CAC
- มีนโยบายการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) พร้อมทั้งได้สื่อสารและเน้นย้ำการปฏิบัติของพนักงาน อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงเทศกาลต่างๆ
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานความเข้าใจของพนักงาน ทุกไตรมาส
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) และมีการติดตามเพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

อนึ่ง ในปี 2566 ไม่พบการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร และไม่พบการกระทำผิดด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออก อันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

#### 4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ได้แก่ จัดส่งทางไปรษณีย์โดยตรงถึงคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งอีเมล whistle-blowing@surapon.com แจ้งผ่านผู้บังคับบัญชาทุกระดับ หรือฝ่ายบุคคล ฝ่ายตรวจสอบภายใน

ในปี 2566 มีเรื่องการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน จำนวน 1 เรื่อง คือ การขอล่าล่วงเวลาโดยไม่ได้ปฏิบัติงานจริงและใช้เวลางานปกติไปให้บริการแก่บุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการสอบสวนฯ ได้ตรวจสอบ และสอบสวนข้อมูลอย่างรอบด้านแล้ว ไม่พบการกระทำผิดตามข้อร้องเรียนดังกล่าว จึงได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบ

#### 5) การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งรายคณะและรายบุคคล เป็นประจำทุกปี โดยในปี 2566 ได้ทำการประเมินผลตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยการประเมินเป็นรายคณะ ใช้หลักเกณฑ์ที่เสนอโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ผลการประเมิน ได้คะแนน 97.24% สำหรับผลการประเมินเป็นรายบุคคล ได้คะแนนเฉลี่ย 93.25% ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อภิปรายถึงผลการประเมิน และนำผลการประเมิน ไปพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติเกณฑ์การประเมินและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประจำปี 2566 โดยหลักเกณฑ์การประเมิน ประกอบด้วย 1) ผลการดำเนินงานประจำปี ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท 2) การเจริญเติบโตทางธุรกิจ 3) ผลงานสำคัญ ทั้งในด้าน Agenda-based และ Functional-based 4) ประสิทธิภาพในการบริหารงาน และ 5) ศักยภาพในการบริหารงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการประเมินฯ ได้ทำการประเมินและรับฟังคำชี้แจงเพิ่มเติมจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว พร้อมทั้งได้ให้คำแนะนำต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำไปพัฒนาการบริหารงานต่อไป และผลการประเมินดังกล่าว ได้นำไปใช้เป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อไป

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการพัฒนา ที่สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทขององค์กร

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและอนุมัติกรอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน รวมถึงโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงาน ที่สอดคล้องกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตามกรอบเป้าหมายกลยุทธ์ขององค์กร และได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติผลการประเมินการปฏิบัติงานและค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงาน ตามกรอบและแนวทางที่คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติแล้วต่อไป

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้กรรมการ พัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่ เพื่อให้ได้รับทราบถึงภาพรวมการดำเนินงาน เป้าหมายการประกอบธุรกิจ ลักษณะการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่กรรมการ รวมทั้งฝ่ายจัดการ และเลขานุการบริษัท ได้นำเสนอข้อมูลสำคัญเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ เช่น กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ รวมถึงแนวปฏิบัติและข้อเสนอแนะจากหน่วยงานต่างๆ ในการกำกับดูแลองค์กร นอกจากนี้ ยังได้กำหนดแผนการเยี่ยมชมกิจการ บริษัท และโรงงานต่างๆ และพบปะผู้บริหารในหน่วยงานต่างๆ เป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ กรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ได้ผ่านการฝึกอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ (DCP หรือ DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว ในปี 2566 กรรมการและผู้บริหารที่เข้ารับการพัฒนาความรู้และเข้ารับการอบรม ดังนี้

1. นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน เข้ารับการอบรมหลักสูตร Governance System for Fraud Detecting เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 348/2023 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

2. นายศรีประเสริฐ ศรีประวิทย์กุล เข้ารับการอบรมหลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 2/2566 ในหัวข้อ “Risk Management for CFOs” และครั้งที่ 1/2566 ในหัวข้อ “Economic Update for CFO” จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

### 8.1.5 การปฏิบัติตามนโยบายการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Policy)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และเพิ่มขีดความสามารถในการดำเนินงาน อันส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ที่สำคัญของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ ยังตระหนักถึงภัยคุกคามด้านไซเบอร์ ที่เป็นความเสี่ยงต่อการบรรลุเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร ตามที่เปิดเผยปัจจัยความเสี่ยง ในหัวข้อ 2 (การบริหารจัดการความเสี่ยง) ของแบบรายงานประจำปีฉบับนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Policy) เพื่อเป็นแนวทางและกำหนดมาตรการในการกำกับดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทและบริษัทย่อย โดยนโยบายฉบับนี้ ประกอบด้วยประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมด้านกายภาพและสิ่งแวดล้อม ด้านข้อมูลและระบบโปรแกรม ด้านตัวบุคคล และด้านเครือข่าย
2. การบริหารจัดการทรัพยากรและทรัพย์สินด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
3. ระเบียบปฏิบัติด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. การบริหารจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในสถานการณ์ฉุกเฉิน
5. การปฏิบัติในการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
6. การบริหารการใช้บริการจากผู้ให้บริการภายนอก
7. นโยบายความมั่นคงปลอดภัยของการตรวจจับการบุกรุก
8. การพัฒนาและบริหารจัดการความเปลี่ยนแปลงระบบสารสนเทศ
9. การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ

### 8.1.6 การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

1) การกำกับการดูแล : บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การตรวจสอบภายใน และการพัฒนาบุคลากร และกำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายอย่างสม่ำเสมอ

2) การบริหารจัดการและการป้องกันความเสี่ยง : บริษัทฯ กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- ฝ่ายสารสนเทศ และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ได้มีการประเมินความเสี่ยงของความปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมถึงภัยคุกคามทางไซเบอร์ ที่จะมีผลกระทบต่อการหยุดชะงักในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกำหนดมาตรการจัดการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

- การวางแผนเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินตามแผนจัดการกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (DRP) และมีการซักซ้อมเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงมีระบบการจัดเก็บสำรองข้อมูลที่สำคัญให้มีความปลอดภัย กระบวนการจัดเก็บข้อมูลตามสถานที่ต่างๆ

- มอบหมายให้ฝ่ายสารสนเทศ มีหน้าที่รับผิดชอบการควบคุมสิทธิในการใช้งานระบบสารสนเทศที่สำคัญ เช่น การใช้และการเข้าถึงข้อมูล การนำข้อมูลไปใช้งาน การติดตั้งโปรแกรมต่างๆ การเชื่อมต่อกับระบบเครือข่ายภายในบริษัท การเชื่อมต่อกับเครือข่ายกับภายนอก เป็นต้น

- ตรวจสอบและป้องกันการบุกรุกจากอาชญากรไซเบอร์ตลอดเวลา และใช้ระบบ Firewall และระบบ Anti-virus เพื่อป้องกันการโจมตีทางไซเบอร์ รวมถึงมีการตรวจสอบดูแลและอัปเดตระบบ/อุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันภัยคุกคาม

- สร้างความตระหนักและสื่อสารให้พนักงานพึงระวังและป้องกันภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้นและภัยคุกคามในรูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงการแจ้งเตือนเหตุการณ์ที่เกิดจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ต่างๆ

#### 3) การจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอ :

- มีการจัดสรรทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอเหมาะสม ทั้งด้านฮาร์ดแวร์ (Hardware) และซอฟต์แวร์ (Software) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ รวมถึงการดูแลบำรุงรักษาทรัพยากร ให้เพียงพอและรองรับการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

- มีการจัดสรรบุคลากรด้านสารสนเทศอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการพัฒนาและเตรียมความพร้อมบุคลากรในฝ่ายสารสนเทศ เพื่อให้มีความรู้เพียงพอ และมีความเข้าใจมีความรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อนำมาใช้เพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และพัฒนาปรับปรุงระบบความปลอดภัยด้านสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพ อย่างต่อเนื่อง

#### 4) แผนการดำเนินงาน :

- จัดทำแผนการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศประจำปี ซึ่งครอบคลุมแผนการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน แผนการพัฒนาบุคลากร และงบประมาณที่ใช้อย่างเพียงพอเหมาะสม โดยคำนึงถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร และการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

- จัดทำและซักซ้อมแผนงานสำคัญที่เกี่ยวข้องในด้านความปลอดภัยทางระบบสารสนเทศ ได้แก่ แผนจัดการกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (DRP) และแผนจัดการความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ เป็นต้น

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ประชุมประจำไตรมาส 4 ครั้ง ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง ประชุมเพื่อสอบถามความถูกต้องและเพียงพอของข้อมูลในแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 2 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
1. นายสถาพร	โคธิ์รานุรักษ์	ประธาน	7/7
2. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ	7/7
3. นางสาวสุรีย์	กิตติพงศ์สมาน <sup>1/</sup>	กรรมการ	6/6
4. นายคุณากร	เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการ	1/1

โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566 แทนนายคุณากร เมฆใจดี ที่พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566  
<sup>2/</sup>รายชื่อลำดับที่ 1 และ 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### สรุปผลการดำเนินงานในรอบปี คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดำเนินการในเรื่องสำคัญดังนี้

1. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งการสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท
2. สอบทานงบการเงิน รวมทั้งพิจารณานโยบายบัญชี การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ
3. สอบทานระบบบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ การพิจารณาผลการปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรฯ
4. ทบทวนนโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี
6. สอบทานความถูกต้องและเพียงพอของข้อมูลในแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งและมอบหมายคณะกรรมการเฉพาะด้าน อีก 4 คณะ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนและกลั่นกรองการดำเนินงาน โดยได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของแต่ละคณะ ได้แก่ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

### คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล มีหน้าที่ในการกำกับ ดูแล และติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายชื่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
1. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์ <sup>1/</sup>	ประธาน	3/3
2. นางสาวสุรีย์	กิตติพงศ์สมาน <sup>2/</sup>	กรรมการ	1/1
3. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	3/3
4. นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์ <sup>3/</sup>	ประธาน	2/2
5. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์ <sup>3/</sup>	กรรมการ	2/2

โดยมีนายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธาน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 แทนนายโชคชัย เจียงวรีวงศ์  
<sup>2/</sup>นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566  
<sup>3/</sup>นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์ และนายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์ พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566

## สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายฯ ในปี 2566 สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎบัตรของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล รวมถึงติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการส่งเสริมวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร
2. พิจารณาจัดทำข้อเสนอเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยพิจารณาจากหลักเกณฑ์การสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยในปี 2566 ได้จัดทำข้อเสนอแนะเพิ่มเติม เช่น นโยบายความยั่งยืนขององค์กร นโยบายการว่าจ้างพนักงานรัฐ เป็นต้น รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียน ไปปรับใช้ในองค์กร
3. ติดตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในประเด็นที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและผู้บริหาร การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่สรรหาผู้ที่สมควรได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะด้าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งเสนอคำตอบแทนกรรมการและกำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
1. นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์	ประธาน	5/5
2. นายสุพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	5/5
3. นายโกศล	ฉันทกุล <sup>1/</sup>	กรรมการ	3/3
4. นายคุณากร	เมฆใจดี <sup>2/</sup>	กรรมการ	2/2

โดยมีนายปัทม์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นายโกศล ฉันทกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566  
<sup>2/</sup>นายคุณากร เมฆใจดี พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เนื่องจากพ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2566

## สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายฯ ในปี 2566 สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับบริษัท ตามที่ระบุไว้ในนโยบายว่าด้วยความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. พิจารณาเสนอคำตอบแทนกรรมการให้มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจ โดยเปรียบเทียบกับผลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. ทบทวนนโยบายการสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
4. พิจารณาทบทวนคณะกรรมการเฉพาะด้าน
5. พิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ติดตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่กำหนดระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง



รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
1.	นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน	4/4
2.	นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
3.	นายไพบุลย์ กังวลกิจ	กรรมการ	4/4
4.	นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
5.	นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	3/4
6.	นางสรญา สรไกรกิติกุล	กรรมการ	4/4
7.	นายจิตรกร ไชยราช	กรรมการ	4/4
8.	นายมนไท จุฬิตตตะ	กรรมการ	4/4
9.	นายโทมัส อึ้ง	กรรมการ	4/4
10.	นายศรีประเสริฐ ศรีประวดีกุล	กรรมการ	4/4
11.	นายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการ	3/4

โดยมีนางวรรณ สุรินทร์วงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

**สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายฯ ในปี 2566 สรุปได้ดังนี้**

1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ
2. ทบทวน ติดตามและบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงในระดับองค์กร ตามมาตรฐาน COSO (Enterprise Risk Management) เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเหมาะสมกับการดำเนินงาน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติหรือภัยพิบัติ และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ รวมถึงประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านสังคม สิ่งแวดล้อม การกำกับดูแลกิจการ (ESG) ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ติดตามการจัดการความเสี่ยง และมีความเห็นว่า ระบบการบริหารความเสี่ยง มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ
3. ติดตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อกำกับดูแลและส่งเสริมให้การดำเนินงาน สอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานต่าง ๆ

**คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหาร มีทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและบริหารกิจการให้เป็นไป ตามนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้ รวมถึงการออกนโยบาย กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2566
1.	นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน	3/3
2.	นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	รองประธาน	3/3
3.	นายไพบุลย์ กังวลกิจ	กรรมการ	3/3
4.	นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	3/3
5.	นางสรญา สรไกรกิติกุล	กรรมการ	3/3
6.	นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	3/3
7.	นายมนไท จุฬิตตตะ	กรรมการ	3/3
8.	นายจิตรกร ไชยราช	กรรมการ	3/3
9.	นายโทมัส อึ้ง	กรรมการ	3/3
10.	นายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการและเลขานุการ	3/3

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง จึงจัดให้มีการประเมินและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอ เหมาะสม ในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมทั้งมีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ยังได้ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งมีได้พบจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ ประกอบกับฝ่ายจัดการได้สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยใช้หลักการและแนวทางของการควบคุมภายใน ตามหลักการของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) และกรอบการบริหารความเสี่ยง Enterprise Risk Management-Integrating with Strategy and Performance (COSO-ERM 2017) มาประยุกต์ใช้ เพื่อให้มีความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียว่า การดำเนินงานจะบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ สรุปผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท เป็นดังนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีจริยธรรม มีการจัดโครงสร้างสายการรายงาน อำนาจในการสั่งการ การแบ่งแยกหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมกับลักษณะงาน ซึ่งส่งเสริมการควบคุมภายใน ให้ดำเนินไปตามที่บริษัทมุ่งหวังและวัตถุประสงค์ เป็นอย่างเป็นรูปธรรม รวมทั้งมีการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่มุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดกิจกรรมและสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อกระตุ้นและสร้างจิตสำนึกให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตามที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย อันเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

#### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม มีการแต่งตั้งและมอบหมายคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง แนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดระดับความเสี่ยง นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ประเมิน

ความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติ ภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยตระหนักและให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) เพื่อสร้างการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืน สำหรับการจัดการภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงนั้น ได้มีการติดตาม วัดผล และรายงานความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติตามคู่มือการบริหารความเสี่ยง และมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

#### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายใน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ ดำเนินถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจะพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (At arms' length basis)

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ดำเนินการให้มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ มีการกำหนดกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในและภายนอกที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีช่องทางในการรับเรื่องเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายใน ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีช่องทางในการรายงานและสื่อสารข้อมูล ข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายใน ต่อบุคคลที่รับผิดชอบอย่างทันท่วงที และกำหนดช่องทางในการนำผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน รายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

#### การตรวจสอบและติดตามการควบคุมภายใน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 5/2565 วันที่ 6 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามความเสี่ยง (Risk-based Auditing) โดยทำหน้าที่ประเมินความ

เพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และติดตามการแก้ไขปรับปรุง ประเด็นที่ตรวจพบของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการควบคุมการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส จากผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายใน ตามประเด็นที่ตรวจพบ ซึ่งพบว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขการควบคุมภายในตามข้อแนะนำครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้รายงานว่า ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัท ในปี 2566 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น

### หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้งบุคลากรภายในของบริษัท คือ นายวิเชียน รอรักษา เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความรับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานและข้อเสนอแนะ เพื่อให้ฝ่ายจัดการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนและนโยบายการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนายวิเชียน รอรักษา เป็นประจำทุกปี เห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

อนึ่ง การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 9.2 รายการระหว่างกัน

ในการประกอบธุรกิจ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคล และ/หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับการทำรายการเกี่ยวข้องกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการพิจารณาอนุมัติรายการจะกระทำอย่างรอบคอบ ยุติธรรม ตามราคาตลาด เป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ดูแลให้การทำการรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และเป็นไปตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่สอบทานการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่สำคัญ ที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และหากรายการใดกระทำกับผู้มีส่วนได้เสียกับกรรมการหรือผู้บริหาร กรรมการหรือผู้บริหารท่านนั้นจะไม่ใช่สิทธิออกเสียงในที่ประชุม

อนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 ได้มีมติอนุมัติการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้ากับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไว้ดังนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติในหลักการ ให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ โดยให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมนั้นเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีธุรกรรมที่เป็นรายการเกี่ยวข้องกัน ที่ผ่านการพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำการรายการ จากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 1 เรื่อง คือ เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการทำรายการเกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเช่าอาคารสำนักงาน ระหว่างบริษัท โกไคย โฮลดิ้งส์ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) และบริษัท สุรพลไฟน์เนสต์ จำกัด (“ผู้เช่า”) โดยเช่าอาคารชุดเซ็นทรัลบางนาทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร อายุสัญญา 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 เพื่อใช้เป็นสถานที่ทำงานของบุคลากรด้านการขายและการตลาดของบริษัทย่อย คือ บริษัท สุรพลไฟน์เนสต์ จำกัด โดยมีอัตราค่าเช่าเดือนละ 166,500 บาท ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับอัตราค่าเช่าในอาคารสำนักงานเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ บริษัท โกไคย โฮลดิ้งส์ จำกัด ถือหุ้นโดยสมาชิกครอบครัววงษ์วัฒนโรจน์ จำนวน 6 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม ในสัดส่วนร้อยละ 44.03 เมื่อดำเนินมูลค่ารายการโดยเปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ มีขนาดรายการเท่ากับ 0.22% ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดกลาง ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้รายงานสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และนักลงทุนแล้ว เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2565 ทั้งนี้ บริษัท และบริษัทย่อย ไม่มีการทำการรายการเกี่ยวข้องกันอื่นๆ กับบุคคลเกี่ยวข้องกันของรายการนี้

อนึ่ง บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน ให้เลขาธิการบริษัทรับทราบ และในปี 2566 ไม่พบการกระทำที่ละเมิดข้อกำหนดเรื่องธุรกรรมที่มีความเกี่ยวข้องหรือรายการระหว่างกัน

# ส่วนที่ 3

## งบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้



มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3(ข) และ 7	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือที่มีนัยสำคัญ สินค้าของกลุ่มบริษัทได้แก่อาหารทะเลและอาหารแช่แข็งซึ่งมีอายุการเก็บรักษาที่จำกัด นอกจากนี้สินค้าของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าที่มีการแข่งขันสูงทั้งตลาดในประเทศและตลาดส่งออก ประกอบกับกระบวนการผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัทต้องพึ่งพาวัตถุดิบทางการเกษตรและประมง ซึ่งมีความผันแปรไปตามสภาพภูมิอากาศ สิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ โรคระบาด ส่งผลต่อความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัท ปัจจัยเหล่านี้ส่งผลต่อต้นทุนวัตถุดิบ ราคาขายของสินค้าและมูลค่าของสินค้าคงเหลือ เนื่องจากสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากราคาขายหักค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับต้นทุนของสินค้าคงเหลือ และบันทึกผลขาดทุนหากมูลค่าสุทธิที่จะได้รับต่ำกว่าต้นทุนสินค้าคงเหลือ รวมถึงการประมาณมูลค่าสำหรับสินค้าคงเหลือจะหมดอายุ เนื่องจากการวัดและการประเมินมูลค่าของสินค้าคงเหลือเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร ข้าพเจ้าจึงพิจารณาเรื่องนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• สอบถามผู้บริหารในการกำหนดนโยบายที่ใช้ในการพิจารณาประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</li> <li>• ประเมินนโยบายที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประมาณการว่าวิธีการที่ใช้นั้นมีความสอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท</li> <li>• ทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ และเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ</li> <li>• พิจารณาสินค้าคงเหลือเคลื่อนไหวช้า ด้วยการประเมินรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือว่าจัดทำถูกต้องและครบถ้วนหรือไม่ โดยการกระทบยอดกับรายงานสินค้าคงเหลือ สุ่มทดสอบการคำนวณอายุของรายงานสินค้าคงเหลือและสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าสินค้าคงเหลือถูกจัดประเภทไว้ในช่วงอายุที่เหมาะสมหรือไม่ และเปรียบเทียบกับข้อมูลการทำลายของสินค้าคงเหลือที่เกิดขึ้น</li> <li>• ประเมินความเหมาะสมของข้อสมมติที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประมาณมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยพิจารณาจากการประมาณการในอดีตเปรียบเทียบกับข้อมูลในปัจจุบัน การตั้งข้อสังเกตและสอบถามเกี่ยวกับข้อสมมติที่กลุ่มบริษัทใช้ในการพิจารณาประมาณการดังกล่าว</li> <li>• สุ่มทดสอบการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือเคลื่อนไหวช้า โดยการเปรียบเทียบประมาณการเกี่ยวกับสินค้าหมดอายุกับข้อมูลในอดีต แผนการจัดจำหน่ายของบริษัท และปัจจัยตลาดที่ส่งผลต่อมูลค่าของสินค้าคงเหลือ</li> <li>• สุ่มทดสอบการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือโดยทดสอบความถูกต้องของตัวอย่างข้อมูล โดยเปรียบเทียบราคาที่คาดว่าจะขายได้กับเอกสารการขายภายหลังวันสิ้นปี หรือรายการราคาสินค้า และแผนการจัดจำหน่าย ตลอดจนพิจารณาเกี่ยวกับการประมาณค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมถึงค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในอดีต</li> <li>• พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าคงเหลือของบริษัทตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือการอ่าน และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีความขัดแย้งดังกล่าวที่ต้องรายงาน

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่เราสื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(กฤติกา กังเกิด)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 10634

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

20 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	458,095,399	325,639,636	5,825,322	4,553,278
ลูกหนี้การค้า	4, 6	273,310,631	309,770,039	58,902,000	59,490,540
ลูกหนี้อื่น	4	37,388,363	42,690,178	90,390,110	6,254,606
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	27	2,520,221	475,080	94,518	-
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ที่ถึงกำหนดครบคืนภายในหนึ่งปี	4	-	-	53,250,000	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	47,500,000	47,000,000
สินค้าคงเหลือ	7	653,683,914	652,093,557	130,110,124	158,899,456
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,424,998,528	1,330,668,490	386,072,074	276,197,880
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	8	21,798,351	21,728,723	17,150,000	17,150,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	844,127,375	844,127,375
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	27	353,689	1,157,473	353,689	1,157,473
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	80,000,000	133,250,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	146,556,436	146,556,436	5,000,000	5,000,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,465,357,952	2,636,536,207	645,864,877	686,773,179
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	33,324,388	41,324,501	5,587,373	4,493,163
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	25,755,003	23,137,488	4,910,215	5,888,771
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	1,224,659	1,580,712	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน					
ที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน	29	2,000,000	2,000,000	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		34,748,947	20,847,176	11,446,049	10,271,040
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,731,119,425	2,894,868,716	1,614,439,578	1,708,111,001
รวมสินทรัพย์		4,156,117,953	4,225,537,206	2,000,511,652	1,984,308,881

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	624,842,267	675,330,563	88,500,000	72,270,563
เจ้าหนี้การค้า	4	212,432,269	225,076,535	36,433,182	40,497,337
เจ้าหนี้อื่น	4, 17	314,756,984	266,228,622	43,022,701	66,823,400
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	27	-	-	-	84,685
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	77,862,000	130,571,570	2,592,000	1,944,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 16	17,750,000	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 16	5,000,000	5,000,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	4, 16	14,567,724	28,218,332	2,123,919	2,026,185
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		13,052,806	9,332,539	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,280,264,050	1,339,758,161	172,671,802	183,646,170
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	16	203,471,350	195,691,484	12,749,850	9,579,900
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 16	-	17,750,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4, 16	18,790,613	12,973,571	3,430,720	2,348,498
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	129,367,669	127,542,208	65,542,737	65,488,860
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	150,039,845	164,076,485	28,226,972	29,499,657
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		501,669,477	518,033,748	109,950,279	106,916,915
รวมหนี้สิน		1,781,933,527	1,857,791,909	282,622,081	290,563,085

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
(บาท)					
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 270,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)					
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		270,000,000	270,000,000	270,000,000	270,000,000
(หุ้นสามัญจำนวน 269,999,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	270,000,000	270,000,000	270,000,000	270,000,000
กำไรสะสม					
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	20	27,000,000	27,000,000	27,000,000	27,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		825,034,214	824,588,422	864,628,860	840,485,085
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	20	477,973,918	477,973,918	286,261,711	286,261,711
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,870,007,132	1,869,561,340	1,717,889,571	1,693,745,796
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10	504,177,294	498,183,957	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,374,184,426	2,367,745,297	1,717,889,571	1,693,745,796
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,156,117,953	4,225,537,206	2,000,511,652	1,984,308,881

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
รายได้					
รายได้จากการขาย	4, 21	5,074,685,240	5,718,200,803	507,909,927	578,018,883
รายได้จากการให้บริการ	4, 21	174,150,871	130,291,611	-	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	4	4,859,269	1,922,229	234,015,449	263,141,752
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		50,650,813	54,394,699	1,754,718	272,691
รายได้อื่น	4, 22	70,203,222	104,779,225	57,880,036	48,511,867
รวมรายได้		5,374,549,415	6,009,588,567	801,560,130	889,945,193
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	4, 7	4,383,097,813	5,103,625,145	508,793,487	561,974,185
ต้นทุนการให้บริการ		163,873,154	132,209,820	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	4	213,791,092	327,186,499	34,759,004	36,762,414
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	247,502,134	241,978,833	100,773,007	103,396,125
รวมค่าใช้จ่าย		5,008,264,193	5,805,000,297	644,325,498	702,132,724
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		366,285,222	204,588,270	157,234,632	187,812,469
ต้นทุนทางการเงิน	4	(31,493,642)	(17,750,162)	(3,061,435)	(1,379,817)
ผลกำไรและกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า					
ซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9		257,422	372,744	-	-
ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	8	69,628	63,704	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		335,118,630	187,274,556	154,173,197	186,432,652
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	31,667,058	20,544,426	53,877	157,951
กำไรสำหรับปี		303,451,572	166,730,130	154,119,320	186,274,701

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
(บาท)					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ					
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	18	-	(12,845,779)	-	(8,662,039)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	24	-	2,735,577	-	1,732,406
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(10,110,202)	-	(6,929,633)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		-	(10,110,202)	-	(6,929,633)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		303,451,572	156,619,928	154,119,320	179,345,068
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		130,421,337	83,471,031	154,119,320	186,274,701
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10	173,030,235	83,259,099	-	-
กำไรสำหรับปี		303,451,572	166,730,130	154,119,320	186,274,701
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		130,421,337	73,353,051	154,119,320	179,345,068
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		173,030,235	83,266,877	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		303,451,572	156,619,928	154,119,320	179,345,068
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	25	0.48	0.31	0.57	0.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม					
		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
หมายเหตุ	ทุน	ส่วนเกิน	ส่วนเกินทุน		ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรองตามกฎหมาย	จากกำไรสุทธิ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			ยังไม่ได้จัดสรร	สินทรัพย์	บริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
(บาท)							
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	269,999,000	270,000,000	27,000,000	891,229,853	477,973,918	1,936,202,771	2,590,969,674
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(139,994,482)	-	(139,994,482)	(139,994,482)
เงินปันผลของบริษัทให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	(239,850,038)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(139,994,482)	-	(139,994,482)	(379,844,520)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทย่อย							
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	215
โดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลง	-	-	-	-	-	-	215
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	(379,844,305)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเงินของวันที่บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	83,471,031	-	83,471,031	166,730,130
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(10,117,980)	-	(10,117,980)	(10,110,202)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	73,353,051	-	73,353,051	156,619,928
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	269,999,000	270,000,000	27,000,000	824,588,422	477,973,918	1,869,561,340	2,367,745,297

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินรวม									
		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น					
		ส่วนเกิน		ส่วนเกินทุน	รวมส่วนของ				
ทุน	ที่ออกและ	มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง	จากการรีราคา	ส่วนได้เสียที่ไม่มี	ส่วนของผู้ถือหุ้นของ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ
ชำระแล้ว	ชำระแล้ว	สามัญ	ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สินทรัพย์	บริษัทใหญ่	อำนาจควบคุม	ผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้น
(บาท)									
	269,999,000	270,000,000	27,000,000	824,588,422	477,973,918	1,869,561,340	498,183,957	2,367,745,297	
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงซึ่งส่วนของผู้ถือหุ้น									
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น									
26	-	-	-	(129,975,545)	-	(129,975,545)	-	(129,975,545)	(129,975,545)
	-	-	-	-	-	-	(167,036,898)	(167,036,898)	(167,036,898)
	-	-	-	(129,975,545)	-	(129,975,545)	(167,036,898)	(297,012,443)	(297,012,443)
	-	-	-	(129,975,545)	-	(129,975,545)	(167,036,898)	(297,012,443)	(297,012,443)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเงินของที่บันทึกโดยตรงซึ่งส่วนของผู้ถือหุ้น									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไร	-	-	-	130,421,337	-	130,421,337	173,030,235	303,451,572	303,451,572
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	269,999,000	270,000,000	27,000,000	825,034,214	477,973,918	1,870,007,132	504,177,294	2,374,184,426	2,374,184,426

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (บาท)	ของส่วนของผู้ถือหุ้น
					ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์
26	269,999,000	270,000,000	27,000,000	801,134,499	286,261,711
					1,654,395,210
	-	-	-	(139,994,482)	-
	-	-	-	(139,994,482)	-
	-	-	-	(139,994,482)	-
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
	-	-	-	186,274,701	186,274,701
	-	-	-	(6,929,633)	(6,929,633)
	-	-	-	179,345,068	179,345,068
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
	269,999,000	270,000,000	27,000,000	840,485,085	286,261,711
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
1,693,745,796					

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	งบการเงิน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ส่วนเกิน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์ ผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (บาท)	
		269,999,000	270,000,000	840,485,085	1,693,745,796
26	รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	(129,975,545)	(129,975,545)
	การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	(129,975,545)	(129,975,545)
	รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	(129,975,545)	(129,975,545)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-
	กำไร	-	-	154,119,320	154,119,320
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	154,119,320	154,119,320
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	269,999,000	270,000,000	864,628,860	1,717,889,571

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	303,451,572	166,730,130	154,119,320	186,274,701
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31,667,058	20,544,426	53,877	157,951
ต้นทุนทางการเงิน	31,493,642	17,750,162	3,061,435	1,379,817
ค่าเสื่อมราคา	325,711,278	325,912,277	59,435,569	65,782,930
ค่าตัดจำหน่าย	3,821,048	3,852,761	1,220,351	1,403,352
เงินปันผลรับ	(650,000)	(800,000)	(227,261,742)	(258,219,962)
ผลประโยชน์พนักงาน	21,774,538	15,022,928	3,754,966	2,132,933
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	492,219	(7,370,158)	452,567	237,539
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุนในตราสารทุน	803,784	1,724,699	803,784	1,724,699
ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	(69,628)	(63,704)	-	-
กลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(257,422)	(372,744)	-	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(4,589,777)	(1,755,452)	266,771	750,568
กลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน	-	(1,784)	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน	-	1,680	-	-
กลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำค่าของสินทรัพย์	-	(165,542)	-	(165,542)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	201,397	(2,162,229)	(20,641)	(625,777)
ดอกเบี้ยรับ	(4,209,269)	(1,122,229)	(6,753,706)	(4,921,790)
	709,640,440	537,725,221	(10,867,449)	(4,088,581)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	34,413,093	(27,059,685)	560,002	5,336,989
ลูกหนี้อื่น	5,031,581	(6,213,209)	637,179	(1,750,937)
สินค้าคงเหลือ	2,999,420	(97,282,596)	28,522,561	(25,089,919)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,715,791)	396,787	107,836	40,070
เจ้าหนี้การค้า	(13,080,114)	(66,045,518)	(4,596,082)	(11,984,111)
เจ้าหนี้อื่น	(21,447,838)	(3,145,559)	(17,045,558)	(5,033,543)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(35,811,177)	(22,356,735)	(5,027,651)	(6,134,203)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) การดำเนินงาน	676,029,614	316,018,706	(7,709,162)	(48,704,235)
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก) - สุทธิ	(31,936,655)	(19,467,156)	(1,803,639)	712,662
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	644,092,959	296,551,550	(9,512,801)	(47,991,573)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน	-	320	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	713,240	4,233,472	176,258	1,006,318
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(133,562,508)	(303,702,756)	(22,106,263)	(71,239,234)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(6,186,406)	(9,789,682)	-	(255,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(2,862,778)	(627,247)	(61,650)	(412,782)
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(500,000)	(560,000)
เงินปันผลรับ	650,000	800,000	142,500,392	258,219,962
ดอกเบี้ยรับ	3,991,632	1,139,387	6,706,819	4,952,845
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(137,256,820)	(307,946,506)	126,715,556	191,712,109
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,602,063,364	3,321,886,097	776,413,868	602,490,691
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(3,652,837,895)	(2,902,376,250)	(760,184,431)	(582,033,244)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(37,969,159)	(33,020,211)	(2,453,400)	(2,569,323)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	86,331,866	133,585,483	5,761,950	11,523,900
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(131,261,570)	(189,992,860)	(1,944,000)	(31,400,000)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(129,975,545)	(139,994,482)	(129,975,545)	(139,994,482)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(78,798,248)	(239,850,038)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(31,933,189)	(17,473,342)	(3,549,153)	(1,195,212)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(374,380,376)	(67,235,603)	(115,930,711)	(143,177,670)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	132,455,763	(78,630,559)	1,272,044	542,866
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	325,639,636	404,270,195	4,553,278	4,010,412
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	458,095,399	325,639,636	5,825,322	4,553,278

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อระหว่างปีมีรายละเอียดดังนี้				
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อเพิ่มในระหว่างปี	120,607,314	342,804,844	16,372,159	76,035,829
หัก เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์ในงวดก่อน	(2,152,914)	(29,401,821)	(336,000)	(3,856,819)
ดอกเบี้ยที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์	(2,607,744)	(1,975,320)	(787,772)	-
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในเจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	13,362,304	(2,899,951)	6,829,480	(103,629)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในเจ้าหนี้เงินประกัน	4,353,548	(4,824,996)	28,396	(836,147)
ยอดซื้อสุทธิอาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายเป็นเงินสด	133,562,508	303,702,756	22,106,263	71,239,234

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
11	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
12	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
13	สัญญาเช่า
14	สัญญาให้เช่า
15	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
16	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
17	เจ้าหนี้อื่น
18	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
19	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
20	สำรองตามกฎหมาย
21	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
22	รายได้อื่น
23	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
24	ภาษีเงินได้
25	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
26	เงินปันผล
27	เครื่องมือทางการเงิน
28	การบริหารจัดการทุน
29	ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
30	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
31	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

## บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกันยายน 2532 โดยบริษัทมีสถานที่ตั้งปัจจุบัน ดังนี้

- (ก) สำนักงานจดทะเบียน : ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ
- (ข) โรงงาน : ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่

- บริษัท โกโกล โซลคิงส์ จำกัด ถือหุ้นรวมร้อยละ 44 ซึ่งบริษัท โกโกล โซลคิงส์ จำกัด เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และกลุ่มว่องวัฒนโรจน์
- กลุ่มไกรสิทธิศิริมิตร ถือหุ้นร้อยละ 13
- กลุ่มเจียจวิรัมย์ ถือหุ้นร้อยละ 13

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายอาหารทะเล อาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง และให้บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น รายละเอียดของบริษัทย่อยทางตรง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

#### (ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก เงินปันผลรับ ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่ความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญสิ้นสุดลง

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึง รายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการระหว่างกิจการในกลุ่มถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมากรายการกับบริษัทร่วมถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

#### (ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วน ต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน



## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### (ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

#### (ง) เครื่องมือทางการเงิน

##### (ง.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3(ณ)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### (ง.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลับกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### (ง.3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

#### (ง.4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินงานที่ลดอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไถ่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

#### (ง.5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

#### (จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่เข้ามาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ได้แสดงแยกต่างหากเป็น “สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### (ฉ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

#### (ข) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของวัตถุดิบ วัสดุหีบห่อและวัสดุสิ้นเปลืองคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน สินค้าระหว่างผลิตและสินค้าสำเร็จรูปคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านรวมการปันส่วนของค่าไถ่หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

#### (ข) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ถึง 20 ปี
อาคารและอุปกรณ์ฟาร์มเลี้ยงกุ้ง	3 ถึง 20 ปี

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### (ณ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ยกเว้นที่ดินที่วัดมูลค่าด้วยราคาตลาดใหม่ ราคาที่ดินใหม่หมายถึงมูลค่ายุติธรรมซึ่งกำหนดจากเกณฑ์การใช้งานของสินทรัพย์ที่มีอยู่จริง ณ วันที่มีการตีราคาใหม่หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมที่คำนวณจากมูลค่ายุติธรรมในภายหลังจากนั้นและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ รวมถึงต้นทุนการกู้ยืม และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การตีราคาสินทรัพย์ใหม่ดำเนินการโดยผู้เชี่ยวชาญในการประเมินราคาที่มีความเป็นอิสระอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ได้รับการประเมินไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รายงาน ซึ่งมูลค่าของสินทรัพย์ส่วนที่ตีเพิ่มขึ้นจะบันทึกไปยังกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงเป็น “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีที่เคยประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ลดลงและรับรู้ขาดทุนในกำไรหรือขาดทุนของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้นแล้ว ส่วนที่ตีเพิ่มขึ้นดังกล่าวจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่มูลค่าของสินทรัพย์ลดลงจากการตีราคาใหม่จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนสำหรับมูลค่าที่ลดลงเฉพาะจำนวนที่ลดลงมากกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ที่เคยบันทึกไว้ครั้งก่อนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้น ในกรณีที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์ที่เคยตีราคาใหม่ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์ที่จำหน่ายจะโอนโดยตรงไปยังกำไรสะสมและไม่รวมในการคำนวณกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์

#### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง



## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ถึง 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	5 ถึง 30 ปี
อาคารห้องเย็นและอุปกรณ์	5 ถึง 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
ระบบไฟฟ้าและระบบส่งน้ำ	5 ถึง 25 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 ถึง 10 ปี

#### (ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	1 ถึง 10 ปี
--------------------	-------------

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนบันทึกในต้นทุนขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนาและติดตั้ง

#### (ฉ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะบันทึกส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาแยกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

#### ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะบันทึกส่วนสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาให้เช่า กลุ่มบริษัทพิจารณาจัดประเภทสัญญาเช่าที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าเป็นสัญญาเช่าเงินทุน สัญญาที่ไม่เข้าเงื่อนไขดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเช่ารับจากสัญญาเช่าดำเนินงานในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าและแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้สัญญาเช่าตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

#### (ฎ) การค้ำประกันสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้ำประกันหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการค้ำประกันรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการค้ำประกันในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นจะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการค้ำประกันของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้ำประกันจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้ำประกันมาก่อน

#### (จ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระหากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (๓) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุমানที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### (ณ) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

#### (ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

##### การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่ได้รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า



## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### (ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้อื้อหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวสำหรับผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### (ค) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้อื้อหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 8 และ 9 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/	
	สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการ และควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่
Nichirei Foods Inc.	ญี่ปุ่น	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
Nichirei Australia Pty, Ltd.	ออสเตรเลีย	ถือหุ้น โดย Nichirei Foods Inc.
Nichirei Foods U.S.A. Inc.	สหรัฐอเมริกา	ถือหุ้น โดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท จีเอฟพีที นิชิเร (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	ถือหุ้น โดย Nichirei Foods Inc.
Nichirei Suco Vietnam Company Limited	เวียดนาม	ถือหุ้น โดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท เอสซีจี นิชิเร โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น โดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท โกลาย โฮลดิ้งส์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น โดยครอบครัวว่องวัฒนโรจน์และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บีเอสซี โซ อิน จำกัด	ไทย	มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท สหพัฒน์ปิบูล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
<b>บริษัทย่อย</b>				
ขายวัตถุดิบและสินค้า	-	-	300,399	278,191
เงินปันผลรับ	-	-	226,612	257,420
รายได้จากการให้ความช่วยเหลือ				
ด้านการจัดการ การขาย และการตลาด	-	-	43,107	32,490
รายได้จากการค้าประกัน	-	-	6,868	7,243
รายได้ค่าฝากสินค้า	-	-	4,112	1,413
รายได้ค่าเช่า	-	-	780	780
รายได้ค่าขนส่ง	-	-	162	175
รายได้ค่าบริการ	-	-	635	785
ดอกเบี้ยรับ	-	-	6,729	4,915
รายได้อื่น	-	-	586	1,251
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	-	-	1,728	5,203
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	-	-	-	200
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	253	232
<b>บริษัทร่วม</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	113	113	-	-
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	31,338	33,541	28,223	30,421
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	455	1,769	455	1,769
<b>รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>31,793</b>	<b>35,310</b>	<b>28,678</b>	<b>32,190</b>
<b>บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ขายวัตถุดิบและสินค้า	3,766,487	4,187,552	53,225	116,156
เงินปันผลรับ	650	800	650	800
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	16,305	48,507	-	-
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	14,698	15,858	-	-
ค่าความช่วยเหลือด้านบริการจัดการ	3,686	3,967	-	-

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ค่าเช่า	1,998	1,832	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	598	598	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,649	3,543	-	-

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนกุมภาพันธ์ และธันวาคม 2566 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 320.2 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 156.9 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 163.3 ล้านบาท ในเดือนมีนาคม 2566 และมกราคม 2567

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม และธันวาคม 2566 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 73.4 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 69.7 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 3.7 ล้านบาท ในเดือนมิถุนายน และธันวาคม 2566

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนกุมภาพันธ์ 2565 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 467.3 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 228.9 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 238.3 ล้านบาท ในเดือนมีนาคม 2565

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนธันวาคม 2565 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30.0 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 28.5 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 1.5 ล้านบาท ในเดือนธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลฟาร์ม จำกัด) ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเป็นจำนวนเงินรวม 6.8 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 6.8 ล้านบาท)

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	57,753	43,953
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	171,534	201,180	-	12,901
<b>รวม</b>	<b>171,534</b>	<b>201,180</b>	<b>57,753</b>	<b>56,854</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	86,822	1,502
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	52	-	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>52</b>	<b>86,822</b>	<b>1,502</b>
<b>เงินให้กู้ยืม</b>				
บริษัทย่อย	-	-	180,750	180,250

ในเดือนเมษายน และพฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ทำสัญญาให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยสองแห่ง เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามที่ระบุในสัญญา และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมียอดเงินให้กู้ยืมดังกล่าวจำนวนทั้งสิ้น 47.5 ล้านบาท (2565 : 47.0 ล้านบาท)

ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทได้ทำสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุไว้ในสัญญา และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน ต่อมาในเดือนมกราคม 2565 บริษัทได้ทำบันทึกแนบท้ายสัญญาเพิ่มเติมกับบริษัทย่อยดังกล่าว ซึ่งมีเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยดังกล่าวจะเริ่มชำระเงินกู้ยืมคงเหลือให้กับบริษัทในเดือนถัดไป นับจากเดือนที่ชำระหนี้ให้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเสร็จสิ้นครบถ้วนทั้งหมด และกำหนดให้ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนตามจำนวนที่ระบุไว้ในเอกสารแนบท้ายสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวเบิกเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทจำนวน 80 ล้านบาท (2565: 80 ล้านบาท)

ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับบริษัทจำนวน 53.25 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญาและกำหนดชำระคืนเงินต้นในเดือนกรกฎาคม 2565 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ในเดือนกรกฎาคม 2565 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงขยายระยะเวลาชำระคืนเงินต้นคืนกับบริษัทย่อยดังกล่าว เพื่อเปลี่ยนแปลงกำหนดการรับชำระคืนเงินกู้จากภายในเดือนกรกฎาคม 2565 เป็นภายในเดือนกรกฎาคม 2567

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	72	116
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,080	2,735	-	-
<b>รวม</b>	<b>1,080</b>	<b>2,735</b>	<b>72</b>	<b>116</b>



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	430	127
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	107,915	20,233	-	-
<b>รวม</b>	<b>107,915</b>	<b>20,233</b>	<b>430</b>	<b>127</b>
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า</b>				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,637	3,536	-	-
<b>เงินกู้ยืม</b>				
บริษัทร่วม	5,000	5,000	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	17,750	17,750	-	-
<b>รวม</b>	<b>22,750</b>	<b>22,750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ในเดือนกรกฎาคมและสิงหาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันหลายแห่งจำนวนเงินรวม 17.75 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญาและกำหนดชำระคืนเงินต้นในเดือนกรกฎาคม 2565 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ในเดือนกรกฎาคม 2565 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำบันทึกข้อตกลงขยายระยะเวลาชำระคืนเงินต้นเพื่อเปลี่ยนแปลงกำหนดการรับชำระคืนเงินกู้จากภายในเดือนกรกฎาคม 2565 เป็นภายในเดือนกรกฎาคม 2567

**สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2531 บริษัทได้ทำสัญญาขายวัตถุดิบหลักกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบหลักให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะได้รับค่าวัตถุดิบที่จัดหาให้ในราคาที่ตกลงกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด

บริษัททำสัญญาให้บริการจัดการการขาย และการตลาดกับบริษัทย่อยหลายแห่งเป็นระยะเวลาหนึ่งปี โดยบริษัทตกลงที่จะให้บริการช่วยเหลือการบริหารงานแก่บริษัทย่อยดังกล่าว สัญญานี้อาจบอกเลิกได้โดยฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 30 วัน มิฉะนั้นจะถือว่าสัญญานี้ต่ออายุโดยอัตโนมัติครั้งละหนึ่งปี ในการนี้ บริษัทย่อยเหล่านี้ตกลงที่จะจ่ายค่าบริการจัดการในจำนวนเงินตามที่ระบุในสัญญา

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านเทคนิคกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทดังกล่าวจะให้ความรู้และความช่วยเหลือด้านเทคนิค ตลอดจนให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการผลิตสินค้าบางชนิด ภายใต้ข้อกำหนดของสัญญา บริษัทย่อยตกลงจ่ายค่าบริการเป็นจำนวนร้อยละของมูลค่าขายตามราคาเอฟ โอ บี ณ ท่าเรือกรุงเทพฯ สำหรับสินค้าที่ส่งออกไปประเทศญี่ปุ่น ยกเว้น กุ้งชุบแป้ง ขนมหุ้งแช่แข็ง กุ้งชุบแป้งแช่แข็ง และกุ้งทะเลประ สัตยฐานี่สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2545 และสามารถต่ออายุสัญญาได้โดยอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดจะแจ้งยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาเป็นเวลาหนึ่งเดือนก่อนถึงวันครบกำหนด

เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2538 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านการบริหารจัดการกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทดังกล่าวจะให้ความช่วยเหลือด้านการจัดการและการบริหารงานแก่บริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยตกลงจ่ายค่าบริการตามที่กำหนดในสัญญา สัญญานี้จะมีผลบังคับใช้จนกว่าฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะบอกเลิกด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านการตลาดกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น ภายใต้ข้อกำหนดตามสัญญา บริษัทย่อยตกลงจะจ่ายค่าบริการในอัตราร้อยละของมูลค่าการขายตามราคาเอฟ โอ บี ณ ท่าเรือกรุงเทพฯ สำหรับสินค้าที่ขายแก่อเมริกาเหนือ

## 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	189	187	30	30
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	22,962	27,479	285	248
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	92,919	86,449	5,510	4,275
เงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำ	342,025	211,525	-	-
รวม	<u>458,095</u>	<u>325,640</u>	<u>5,825</u>	<u>4,553</u>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

6 ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	250,244	280,361	28,637	38,437
เกินกำหนดชำระ				
1 - 30 วัน	21,483	26,682	30,265	21,054
31 - 60 วัน	183	333	-	-
61 - 90 วัน	30	350	-	-
มากกว่า 90 วัน	2,296	3,226	-	-
รวม	274,236	310,952	58,902	59,491
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(925)	(1,182)	-	-
สุทธิ	273,311	309,770	58,902	59,491

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,182	1,555	-	-
กลับรายการ	(257)	(373)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	925	1,182	-	-

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 27 (ข.1)

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

7 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	291,730	318,550	13,106	20,120
สินค้าระหว่างผลิต	15,474	14,963	3,920	10,274
วัตถุดิบ	299,625	261,063	101,241	106,541
วัสดุหีบห่อและวัสดุสิ้นเปลือง	50,514	52,065	11,521	11,791
สินค้าระหว่างทาง	2,645	16,347	2,561	12,145
<b>รวม</b>	<b>659,988</b>	<b>662,988</b>	<b>132,349</b>	<b>160,871</b>
หัก ค่าเสื่อมมูลค่าสินค้าลดลง	(6,304)	(10,894)	(2,239)	(1,972)
<b>สุทธิ</b>	<b>653,684</b>	<b>652,094</b>	<b>130,110</b>	<b>158,899</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกไว้ในบัญชี				
- ต้นทุนขาย	4,387,688	5,105,380	508,526	561,224
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	2,722	1,067	1,137	1,006
- กลับรายการการปรับลดมูลค่า	(7,312)	(2,822)	(870)	(256)
<b>สุทธิ</b>	<b>4,383,098</b>	<b>5,103,625</b>	<b>508,793</b>	<b>561,974</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

8 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	ลักษณะ ธุรกิจ	สัดส่วนความเป็น เจ้าของ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			มูลค่าตาม วิธีส่วนได้เสีย	ราคาทุน	ราคาทุน	การด้อยค่า	ราคาทุน - สุทธิ	
บริษัท บีเจซี มารีน รีพอสเซส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ให้เช่าสินทรัพย์ และเพาะเลี้ยงกุ้ง	50	2566	2565	2566	2565	2566	2565
						(พันบาท)		
		21,798	21,729	50,590	(33,800)	(33,800)	17,150	
รวม			21,798	21,729	50,590	(33,800)	(33,800)	17,150



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ตารางต่อไปนี้นำสรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญซึ่งนำเสนอที่รวมอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม  
ปรับปรุงด้วยการปรับมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และความแตกต่างของนโยบายการบัญชี การกระทบยอดรายการระหว่าง  
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปดังกล่าวกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม

	บริษัท บีเจซี มารีเนียร์ รีซอร์สเซส	
	ไตรมาสก่อนหน้า	ไตรมาสก่อนหน้า
	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)
รายได้	385	379
กำไรขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	139	127
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (ร้อยละ 100)	139	127
ถือหุ้นร้อยละ	50	50
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท	70	64
สินทรัพย์หมุนเวียน	17,778	17,606
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	25,947	25,947
หนี้สินหมุนเวียน	(129)	(96)
สินทรัพย์สุทธิ (ร้อยละ 100)	43,596	43,457
ถือหุ้นร้อยละ	50	50
สินทรัพย์สุทธิส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท	21,798	21,729
มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	21,798	21,729

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,267,560	1,267,560
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(423,432)	(423,432)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>844,128</u>	<u>844,128</u>

ในระหว่างปี 2565 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท จันทบุรีมารีนฟาร์ม จำกัด และบริษัท สุรพลอะควาแคลเจอร์ จำกัด มีมติอนุมัติการควบกิจการของสองบริษัทเข้าด้วยกัน และจดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ชื่อว่า บริษัท สุรพลฟาร์ม จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียน 107.60 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 97.54 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		งบการเงินเฉพาะกิจการ				เงินปันผลรับ	
		2566	2565	ทุนชำระแล้ว	ราคาทุน	การต่อค่า (พันบาท)	ราคาทุน - สุทธิ	2566	สำหรับปี
				2566	2565	2566	2565	2566	2565
<b>บริษัทย่อย</b>									
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง	100	100	400,000	400,000	(18,692)	381,308	381,308	-
บริษัท สุรพลไฟแนนส์ จำกัด	จำหน่ายอาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง	100	100	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด	ผู้ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง	95	95	40,000	79,949	-	79,949	69,730	28,481
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด	บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น	75	75	300,000	224,999	-	224,999	224,999	-
บริษัท สุรพลนิรเรฟู้ดส์ จำกัด	ผู้ส่งออกอาหารแช่แข็ง	49	49	100,000	49,065	-	49,065	49,065	228,939
บริษัท สุรพล ไพรม จำกัด	ให้เช่าสินทรัพย์	98	98	100,840	483,547	(404,740)	78,807	78,807	-
<b>รวม</b>				<b>1,267,560</b>	<b>1,267,560</b>	<b>(423,432)</b>	<b>844,128</b>	<b>226,612</b>	<b>257,420</b>

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทที่มีอำนาจควบคุมโดยพฤตินัย (De facto control) เหนือบริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

#### 10 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ตารางต่อไปนี้สรุปข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยแต่ละรายของกลุ่มบริษัทที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

	บริษัท สุรพล นิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยอื่นที่ ไม่มีสาระสำคัญ (พันบาท)	รวม
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	51		
สินทรัพย์หมุนเวียน	799,631		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	768,147		
หนี้สินหมุนเวียน	(573,124)		
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(137,850)		
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>856,804</b>		
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	436,970	67,207	504,177
รายได้	2,919,670		
กำไร	324,031		
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>324,031</b>		
กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	165,256	7,774	173,030
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	478,353		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(25,230)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (เงินปันผลที่จ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม: 75.08 ล้านบาท)	(332,381)		
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>120,742</b>		

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	31 ธันวาคม 2565		
	บริษัท สุรพล นิจิเรฟู้ดส์ จำกัด	บริษัทย่อยอื่นที่ ไม่มีสาระสำคัญ (พันบาท)	รวม
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	51		
สินทรัพย์หมุนเวียน	705,293		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	896,412		
หนี้สินหมุนเวียน	(600,096)		
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(148,365)		
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>853,244</b>		
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	435,154	63,030	498,184
รายได้	3,220,962		
กำไร	145,765		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	174		
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>145,939</b>		
กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	74,518	8,749	83,267
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	235,457		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(18,123)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (เงินปันผลที่จ่ายให้ กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม: 238.33 ล้านบาท)	(288,255)		
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ</b>	<b>(70,921)</b>		



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	318,932	318,932	5,000	5,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>318,932</u>	<u>318,932</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	172,376	172,376	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>172,376</u>	<u>172,376</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>146,556</u>	<u>146,556</u>	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
	(พันบาท)	
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>		
<b>จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b>		
รายได้ค่าเช่า	2,200	2,200

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นฟาร์มเลี้ยงกุ้งที่ให้เช่าแก่บุคคลที่สาม และที่ดินที่ถือครองเพื่อโครงการในอนาคต

ข้อมูลเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาให้เช่าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 13 และ 14 ตามลำดับ

## บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 240.6 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ 17.1 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ (2565: 240.6 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ 17.1 ล้านบาทสำหรับ งบการเงินเฉพาะกิจการ) ประเมินราคาโดยบริษัท เชนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็น ผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาจากตลาดสำหรับที่ดิน และราคาที่สูงขึ้นทดแทนตามรูปลักษณะเดิมสำหรับ สิ่งปลูกสร้าง ตามรายงานการประเมินราคาในเดือนมิถุนายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ

ประเภทของสินทรัพย์	เทคนิคการประเมินมูลค่า
ที่ดิน	วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach)
สิ่งปลูกสร้าง	วิธีต้นทุน เป็นการคำนวณหามูลค่าทรัพย์สินที่สามารถสร้างทดแทนขึ้นใหม่ได้ตาม รูปลักษณะเดิม หรือที่เรียกว่าต้นทุนทดแทนแล้วหักด้วยค่าเสื่อมราคาซึ่งมีสาเหตุมา จากค่าเสื่อมทางกายภาพ ค่าเสื่อมทางประ โยชน์ใช้สอยและความล้าสมัยทาง เศรษฐกิจเพื่อให้ได้มาซึ่งมูลค่าตามสภาพ ณ วันที่ทำการประเมิน

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือราคาเสนอ ซื้อขายและราคาซื้อขายของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเปรียบเทียบที่คล้ายคลึงกันปรับด้วยปัจจัยความต่างอื่นๆ

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็น และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบ ไฟฟ้า และ ระบบส่งน้ำ (พื้นบาท)	เครื่องคกแต่ง ตัดแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน ยานพาหนะ สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง
ราคาประเมินใหม่						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	942,258	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	942,258	-	-	-	-	-
และ 1 มกราคม 2566	942,258	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	942,258	-	-	-	-	-
						รวม
						942,258
						942,258
						942,258

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	57,166	849,114	529,339	2,816,994	379,030	45,659	277,625	42,870	4,997,797
เพิ่มขึ้น	-	4,751	4,042	42,578	5,236	438	4,402	281,358	342,805
โอน	-	9,455	9,870	49,978	8,335	-	332	(77,970)	-
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	2,040	-	2,932	-	-	4,972
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(7,380)	(233)	(138,349)	(3,627)	(2,100)	(4,977)	-	(156,666)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	57,166	855,940	543,018	2,773,241	388,974	46,929	277,382	246,258	5,188,908
และ 1 มกราคม 2566	-	2,621	1,624	25,713	851	124	5,336	84,338	120,607
เพิ่มขึ้น	-	3,316	82,176	160,774	25,116	-	2,481	(273,863)	-
โอน	-	-	-	103,050	-	1,322	-	-	104,372
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(2,545)	(195)	(18,579)	(602)	(769)	(3,415)	-	(26,105)
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	859,332	626,623	3,044,199	414,339	47,606	281,784	56,733	5,387,782
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	57,166								

บริษัท สุรพตฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

[illegible]

บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็น และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	ระบบไฟฟ้า และ ระบบส่งน้ำ
					เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน
					สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง
					รวม
955,270	317,299	290,377	643,391	8,151	29,515
					246,258
					2,636,536
953,727	291,373	349,364	636,135	5,487	20,455
					56,733
					2,465,358



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็น และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบไฟฟ้า และ ระบบส่งน้ำ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง
ราคาประเมินใหม่							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	372,777	-	-	-	-	-	372,777
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ							
1 มกราคม 2566	372,777	-	-	-	-	-	372,777
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	372,777	-	-	-	-	-	372,777

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็น และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบไฟฟ้า และ ระบบส่งน้ำ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	12,780	236,725	61,081	471,595	69,359	9,968	4,458
เพิ่มขึ้น	-	4,674	143	17,310	3,541	313	48,701
โอน	-	6,030	-	30,570	-	-	(36,600)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	1,383	-
	-	(759)	(31)	(17,502)	(897)	-	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ</b>							
1 มกราคม 2566	12,780	246,670	61,193	501,973	72,003	11,664	16,559
เพิ่มขึ้น	-	1,842	58	4,199	336	-	8,758
โอน	-	1,830	-	6,530	-	-	(8,373)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	808	-
	-	(2,377)	(143)	(5,362)	(483)	-	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>	<b>12,780</b>	<b>247,965</b>	<b>61,108</b>	<b>507,340</b>	<b>71,856</b>	<b>12,472</b>	<b>16,944</b>
						<b>42,258</b>	<b>972,723</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุน  
 จากการด้อยค่า

ราคาทุน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	10,869	121,951	56,676	329,982	40,725	9,125	38,084	-	-	607,412
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	273	13,046	2,262	37,910	6,132	1,075	2,942	-	-	63,640
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	(166)	-	-	-	-	-	(166)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	1,114	-	-	-	1,114
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(598)	(29)	(17,288)	(898)	-	(2,862)	-	-	(21,675)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565										
และ 1 มกราคม 2566	11,142	134,399	58,909	350,438	45,959	11,314	38,164	-	-	650,325
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	239	12,939	1,223	35,327	5,544	182	1,840	-	-	57,294
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	640	-	-	-	640
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(2,377)	(143)	(5,214)	(477)	-	(413)	-	-	(8,624)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	11,381	144,961	59,989	380,551	51,026	12,136	39,591	-	-	699,635

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็น และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบไฟฟ้า และ ระบบส่งน้ำ (พันบาท)	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
---------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------------	--	----------	---	--	-----



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งเครื่องจักรและก่อสร้างโรงงานใหม่ที่ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีจำนวน 2.61 ล้านบาท และ 0.79 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 1.98 ล้านบาท สำหรับกลุ่มบริษัท) มีอัตราดอกเบี้ยที่รับรู้ร้อยละ 1.31 ถึงร้อยละ 5.27 ต่อปี และร้อยละ 4.37 ถึงร้อยละ 5.27 ต่อปี ตามลำดับ (2565: ร้อยละ 1.14 ถึงร้อยละ 3.25 ต่อปี สำหรับกลุ่มบริษัท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว เช่น การไม่จำนองที่ดินและอาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 16)

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินประเมินราคาโดยบริษัท เยนเนอริส แวนดัลแดนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดตามรายงานการประเมินราคาลงวันที่ 8 ถึง 14 มิถุนายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของที่ดินถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ที่ดินซึ่งแสดงในราคาประเมินมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ปีที่ประเมิน ราคาล่าสุด	วิธีการประเมิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			ราคาประเมิน	ราคาทุน	ราคาประเมิน	ราคาทุน
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	2564	วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	372,777	14,950	372,777	14,950
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด	2564	วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	18,000	1,546	-	-
บริษัท สุรพลนิรเรฟู้ดส์ จำกัด	2564	วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	327,510	43,765	-	-
บริษัท โบบาย โลจิสติกส์ จำกัด	2564	วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	163,071	113,733	-	-
บริษัท สุรพลฟูฟิมฟู้ดส์ จำกัด	2564	วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	60,900	25,970	-	-
			<b>942,258</b>	<b>199,964</b>	<b>372,777</b>	<b>14,950</b>

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ

ผู้ประเมินอิสระภายนอกใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินคือ ราคาเสนอซื้อขาย และราคาซื้อขายของที่ดินเปรียบเทียบที่คล้ายคลึงกันปรับด้วยปัจจัยความต่างอื่นๆ

### 13 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อาคาร	11,537	3,525	-	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,407	20,167	1,407	-
ยานพาหนะ	20,380	17,633	4,180	4,493
รวม	33,324	41,325	5,587	4,493

ในปี 2566 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทและบริษัทลดลงเป็นจำนวน 8.00 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 1.09 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: ลดลง 18.67 ล้านบาท และ 1.48 ล้านบาท ตามลำดับ)

กลุ่มบริษัทเช่าอาคารสำนักงานและคลังสินค้าเป็นระยะเวลา 2 - 3 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ในปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทเช่าเครื่องจักร อุปกรณ์และยานพาหนะ โดยสัญญาเช่าส่วนใหญ่มีระยะเวลา 48 เดือนและ 60 เดือน และจ่ายค่าเช่าคงที่ เงื่อนไขในการจ่ายชำระเป็นเงื่อนไขปกติทั่วไป

#### สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์บางสัญญาให้สิทธิกลุ่มบริษัทในการเลือกขยายอายุสัญญาเช่าภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ในทางปฏิบัติกลุ่มบริษัทจะพิจารณารวมสิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าใหม่เพื่อให้มีความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าเป็นสิทธิที่ให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้มีสิทธิเลือกโดยผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิคัดค้าน กลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ และกลุ่มบริษัทจะทบทวนการประเมินว่ายังมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ หากมีเหตุการณ์สำคัญหรือมีการเปลี่ยนแปลงสถานการณ์อย่างมีสาระสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- อาคาร	7,556	1,738	-	-
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	256	20,485	256	-
- ยานพาหนะ	6,592	5,669	1,887	2,143
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,738	1,720	169	193
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	1,966	1,714	464	534
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	1,742	1,457	480	636

ในปี 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 41.7 ล้านบาท และ 3.4 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: 36.2 ล้านบาท และ 3.7 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 14 สัญญาให้เช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นฟาร์มเลี้ยงกุ้งที่ให้เช่าแก่บุคคลที่สาม สัญญาเช่าแต่ละสัญญามีระยะเวลาเช่าเป็นเวลา 2 ปี และกำหนดรายได้ค่าเช่าเป็นจำนวนคงที่ สัญญานี้จะมีผลบังคับใช้จนกว่าฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะบอกเลิกด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าตามที่กำหนดในสัญญา

ค่าเช่าที่จะได้รับจากสัญญาให้เช่าดำเนินงาน	งบการเงินรวม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565
	(พันบาท)	
ปีที่ 1	2,017	2,200
ปีที่ 2	-	2,017
รวม	<u>2,017</u>	<u>4,217</u>

บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

15 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	
	(พันบาท)	
<b>ราคาทุน</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	68,442	33,658
เพิ่มขึ้น	6,540	394
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	<b>74,982</b>	<b>34,052</b>
เพิ่มขึ้น	6,247	57
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<b>81,229</b>	<b>34,109</b>
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	48,228	26,989
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,617	1,174
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 1 มกราคม 2566	<b>51,845</b>	<b>28,163</b>
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,629	1,036
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<b>55,474</b>	<b>29,199</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	<b>23,137</b>	<b>5,889</b>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<b>25,755</b>	<b>4,910</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

16 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม					
	2566		2565			
	ส่วนที่มี หมายเหตุ หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	336,342	288,500	624,842	273,060	402,271	675,331
เงินกู้ยืมจากบริษัทที่						
เกี่ยวข้องกัน	4 -	22,750	22,750	-	22,750	22,750
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	265,992	15,341	281,333	288,291	37,972	326,263
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	33,358	33,358	-	41,192	41,192
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	<u>602,334</u>	<u>359,949</u>	<u>962,283</u>	<u>561,351</u>	<u>504,185</u>	<u>1,065,536</u>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2566		2565			
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	-	88,500	88,500	-	72,271	72,271
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	-	15,342	15,342	-	11,524	11,524
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,555	5,555	-	4,375	4,375
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	<u>-</u>	<u>109,397</u>	<u>109,397</u>	<u>-</u>	<u>88,170</u>	<u>88,170</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.00 ต่อปี ถึงร้อยละ 3.60 ต่อปี (2565: ระหว่างร้อยละ 1.36 ต่อปี ถึงร้อยละ 2.20 ต่อปี)

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ในเดือนตุลาคม 2566 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีวงเงิน 14.83 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ มีกำหนดคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนที่ 7 นับแต่เดือนที่มีการเบิกเงินกู้งวดแรก และกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยให้เสร็จสิ้นภายใน 84 เดือนนับแต่เดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ ทั้งนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมีนาคม 2566 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีวงเงิน 20.5 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ มีกำหนดคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนที่ 7 นับแต่เดือนที่มีการเบิกเงินกู้งวดแรก และกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยให้เสร็จสิ้นภายใน 96 เดือนนับแต่เดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ ทั้งนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมิถุนายน 2565 บริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีวงเงิน 19.42 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ มีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนที่ 7 นับแต่เดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้งวดแรก และกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยให้เสร็จสิ้นภายใน 96 เดือนนับแต่เดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ ทั้งนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมกราคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งโดยมีวงเงิน 170 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ มีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดเวลา 7 ปีนับจากวันที่เบิกรับเงินกู้งวดแรก ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท และมีเงื่อนไขให้บริษัทดังกล่าวต้องชำระคืนเงินต้นของสัญญาเงินกู้ให้เสร็จสิ้นก่อน จึงจะเริ่มชำระคืนเงินต้นของสัญญาเงินกู้ที่บริษัทดังกล่าวทำกับบริษัทได้

ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 276 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดสามเดือนรวมทั้งสิ้น 24 งวด อย่างไรก็ตาม ในเดือนสิงหาคม 2560 และธันวาคม 2561 บริษัทย่อยขอแก้ไขสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินดังกล่าว โดยเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน ตลอดจนจำนวนเงินที่ชำระคืนในแต่ละงวดตามตารางการชำระคืนเงินต้นใหม่ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2567 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ในเดือนมกราคม 2559 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง จำนวน 225 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดเวลา 73 เดือนนับจากวันเบิกรับเงินกู้งวดแรก อย่างไรก็ตาม ในเดือนมกราคม 2561 บริษัทย่อยขอแก้ไขสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินดังกล่าวโดยเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้น และตารางการชำระคืนเงินต้น ตลอดจนจำนวนเงินที่ชำระคืนในแต่ละงวด เงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณโดยบริษัทและผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ของบริษัทย่อย ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม ในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้นของสัญญาเงินกู้ดังกล่าว โดยชำระคืนตามตารางการชำระคืนเงินต้นใหม่ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนตุลาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 วงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 1,764.1 ล้านบาท และ 15.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา สำหรับกลุ่มบริษัท และ 1,050.6 ล้านบาท สำหรับบริษัท (2565: 1,767.6 ล้านบาท และ 9.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา สำหรับกลุ่มบริษัท และ 1,023.4 ล้านบาท สำหรับบริษัท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืม เช่น การไม่นำที่ดินและอาคารไปจดจำนอง การไม่ลดทุนจดทะเบียน (ดูหมายเหตุข้อ 12) เป็นต้น

วงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยส่วนใหญ่คำนวณค่าประกันโดยบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยหลายแห่งทำสัญญาเช่ากับบริษัทในประเทศหลายแห่งเพื่อซื้อรถยนต์ รถยก เครื่องจักรและอุปกรณ์ สัญญาเช่าดังกล่าวมีระยะเวลาเช่าสิ้นสุดจนถึงปี 2571 โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 3.32 ถึงร้อยละ 5.77 ต่อปี และสัญญาส่วนใหญ่กำหนดชำระคืนภายใน 48 เดือน และ 60 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 (2565: สัญญาเช่าดังกล่าวมีระยะเวลาเช่าสิ้นสุดจนถึงปี 2570 โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.70 ถึงร้อยละ 12.57 ต่อปี และสัญญาส่วนใหญ่กำหนดชำระคืนภายใน 48 เดือน และ 60 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2561)

กรรมสิทธิ์ในรถยนต์ รถยก เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ซื้อภายใต้สัญญาเช่านี้จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทและบริษัทย่อยต่อเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	เงินกู้ยืม ระยะสั้น	เงินกู้ยืม ระยะยาว	หนี้สินตาม สัญญาเช่า (พันบาท)	รวม
<b>2566</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	680,331	344,013	41,192	1,065,536
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(50,775)	(44,930)	(37,969)	(133,674)
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน				
เงินตราต่างประเทศ	286	-	-	286
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	30,135	30,135
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	<b>629,842</b>	<b>299,083</b>	<b>33,358</b>	<b>962,283</b>
<b>2565</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	260,821	408,215	60,537	729,573
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	419,510	(56,407)	(33,020)	330,083
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน				
เงินตราต่างประเทศ	-	(7,795)	-	(7,795)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	13,675	13,675
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	<b>680,331</b>	<b>344,013</b>	<b>41,192</b>	<b>1,065,536</b>



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินกู้ยืม	เงินกู้ยืม	หนี้สินตาม	รวม
	ระยะสั้น	ระยะยาว	สัญญาเช่า	
	(พันบาท)			
<b>2566</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	72,271	11,524	4,375	88,170
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	16,229	3,818	(2,453)	17,594
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	3,633	3,633
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>	<b>88,500</b>	<b>15,342</b>	<b>5,555</b>	<b>109,397</b>
<b>2565</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	51,813	31,400	5,757	88,970
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	20,458	(19,876)	(2,569)	(1,987)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	1,187	1,187
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>72,271</b>	<b>11,524</b>	<b>4,375</b>	<b>88,170</b>

17 เจ้าหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	107,915	20,233	430
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ				127
ค่าแรงรายวันและ โบนัสค้างจ่าย		90,662	105,034	17,108
เจ้าหนี้อื่น		37,504	36,839	11,400
ค่าใช้จ่ายค่าน้ำมันงานค้างจ่าย		38,972	46,919	4,704
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน		12,100	25,611	1,502
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		4,423	8,777	821
อื่นๆ		23,181	22,816	7,058
		206,842	245,996	42,593
<b>รวม</b>		<b>314,757</b>	<b>266,229</b>	<b>66,823</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

18 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	143,641	158,362	27,738	29,168
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	6,399	5,714	489	332
รวม	<u>150,040</u>	<u>164,076</u>	<u>28,227</u>	<u>29,500</u>

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน และผลประโยชน์จากการทำงานเป็นระยะเวลานานตามข้อนโยบายของกลุ่มบริษัท โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	164,076	158,565	29,500	24,839
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	17,313	11,015	2,908	1,456
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	4,462	4,007	847	677
	<u>21,775</u>	<u>15,022</u>	<u>3,755</u>	<u>2,133</u>

รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก

คณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	808	-	8,232
ข้อสมมติทางการเงิน	-	(19,671)	-	(5,864)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	31,709	-	6,294
	<u>-</u>	<u>12,846</u>	<u>-</u>	<u>8,662</u>
ผลประโยชน์จ่าย	<u>(35,811)</u>	<u>(22,357)</u>	<u>(5,028)</u>	<u>(6,134)</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>150,040</u>	<u>164,076</u>	<u>28,227</u>	<u>29,500</u>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	2.84 - 3.47	2.84 - 3.47	3.10	3.10
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	1.00 - 7.00	1.00 - 7.00	1.00 - 4.60	1.00 - 4.60
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	4.00 - 60.00	4.00 - 60.00	5.00 - 55.00	5.00 - 55.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 17 ปี (2565: 17 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1.00)	(9,664)	(10,008)	10,869	11,255
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1.00)	11,989	10,895	(10,823)	(9,887)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10.00)	(6,678)	(6,950)	7,271	7,577

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1.00)	(1,585)	(1,679)	1,747	1,855
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1.00)	2,024	1,844	(1,861)	(1,701)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10.00)	(1,628)	(1,751)	1,785	1,927

## บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 19 ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

#### 20 สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

#### องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

##### ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ประกอบด้วยผลรวมของการเปลี่ยนแปลงสุทธิของการตีราคาที่ดินที่แสดงในงบการเงินด้วยการตีราคาใหม่จนกระทั่งมีการขายหรือจำหน่าย

#### 21 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผู้บริหารพิจารณาว่าบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียวคือ ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง ส่วนกลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตและจำหน่ายอาหารทะเล อาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง
- ส่วนงาน 2 บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ผลิตและจำหน่ายอาหาร		งบการเงินรวม			
	ทะเล อาหารสำเร็จรูปและ		บริการรับฝาก			
	อาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง		ห้องเย็นและขนส่ง			
			ห้องเย็น		รวม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)			
ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน						
รายได้จากลูกค้าภายนอก	5,074,685	5,718,201	174,151	130,291	5,248,836	5,848,492
รายได้ระหว่างส่วนงาน	343,498	331,686	44,822	48,054	388,320	379,740
รวมรายได้	5,418,183	6,049,887	218,973	178,345	5,637,156	6,228,232
การจำแนกรายได้						
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้						
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	5,418,183	6,049,887	-	-	5,418,183	6,049,887
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	-	218,973	178,345	218,973	178,345
รวมรายได้	5,418,183	6,049,887	218,973	178,345	5,637,156	6,228,232
กำไรตามส่วนงาน						
ก่อนหักภาษีเงินได้	310,953	171,045	23,337	17,893	334,290	188,938
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	31,724	20,575	(57)	(30)	31,667	20,545
รวมกำไรตามส่วนงาน	279,229	150,470	23,394	17,923	302,623	168,393
สินทรัพย์ส่วนงาน	3,704,143	3,784,161	451,975	441,376	4,156,118	4,225,537
หนี้สินส่วนงาน	1,663,556	1,724,759	118,378	133,033	1,781,934	1,857,792

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การกระทบยอดรายได้และกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานที่รายงาน

	งบการเงินรวม			
	รายได้		กำไรหรือขาดทุน	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ส่วนงานที่รายงาน	5,637,156	6,228,232	302,623	168,393
ตัดรายการระหว่างส่วนงาน	(388,320)	(379,740)	759	(1,727)
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน				
- ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วม	-	-	70	64
รวม	<u>5,248,836</u>	<u>5,848,492</u>	<u>303,452</u>	<u>166,730</u>

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์	งบการเงินรวม	
	2566	2565
	(พันบาท)	
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ญี่ปุ่น	4,092,391	4,700,191
ไทย	764,458	698,212
ออสเตรเลีย	131,554	190,529
ไต้หวัน	118,332	72,674
อังกฤษ	63,472	74,800
เกาหลีใต้	32,683	59,329
สหรัฐอเมริกาและเม็กซิโก	27,465	37,099
ประเทศอื่นๆ	18,481	15,658
รวม	<u>5,248,836</u>	<u>5,848,492</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานที่ 1 ของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 3,714 ล้านบาท (2565: 4,084 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท



บริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตอาหารพร้อมรับประทานแช่แข็ง และการผลิตอาหารสำเร็จรูปและกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง สัตว์น้ำแช่แข็ง และการบริการรับฝากห้องเย็นและบริการขนส่งห้องเย็น จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน ซึ่งบริษัทต้องถือปฏิบัติตาม

22 รายได้อื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
				(พันบาท)	
รายได้จากการขายเศษวัตถุดิบ		45,784	71,595	520	494
รายได้จากการให้ความช่วยเหลือด้าน					
การจัดการ การขายและการตลาด	4	-	-	43,107	32,490
รายได้ค่าเช่า/บริการ		2,734	3,463	6,075	4,314
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน		388	3,305	25	626
อื่น ๆ		21,297	26,416	8,153	10,588
รวม		70,203	104,779	57,880	48,512

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

23 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้าระหว่างผลิต	26,309	(37,069)	13,368	4,679
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	2,632,505	3,325,407	221,698	256,904
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,134,031	1,167,373	223,192	238,362
ค่าเสื่อมราคา	325,711	325,912	59,436	65,783
ค่าตัดจำหน่าย	3,821	3,853	1,220	1,403
อื่นๆ	885,887	1,019,524	125,411	135,002
รวมต้นทุนขาย ต้นทุนการให้บริการ				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย				
และค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,008,264	5,805,000	644,325	702,133

ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทเป็นจำนวน 6.5 ล้านบาทและ 1.6 ล้านบาท ตามลำดับ (2565: จำนวน 6.2 ล้านบาทและ 1.6 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

24 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	29,485	17,170	-	-
	29,485	17,170	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	2,182	3,374	54	158
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31,667	20,544	54	158

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินรวม						
		2566			2565	
		รายได้			รายได้	
ภาษีเงินได้	ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
(พันบาท)						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(12,846)	2,736	(10,110)
รวม	-	-	-	(12,846)	2,736	(10,110)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		2566			2565	
		รายได้			รายได้	
ภาษีเงินได้	ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก	ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)	สุทธิจาก
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	เงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
(พันบาท)						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(8,662)	1,732	(6,930)
รวม	-	-	-	(8,662)	1,732	(6,930)

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การกระทบบยอดเพื่อหา อัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565		2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		335,119		187,275		154,173		186,433
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	67,024	20	37,455	20	30,835	20	37,287
กำไรสุทธิจากกิจการที่ได้รับ								
การส่งเสริมการลงทุน		(48,579)		(30,890)		-		-
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้ เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้								
รอกการตัดบัญชี		18,932		19,274		14,616		14,062
รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสียภาษี		(130)		(160)		(45,452)		(51,644)
ค่าใช้จ่ายที่หักภาษีได้เพิ่มเติม		(834)		(633)		(73)		(102)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		(362)		5,053		128		555
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้ บันทึก		(4,384)		(9,555)		-		-
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	9	31,667	11	20,544	0.04	54	0.1	158

ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน		สินทรัพย์		หนี้สิน	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
				(พันบาท)				
รวม	21,116	22,807	(149,259)	(148,768)	6,058	6,286	(71,601)	(71,775)
การหักกลบรายการของภาษี	(19,891)	(21,226)	19,891	21,226	(6,058)	(6,286)	6,058	6,286
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้								
รอกการตัดบัญชีสุทธิ	1,225	1,581	(129,368)	(127,542)	-	-	(65,543)	(65,489)

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
2566				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า (ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	236	(51)	-	185
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	992	(314)	-	678
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	250	(11)	-	239
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	37	(37)	-	-
อนุพันธ์	22	17	-	39
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21,270	(1,295)	-	19,975
รวม	22,807	(1,691)	-	21,116
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(43)	(412)	-	(455)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(148,458)	-	-	(148,458)
อนุพันธ์	(75)	(240)	-	(315)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(192)	161	-	(31)
รวม	(148,768)	(491)	-	(149,259)
สุทธิ	(125,961)	(2,182)	-	(128,143)

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
2565				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ถูกหน้การค้ำ (ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	311	(75)	-	236
สินค้านคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่า)	1,296	(304)	-	992
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ค่าเพื่อการด้อยค่า)	27	(27)	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	281	(31)	-	250
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	34	3	-	37
อนุพันธ์	-	22	-	22
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22,539	(4,005)	2,736	21,270
รวม	24,488	(4,417)	2,736	22,807
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(102)	59	-	(43)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(148,458)	-	-	(148,458)
อนุพันธ์	(714)	639	-	(75)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(537)	345	-	(192)
รวม	(149,811)	1,043	-	(148,768)
สุทธิ	(125,323)	(3,374)	2,736	(125,961)



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
<b>2566</b>				
<b>สินทรัพย์เงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	373	40	-	413
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	5,900	(255)	-	5,645
อนุพันธ์	13	(13)	-	-
<b>รวม</b>	<b>6,286</b>	<b>(228)</b>	<b>-</b>	<b>6,058</b>
<b>หนี้สินเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(18)	17	-	(1)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(71,565)	-	-	(71,565)
อนุพันธ์	-	(4)	-	(4)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(192)	161	-	(31)
<b>รวม</b>	<b>(71,775)</b>	<b>174</b>	<b>-</b>	<b>(71,601)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(65,489)</b>	<b>(54)</b>	<b>-</b>	<b>(65,543)</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
		กำไรหรือ	กำไรขาดทุน	
งบการเงินเฉพาะกิจการ	1 มกราคม	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
		(พันบาท)		
<b>งบการเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
<b>2565</b>				
<b>สินทรัพย์งบการเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	108	265	-	373
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	27	(27)	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,968	(800)	1,732	5,900
อนุพันธ์	-	13	-	13
<b>รวม</b>	<b>5,103</b>	<b>(549)</b>	<b>1,732</b>	<b>6,286</b>
<b>หนี้สินงบการเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(35)	17	-	(18)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(71,565)	-	-	(71,565)
อนุพันธ์	(29)	29	-	-
เงินลงทุนในตราสารทุน	(537)	345	-	(192)
<b>รวม</b>	<b>(72,166)</b>	<b>391</b>	<b>-</b>	<b>(71,775)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(67,063)</b>	<b>(158)</b>	<b>1,732</b>	<b>(65,489)</b>
<b>สินทรัพย์งบการเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้</b>				
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ยอดขาดทุนยกไป	163,946	154,237	92,187	87,586

กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีซึ่งจะหมดอายุตั้งแต่ปี 2567 - 2570 ผู้บริหารได้ประเมินความเป็นไปได้ของกำไรทางภาษีในอนาคตและความสามารถของกลุ่มบริษัทในการใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนสะสมทางภาษีในอนาคตเพื่อประกอบการรับรู้สินทรัพย์งบการเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีและเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงไม่รับรู้สินทรัพย์งบการเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษี

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

25 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญสำหรับปี				
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของ				
ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	130,421	83,471	154,119	186,275
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	269,999	269,999	269,999	269,999
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.48	0.31	0.57	0.69

26 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2566				
เงินปันผลประจำปี 2565	26 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	0.4814	130.0
ปี 2565				
เงินปันผลประจำปี 2564	27 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	0.5185	140.0

27 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนคัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

2565					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	1,157	-	-	1,157	1,157
สินทรัพย์อนุพันธ์	475	-	475	-	475
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	<u>1,632</u>				

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			
	เครื่องมือทางการเงิน				
	ที่วัดมูลค่าด้วย				
	มูลค่ายุติธรรมผ่าน				
	กำไรหรือขาดทุน	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
		(พันบาท)			
2566					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	354	-	-	354	354
สินทรัพย์อนุพันธ์	95	-	95	-	95
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	449				

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม				
เครื่องมือทางการเงิน					
ที่วัดมูลค่าด้วย					
มูลค่ายุติธรรมผ่าน					
กำไรหรือขาดทุน	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
	(พันบาท)				
2565					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	1,157	-	-	1,157	1,157
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	1,157				
หนี้สินทางการเงิน					
หนี้สินทางการเงินอื่น					
หนี้สินอนุพันธ์	85	-	85	-	85
รวมหนี้สินทางการเงิน	85				

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	การกำหนดราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่ายุติธรรมอ้างอิงราคาซื้อขายสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน และมูลค่าปัจจุบันคำนวณโดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่มีสินเชื่อกฎเกณฑ์ในสกุลเงินที่เกี่ยวข้อง
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	วิธีปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินสัญญาเช่ามีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากมีอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาใกล้เคียงกับอัตราที่อิงตลาด

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### (ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

##### กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทที่มีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

##### (ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

##### (ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตามผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่



## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนงบการเงิน ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี วงเงินยอกขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นราย 6 เดือน

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้าหนึ่งการค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 2 เดือน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกค้าหนึ่งการค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกค้าหนึ่งการค้าแต่ละราย และสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกค้าหนึ่ง

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าหนึ่งการค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

#### (ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคาร ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

#### (ข.1.3) การค้าประกัน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายให้การค้าประกันทางการเงินแก่หนี้สินของบริษัทย่อยเท่านั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทออกหนังสือค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับธนาคารสำหรับบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 30)

### (ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่า ตามบัญชี	งบการเงินรวม			
		กระแสเงินสดตามสัญญา			รวม
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	มากกว่า 5 ปี	
<b>2566</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	212,432	(212,432)	-	-	(212,432)
เจ้าหนี้อื่น	314,757	(314,757)	-	-	(314,757)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	906,176	(719,272)	(205,280)	(17,366)	(941,918)
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,750	(23,195)	-	-	(23,195)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	33,358	(15,690)	(19,709)	-	(35,399)
<b>รวม</b>	<b>1,489,473</b>	<b>(1,285,346)</b>	<b>(224,989)</b>	<b>(17,366)</b>	<b>(1,527,701)</b>
<b>2565</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	225,077	(225,077)	-	-	(225,077)
เจ้าหนี้อื่น	266,229	(266,229)	-	-	(266,229)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,001,594	(818,934)	(203,981)	-	(1,022,915)
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,750	(5,711)	(18,083)	-	(23,794)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	41,192	(29,235)	(13,641)	-	(42,876)
<b>รวม</b>	<b>1,556,842</b>	<b>(1,345,186)</b>	<b>(235,705)</b>	<b>-</b>	<b>(1,580,891)</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		กระแสเงินสดตามสัญญา			รวม
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	มากกว่า 5 ปี	
<b>2566</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	36,433	(36,433)	-	-	(36,433)
เจ้าหนี้อื่น	43,023	(43,023)	-	-	(43,023)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	103,842	(92,058)	(11,770)	(2,436)	(106,264)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,555	(2,330)	(3,648)	-	(5,978)
<b>รวม</b>	<b>188,853</b>	<b>(173,844)</b>	<b>(15,418)</b>	<b>(2,436)</b>	<b>(191,698)</b>
<b>2565</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	40,497	(40,497)	-	-	(40,497)
เจ้าหนี้อื่น	66,823	(66,823)	-	-	(66,823)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	83,794	(74,858)	(10,406)	-	(85,264)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,375	(2,156)	(2,436)	-	(4,592)
<b>รวม</b>	<b>195,489</b>	<b>(184,334)</b>	<b>(12,842)</b>	<b>-</b>	<b>(197,176)</b>

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ การขายและการกู้ยืมที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินรวม	2566					2565				
	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินเหรียญ ดอลลาร์ ออสเตรเลีย	รวม	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา (พันบาท)	เงินเยนญี่ปุ่น	เงินเยนญี่ปุ่น	เงินยูโร	ดอลลาร์ ออสเตรเลีย	รวม	
ความเสียหายจากเงินตราต่างประเทศ										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7	2	9	4	2	-	-	-	6	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด										
ลูกหนี้การค้า	84,865	106,532	191,397	76,838	149,648	-	-	-	226,486	
เจ้าหนี้การค้า	(10,566)	(1,175)	(11,741)	(14,054)	(53,962)	-	-	-	(68,016)	
เจ้าหนี้อื่น	(1,305)	(18,636)	(19,941)	(12,108)	(20,217)	-	-	(678)	(33,003)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	(14,342)	(14,342)	-	-	-	-	-	-	
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	-	(26,448)	-	-	-	(26,448)	
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	73,001	72,381	145,382	50,680	49,023	-	-	(678)	99,025	
ประมาณการยอดขายสินค้า	229,138	459,942	694,960	201,900	751,594	-	-	-	953,494	
ประมาณการยอดซื้อสินค้าและสินทรัพย์	(7,951)	(483)	(8,434)	(9,308)	(2,022)	(2,497)	(2,497)	-	(13,827)	
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	294,188	531,840	831,908	243,272	798,595	(2,497)	(2,497)	(678)	1,038,692	
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	8,749	-	8,749	22,499	26,073	-	-	147	48,719	
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(128,576)	(56,468)	(189,676)	(59,792)	(147,716)	-	-	-	(207,508)	
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	174,361	475,372	650,981	205,979	676,952	(2,497)	(2,497)	(531)	879,903	

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		2566		2565	
ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ	เงินเหรียญ				
วันที่ 31 ธันวาคม	สหรัฐอเมริกา	เงินเยนญี่ปุ่น	รวม	เงินเหรียญ	รวม
				สหรัฐอเมริกา	เงินเยนญี่ปุ่น
(พันบาท)					
ลูกหนี้การค้า	1,149	-	1,149	12,904	2,532
เจ้าหนี้การค้า	(9,574)	(10)	(9,584)	(8,155)	(475)
เจ้าหนี้อื่น	(1,305)	-	(1,305)	(6,209)	-
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน					
ที่มีความเสี่ยง	(9,730)	(10)	(9,740)	(1,460)	2,057
ประมาณการยอดขายสินค้า	23,041	17,274	40,315	31,142	19,583
ประมาณการยอดซื้อสินค้าและ					
สินทรัพย์	(5,712)	-	(5,712)	(9,308)	-
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	7,599	17,264	24,863	20,374	21,640
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	8,749	-	8,749	20,374	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(14,411)	(10,428)	(24,839)	(20,072)	(8,906)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	1,937	6,836	8,773	20,676	12,734

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 16) ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปรทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร				
หนี้สินทางการเงิน	906,176	1,001,594	103,842	83,794
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	906,176	1,001,594	103,842	83,794

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวในกระแสเงินสดของเครื่องมือที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร

การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่ 1% ซึ่งเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศมีค่าคงที่

ผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
(พันบาท)				
<b>2566</b>				
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร	(9,062)	9,062	(1,038)	1,038
<b>2565</b>				
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร	(10,016)	10,016	(838)	838

28 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

29 ภาระผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท)				
<b>ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน</b>				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	1,003	531	-	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	29,646	31,812	2,809	7,624
<b>รวม</b>	<b>30,649</b>	<b>32,343</b>	<b>2,809</b>	<b>7,624</b>



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันอื่นๆ				
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่า				
ซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	17,211	5,080	724	1,426
เลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้สำหรับ				
ซื้อสินค้าและวัสดุ	2,698	10,769	2,698	10,135
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	25,766	23,846	5,400	5,400
รวม	45,675	39,695	8,822	16,961

ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ได้แก่ สัญญาเช่าเครื่องใช้สำนักงาน และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ระยะเวลาหนึ่งปีถึงห้าปี สิ้นสุดในเดือนกุมภาพันธ์ 2571

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน ได้แก่ เงินฝากประจำกับธนาคารในประเทศของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 2 ล้านบาท ซึ่งใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารดังกล่าว (2565: 2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีระยะเวลาสัญญาครบคลุมไม่เกินหนึ่งปี ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า
สกุลเงิน	ต่างประเทศ	เงินบาท	ต่างประเทศ	เงินบาท
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>				
<b>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เยนญี่ปุ่น	233.00	56.47	43.00	10.43
เหรียญสหรัฐอเมริกา	3.70	128.58	0.41	14.41
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	0.20	4.63	-	-
<b>รวม</b>		<b>189.68</b>		<b>24.84</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า
สกุลเงิน	ต่างประเทศ	เงินบาท	ต่างประเทศ	เงินบาท
	(ล้าน)	(ล้านบาท)	(ล้าน)	(ล้านบาท)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>				
<b>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.25	8.75	0.25	8.75
<b>รวม</b>		<b>8.75</b>		<b>8.75</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>				
<b>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เยนญี่ปุ่น	561.06	147.72	34.28	8.91
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.72	59.79	0.57	20.07
<b>รวม</b>		<b>207.51</b>		<b>28.98</b>
<b>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เยนญี่ปุ่น	100.00	26.07	-	-
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.63	22.50	0.57	20.37
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	0.01	0.15	-	-
<b>รวม</b>		<b>48.72</b>		<b>20.37</b>

30 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการเข้าร่วมค้าประกันสินเชื่อที่สถาบันการเงินให้แก่บริษัทย่อย บางแห่งจำนวนเงินรวมประมาณ 1,615.2 ล้านบาท และ 5.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2565: 1,562.0 ล้านบาท และ 5.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา)

31 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ที่ประชุมกรรมการเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติประกาศจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 จำนวน 0.3704 บาทต่อหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 100.01 ล้านบาท การจ่ายปันผลจะถูกเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในเดือนเมษายน 2567

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

กรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายโกศล ฉันทิกุล ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อเดือน มี.ค. 2540	77	- ปริญญาโท สาขากฎหมาย The University of Sydney, Australia - ปริญญาโท สาขากฎหมาย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขากฎหมาย (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร DCP รุ่น 18/2002 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร The Role of Chairman Program รุ่น 13/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	0.00	-ไม่มี- ผู้บริหาร	2540 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					27 เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2561 - ปัจจุบัน	ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ทีม กรุ๊ปออฟดีมานด์ส์ จำกัด / ที่ปรึกษาทางธุรกิจ
					2547 - 2562	ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ที่ปรึกษา เอชเอ็นพี จำกัด / ที่ปรึกษากฎหมาย
					13 ธ.ค. 2520 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
2. นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 13 ธ.ค. 2520	78	- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์การเมือง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 7/2002 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร DCP รุ่น 41/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy 2008 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	ส่วนตัว 3.00 คู่สมรส 3.02	ระหว่างกรรมการ พี่น้อง : นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์  ระหว่างผู้บริหาร บิดา : นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					8 พ.ย. 2555 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					21 ธ.ค. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ชมโปะ ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) / นายหน้าประกันภัย
					มิ.ย. 2540 - 20 ธ.ค. 2566	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ชมโปะ ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) / นายหน้าประกันภัย

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายสิทธิชัย ไกรสิทธิ์ศิริพร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 13 ธ.ค. 2520	78	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร DCP รุ่น 5/2001 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	5.35	-	มี.ค. 2531 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลนิรพัทธ์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลนิรพัทธ์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด / บริการโลจิสติกส์
					30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โก เคย์พลัส จำกัด
					18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โก เคย์โฮลดิ้งส์ จำกัด
					15 มิ.ย. 2531 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					18 มิ.ย. 2533 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมารีนฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					13 ธ.ค. 2520 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลนิรพัทธ์ จำกัด (มหาชน)
					17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลนิรพัทธ์ จำกัด/อาหารแช่ เยือกแข็ง
					15 มิ.ย. 2531 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
4. นายโชคชัย เจียงวิจิตร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 13 ธ.ค. 2520	79	- มัธยมศึกษา โรงเรียนอานาวยาศิลป์ - หลักสูตร DAP รุ่น 6/2003 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ส่วนตัว 3.42 คู่สมรส 3.33		18 มิ.ย. 2533 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมีรินฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					มี.ค. 2531 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน และที่ปรึกษา	บริษัท สุรพลนิรุตต์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					24 ส.ค. 2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการ	บริษัท โล่ทิง แอนด์ อีคิวเมนท์ จำกัด (มหาชน) /อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
					13 ธ.ค. 2520 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					15 มิ.ย. 2531 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุพลอะควาแคลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					18 มิ.ย. 2533 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมีรินฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					13 ก.พ. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท เอส เจ ยูนิเวอร์แซล จำกัด / อุตสาหกรรมเหล็ก
					15 พ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					15 พ.ค. 2561 - 26 ก.ค. 2566	ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5. นายสภาพร โฉมรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 14 พ.ค. 2552	67	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (สำนักบริหาร) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ประกาศนียบัตรชั้นสูงทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี</li> <li>- หลักสูตร DAP รุ่น 34/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 13/2013 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) รุ่น 6/2018</li> <li>- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 17/2019</li> </ul>	0.00	-ไม่มี-	14 พ.ค. 2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกษตรไทย อินเตอร์เนชั่นแนล ชูการ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)/อุตสาหกรรมน้ำตาล
					2558 - 2563	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ เอ อีเลคทริค จำกัด (มหาชน)
					2536 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ดีพีเอ็มที จำกัด/สถาบันฝึกอบรม
					2538 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สหพร แอนด์ โก จำกัด / สอบบัญชี
6. นายไพบุลย์ กังวลกิจ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 8 เม.ย. 2553	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาการต่างประเทศ, Texas A and M International University, USA</li> <li>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</li> <li>- หลักสูตร DAP รุ่น 75/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- หลักสูตร DCP รุ่น 148/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	0.00	-ไม่มี-	1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					8 เม.ย. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					8 เม.ย. 2553 - 31 ต.ค. 2565	ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					ม.ค. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง



ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ผู้ประกอบการ
7. นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 8 เม.ย. 2553	68	- ปริญญาตรี สาขาการตลาดระหว่างประเทศ, Baruch College, USA - หลักสูตร DCP รุ่น 135/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.03	ระหว่างกรรมการ พี่น้อง : นายสุพล ว่องวัฒนโรจน์	8 เม.ย. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันกรรมการ บริหารความเสี่ยง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
8. นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 4 เม.ย. 2555	41	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ, Babson College, USA - หลักสูตร DCP รุ่น 163/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 3/2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2.00	ระหว่างกรรมการ บุตร : นายสุพล ว่องวัฒนโรจน์	1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน 1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน 4 เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน 1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน 21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 23 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน 4 เม.ย. 2555 - 31 ต.ค. 2565	ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน และกรรมการบริษัทกิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
๑. นายเคเนธ ชาติธรรมรักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 25 เม.ย. 2562	47	- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Saint Louis University, USA	0.00		23 ธ.ค. 2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่แข็ง
					เม.ย. 2555 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					26 เม.ย. 2555 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมารีนฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท บี เจ ซี มารีน รีซอสเซซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โกล์ดเพลส จำกัด
					18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โกล์ดเพลส จำกัด
					27 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัทภิบาล	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					9 พ.ค. 2562 - 26 ก.ค. 2566	กรรมการบริษัทภิบาล	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					25 เม.ย. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท รอยโซ จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นางสาวสุรีย์ กิตติพงษ์วัฒนา ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 26 เม.ย. 2566	54	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาการบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย</li> <li>- ปริญญาตรี สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>- ผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ (CPIAT) เลขที่ 70 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</li> <li>- หลักสูตร Governance System for Fraud Detecting สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตร DCP รุ่น 348/2023 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	0.00	-ไม่มี-	2545 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอที แกรนด์ จำกัด
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ธรรมรักษ์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทัช พอยท์ โซลูชั่น จำกัด
					26 เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					27 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารทั่วโลก	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ และ หุ่นส่วน	บริษัท วีอาร์ไอเอ จำกัด / บริการให้คำปรึกษาทางธุรกิจ
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ และหุ้นส่วน	บริษัท ดีอีค ออโต้ แอนด์ คอนซัลติง จำกัด / บริการให้คำปรึกษาทางธุรกิจ

รายชื่อกรรมการ		จำนวนการถือหุ้นในบริษัท สุรพล푸드 จำกัด (มหาชน)				การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี
		7 กุมภาพันธ์ 2566	สัดส่วน(%)	2 กุมภาพันธ์ 2567	สัดส่วน(%)	
1.	นายโกศล ฉันทิกุล	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
2.	นายสุพล วงศ์วัฒนโรจน์	8,099,970	3.00	8,099,970	3.00	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	8,141,260	3.02	8,141,260	3.02	ไม่เปลี่ยนแปลง
3.	นายสิทธิชัย ไกรสุทธิศิรินทร	14,436,000	5.35	14,436,000	5.35	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
4.	นายโชคชัย เจริญวงศ์	9,235,090	3.42	9,235,090	3.42	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	9,000,000	3.33	9,000,000	3.33	ไม่เปลี่ยนแปลง
5.	นายสถาพร โคธิราณรงค์	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
6.	นายไพบุลย์ กังวลกิจ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
7.	นางสาวมาลัย วงศ์วัฒนโรจน์	77,000	0.03	77,000	0.03	ไม่เปลี่ยนแปลง
8.	นายสรพล วงศ์วัฒนโรจน์	5,399,980	2.00	5,399,980	2.00	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
9.	นายเคเนศร์ ชาทิธรรมรักษ์	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
10.	นางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คุณสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายสรพล ว่องวิวัฒน์โรจน์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ, Babson College ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>- หลักสูตร DCP รุ่น 163/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 3/2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>	2.00	ระหว่างกรรมการ บุตร : นายสรพล ว่องวิวัฒน์โรจน์	1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลเฟิร์ม จำกัด
				1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				21 ก.ย. 2561 - 15 ธ.ค. 2565	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน การเงิน (CFO)	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด
				23 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
				23 ธ.ค. 2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
				เม.ย. 2555 - 31 ธ.ค. 2565	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
				26 เม.ย. 2555 - 31 ธ.ค. 2565	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพัน	บริษัท จันทบุรีกรีนฟาร์ม จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
				25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติย่อ	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. นายมนไท จุฬจิตตะ	- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล - หลักสูตร DCP รุ่น 243/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00	- ไม่มี -	30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท บี เจ ซี มาร์เก็ต รีเทล เซลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
				30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท โกไดเพลส จำกัด
				18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท โกไดโฮลดิ้งส์ จำกัด
				1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลไพร์ม จำกัด
				1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด
				25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด
				3 ม.ค. 2555 - 31 ต.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาคัลเจอร์ จำกัด
				30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท บีเจซี มาร์เก็ต รีเทล เซลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด



ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติย่อ	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายโหมส อึ้ง	- ปริญญาตรี สาขาสังคมวิทยา Polhems Skolan College ประเทศสวีเดน - หลักสูตร DAP รุ่น 146/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00		1 ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการค้าต่างประเทศ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ก.พ. 2561 - 31 ธ.ค. 2561	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2560 - 31 ม.ค. 2561	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มการค้าต่างประเทศ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด
4. นายบัตต์ สมชัยกุลทรัพย์ <sup>1/</sup>	- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรอบรมการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการ บริษัท • หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 27/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy 2008 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Effective Minute Taking รุ่น 15/2009 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย • หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 18) สมาคม บริษัทจดทะเบียนไทย • หลักสูตร DCP รุ่น 255/2018 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00		มี.ค. 2562 - 23 พ.ค. 2565	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท บีเจซี มารีน รีซอสเซส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
				1 ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากร บุคคลกลาง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ก.พ. 2561 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และรอง กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2560 - 31 ม.ค. 2561	เลขานุการบริษัท และผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5. นายศรีประเสริฐ ศรีประวิตกุล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย</li> <li>- หลักสูตร DCP รุ่น 330/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- หลักสูตรการพัฒนาวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ ปี 2564 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตร e-learning CFO's Orientation Course ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 2/2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 1/2566 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตร Risk Management for CFOs ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- หลักสูตร MD&amp;A Best Practice - Learn from the Pros ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>	0.00	-ไม่มี-	16 พฤศจิกายน 2565-ปัจจุบัน	ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน (CFO)	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 พฤศจิกายน 2565-ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
				1 มกราคม 2562- ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มบัญชี และการเงิน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				25 มิถุนายน 2561 - 31 ธันวาคม 2561	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มการเงินและบริการองค์กร	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				12 ตุลาคม 2561-ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
				7 พฤษภาคม 2561-ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด/อาหารแช่เยือกแข็ง

หมายเหตุ : 1/ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท : จะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ดังนี้

1. ติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารเกี่ยวกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ท.ล.ท. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ขอบบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทฯ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งบันทึกและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือเสนอประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร
4. ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อผู้บริหาร		จำนวนการถือหุ้นในบริษัท สรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)				การเปลี่ยนแปลง ระหว่างปี
		7 กุมภาพันธ์ 2566	สัดส่วน(%)	2 กุมภาพันธ์ 2567	สัดส่วน(%)	
1.	นายสรพล ว่องวัฒโนโรจน์	5,399,980	2.00	5,399,980	2.00	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
2.	นายมนไทย พุทธิตะตะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
3.	นายโทมัส อึ้ง	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
4.	นายปัดด์ สมชัยกุลทรัพย์	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
5.	นายศรีประเสริฐ ศรีประวัติกุล	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0	-	0	-	ไม่เปลี่ยนแปลง

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

นางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขการเป็นนักบัญชีตามที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และในรอบปี 2566 ได้เข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี จำนวน 18 ชั่วโมง ซึ่งไม่น้อยกว่า 12 ชั่วโมงต่อปีปฏิทิน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร		ประสบการณ์ทำงาน	
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
นางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม	-ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - โครงการทุนอบรมหลักสูตรเตรียมความพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับ	0.00	-ไม่มี-	ปี 2560 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท สรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				ปี 2534 - ปี 2559	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท สรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
	<p>เครื่องมือทางการเงิน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รับมือเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป</li> </ul> <p>สภาวิชาชีพบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการทุนอบรมหลักสูตรผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (TFRS15) และสัญญาเช่า (TFRS16) ที่มีการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- มาตรฐานบัญชีที่มีผลต่อการเงินตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบงานด้านบัญชีการเงิน บริษัท ฝักอบรมและสัมมนา ธรรมนิติ จำกัด</li> <li>- การบัญชีและการวางแผนภาษีที่ต้องสำหรับธุรกิจทั่วไป สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- อบรมเชิงปฏิบัติการ การบริหารต้นทุน สภาวิชาชีพบัญชี</li> </ul>			ปี 2531 - ปี 2533	เจ้าหน้าที่บัญชี	บริษัท สุรพลพัสดุ จำกัด (มหาชน)

## เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ/ ผู้มีอำนาจควบคุม		สุรสาพันธุ์	สุรสาภรณ์ ชัชพันธุ์	สุรสา นิชิระพันธุ์	สุรสา ชูพร้อมพันธุ์	สุรสา โพนันต์	นโยบาย โลจิสติกส์	สุรสาโพรม
นายโกศล	ฉันทกุล	I, III, V, VI						
นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	I, II, IV	I, II	I, II, III			I, II	
นายสิทธิชัย	ไกรสิทธิ์ศิรินทร	I, II, VI	I, II	I, II				
นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์	I, II, VI	I, II					
นายสถาพร	โคธีรานุรักษ์	I, O, V, VI						
นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	I, II, VI	I, II					
นายไพบูรณ์	กัवलกิจ	I, VI		I, II, X				
นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	I, II, X, IV	I, II, III	I, II	I, II, III	I, II, III	I, II, III	I, II, III
นายคณเฑร์	ชาติธรรมรักษ์	I, O, V, VI						
นางสาวสุรีย์	กิตติพงษ์สมาน	I, O, V, VI						
นายจตุพร	วัชรานาถ		I, II					
นายจิตรกร	ไชยราช		I, II, X					
นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์					I, II, X	I, II	
นางสรญา	สรไกรกิตติกุล						I, II, X	
นายมนไท	จุฬิตติตะ				I, II		I, II	I, II
นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์				I, II, X			
นางสาวหยาดฝน	คำนึ่งเนตร				I, II			
นายกิตติกร	ชงเชื้อ		I, II		I, II			
นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล		I, II		I, II			I, II
นายบัณฑิต	รุ่งรัตน์กุล					I, II		
นายอรรถพล	ระตะนะอาพร					I, II		
นางสาวยุพา	เฟื่องระยา					I, II		
นายบัดด์	สมชัยกุลทรัพย์							I, II

หมายเหตุ / = กรรมการบริษัท // = กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน /// = ประธานกรรมการ  
 IV = กรรมการที่เป็นผู้บริหาร V = กรรมการอิสระ VI = กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร  
 X = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ O = กรรมการตรวจสอบ

### เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายวิเชียน รอรักษา ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และทำหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า นายวิเชียน รอรักษา มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ อีกทั้งยังสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบเป็นอย่างดี

1. ชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายใน : นายวิเชียน รอรักษา
2. ตำแหน่ง : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
3. การถือหุ้น (รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) : – ไม่มี –
4. วุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตรวิชาชีพ
  - ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรัตนบัณฑิต
  - Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT) no. 718 จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
5. ประสบการณ์การทำงานในบริษัทฯ :

ปี	ตำแหน่ง
ปี 2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
ปี 2563 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2561 – ปี 2562	ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2560 – ปี 2561	ซูเปอร์ไวเซอร์อาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2551 – ปี 2560	ซูเปอร์ไวเซอร์ ฝ่ายตรวจสอบภายใน

6. การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง :

หลักสูตร	หน่วยงานที่จัด
หลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 52/2022	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 132/2022	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
หลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2564	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 26/2018	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 30	สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แนว COSO-ERM	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
หลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
หลักสูตร Audit Process	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

## 1. บริษัท สุสวพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

- สำนักงานใหญ่และโรงงาน ตั้งอยู่ที่ 247 ถ.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ เนื้อที่ 14 ไร่ 3 งาน 36 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ
  - เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องกึ่งวุ้น, เครื่อง Top Seal, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องรีดแป้ง, เครื่องผัดไส้, เครื่อง X-Ray อาหาร, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 650,864,877 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 5,587,372 บาท

## 2. บริษัท สุสวสุขพาณิชย์ จำกัด

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
- สำนักงานสาขาและโรงงาน ตั้งอยู่ที่ 509 หมู่ที่ 9 อ.กบินทร์บุรี - นครราชสีมา อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี เนื้อที่ 30 ไร่ 1 งาน 80 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ
  - เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องทอด, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า, เครื่องตัดไก่, เครื่อง X-Ray และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 576,770,003 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 2,101,386 บาท

## 3. บริษัท สุราษฎร์พาณิชย์ จำกัด

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
- สำนักงานสาขาและโรงงาน ตั้งอยู่ที่ 21 ถ.เจริญลาภ ต.ท่าข้าม อ.พนมพิณ จ.สุราษฎร์ธานี เนื้อที่ 10 ไร่ 1.6 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ
  - เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องวัดไซส์, เครื่องเรียงกุ้ง, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 135,285,833 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,883,574 บาท

## 4. บริษัท สุสวานิชพาณิชย์ จำกัด

- สำนักงานใหญ่และโรงงาน ตั้งอยู่ที่ 22/5 หมู่ 4 ถ.เทพารักษ์ ต.บางพลีใหญ่ อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ เนื้อที่ 10 ไร่ 3 งาน 97 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ที่ 509/1 หมู่ 9 อ.กบินทร์บุรี-โคราช ต.หนองกี่ อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี เนื้อที่ 31 ไร่ 3 งาน 38 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ
  - เครื่องทำความเย็น, เครื่องทำน้ำแข็ง, เครื่องทอด, Auto Packing, X-Ray, ROTARY MIXER, WEIGHTCHECKER & METAL DETECTOR, BATTERING MACHINE, VACCUUM STUFFER MACHINE, FORMING MACHINE, STEAM KETTLE MACHINE, ROBOT REJECTOR, เครื่องตัดไก่, เครื่องซีลอัตโนมัติ, เครื่องกรองน้ำมัน, ระบบกำจัดน้ำเสีย, TUMBLING MACHINE, PREDUSTER MACHINE ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 751,255,165 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0 บาท



## 5. บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
  - สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ที่ 279 หมู่ที่ 9 ต.บางโฉลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ
- เนื้อที่ 9 ไร่ 2 งาน 19 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 383,237,924 บาท
  - มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 15,308,273 บาท

## 6. บริษัท สุสวไลฟ์เนสส์ จำกัด

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
  - สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ที่ 589/131 อาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ชั้นที่ 24 ถ.เทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
- ซึ่งเป็นการเช่าอาคารสถานที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานสาขา
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 3,587,277 บาท
  - มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 8,443,783 บาท

## 7. บริษัท สุสวไลฟ์ร้อม จำกัด

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
  - ทรัพย์สิน ตั้งอยู่ที่ 40 หมู่ 1 ต.คลองน้ำเค็ม อ.แหลมสิงห์ จ.จันทบุรี
- เนื้อที่ 480 ไร่ 3 งาน 22 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างทั้งหมด
- ทรัพย์สิน ตั้งอยู่ที่ 89/1 หมู่ 5 ต.ตะกาดแก้ว อ.ท่าใหม่ จ.จันทบุรี
- เนื้อที่ 1,495 ไร่ 3 งาน 43 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญ**
- เครื่องสูบน้ำ, เครื่องตีน้ำ และเครื่องเพิ่มออกซิเจน ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
  - มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เช่น ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 127,384,311 บาท

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ มาตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2548 และต่อมาคณะกรรมการบริษัท ได้ทำการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อใช้แทนนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเดิม รวม 16 ครั้ง ซึ่งนโยบายฉบับปัจจุบัน มีรายละเอียดดังนี้

### หมวดที่ 1 : คณะกรรมการบริษัท

#### 1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ให้มีจำนวนที่เหมาะสม โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

#### 1.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1.2.1 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.2.2 เป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ในสาขาใดสาขาหนึ่งดังต่อไปนี้ เช่น อุตสาหกรรม พาณิชยกรรม ธุรกิจบริการ กฎหมาย บัญชี การเงิน ประชาสัมพันธ์ หรือด้านบริหารภาครัฐ
- 1.2.3 ไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการบริษัท ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง กำหนด
- 1.2.4 เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

#### 1.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี คำนึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทำหน้าที่ตามหลัก Fiduciary Duty คือ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้าน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1.3.1 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 1.3.2 พิจารณานุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- 1.3.3 พิจารณาผลการประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัท
- 1.3.4 พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการลงทุนใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน และการดำเนินการใดๆ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 1.3.5 พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามประกาศข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.3.6 ประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.7 ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.3.8 จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว รวมทั้งมีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.3.9 การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.10 การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการออกมติของกรรมการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้งไป
- 1.3.11 จัดให้มีและแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้านต่างๆ เพื่อรับผิดชอบ และ/หรือกลั่นกรอง งานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.12 พิจารณาทบทวนหน้าที่ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.3.13 จัดให้มีนโยบายในด้านต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

## 1.4 การประชุมของคณะกรรมการ

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งจะกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้า รวมทั้งส่งรายละเอียดประกอบวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาและพิจารณาล่วงหน้า การพิจารณาวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม และเปิดโอกาสให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ในแต่ละวาระมีการแบ่งเวลาไว้อย่างเพียงพอ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และมีประธานกรรมการเป็นผู้ดูแลให้ใช้เวลาในการประชุมอย่างเหมาะสม โดยได้รายงานจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี

1.4.2 การประชุมคณะกรรมการเฉพาะด้าน ซึ่งแต่ละคณะจะมีการประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสมตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

1.4.3 คณะกรรมการจะกำหนดตารางวันและเวลาการประชุมล่วงหน้าไว้ทั้งปี และแจ้งกรรมการล่วงหน้า เพื่อกรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

1.4.4 นอกเหนือจากการรายงานการดำเนินงานที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการในแต่ละครั้งแล้ว บริษัทจะจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือนเสนอต่อกรรมการทุกๆ เดือน

1.4.5 ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันพิจารณา การคัดเลือกวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประธานกรรมการอาจจะหารือกับกรรมการอื่นด้วยก็ได้

1.4.6 วาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม ซึ่งจะประกอบด้วยข้อมูลและสารสนเทศที่ต้องการในการพิจารณาและตัดสินใจของกรรมการ จะต้องนำเสนอให้กรรมการก่อนประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เว้นแต่เอกสารที่เป็นเรื่องเร่งด่วน และ/หรือที่ยังไม่อาจเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรได้ อย่างไรก็ดีตาม บริษัทจะดำเนินการให้มีเอกสารจรรยาบรรณที่สุด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาเนื้อหาของการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม

1.4.7 จำนวนองค์ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในขณะที่จะลงมติ ต้องมีกรรมการอยู่ร่วมประชุมและลงมติในวาระนั้นๆ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

1.4.8 ประธานกรรมการต้องจัดสรรเวลาให้เพียงพอสำหรับกรรมการอภิปรายปัญหาต่างๆ ได้อย่างรอบคอบ รวมทั้งมีวาระแจ้งเพื่อทราบ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถแจ้งเรื่องเกี่ยวข้องกับบริษัท ให้ที่ประชุมได้รับทราบ

1.4.9 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม และควรแจ้งให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

1.4.10 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลและสารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยตรง และเพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้การเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมจะต้องได้รับความเห็นชอบร่วมกันของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนทุกครั้ง

1.4.11 ในการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกรายงานการประชุม โดยคำนึงถึงความครบถ้วนสมบูรณ์ของเนื้อหา และข้อคิดเห็นที่สำคัญของกรรมการแต่ละท่าน รวมทั้งกำหนดให้การจัดทำรายงานการประชุมแต่ละครั้งแล้วเสร็จ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสอบทานความถูกต้องของรายละเอียดก่อนการรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งต่อไป

## 1.5 รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการทำงานการเงินของรอบปีบัญชี เป็นรายงานประจำปีเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ยังทำรายงานอธิบายถึงความรับผิดชอบของตนในการจัดทำรายงานทางการเงินควบคู่กันไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีอีกด้วย เพื่อให้การทำรายงานข้างต้นเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและพิจารณาปรับปรุงรายงานดังกล่าวให้ทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวม เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## 1.6 ประธานกรรมการ

ด้วยภาระหน้าที่ที่แตกต่างกันระหว่างประธานกรรมการในฐานะผู้นำฝ่ายนโยบาย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในฐานะผู้นำฝ่ายบริหาร บริษัทจึงได้กำหนดให้ผู้ดำรงตำแหน่งทั้งสองตำแหน่งต้องมีบุคลคลคนเดียวกัน เพื่อแบ่งแยกบทบาทให้ชัดเจนและมีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน ประธานกรรมการเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

## 1.7 คณะกรรมการเฉพาะด้าน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้านขึ้น เพื่อรับผิดชอบในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่คณะกรรมการเฉพาะด้านมีหน้าที่ต้องรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

### 1.7.1 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการที่เป็นผู้บริหารรวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน โดยให้ กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับให้การบริหารงานเป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ตลอดจนเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณา นโยบาย กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่สำคัญ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริหาร สามารถแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะผู้บริหาร เพื่อรับผิดชอบในการกำกับดูแล และการบริหารงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรได้

### 1.7.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นหน่วยปฏิบัติ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะขอความเห็นจากที่ปรึกษาภายนอกในเรื่องต่างๆ เพื่อความชัดเจนและประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งจะต้องมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีการแจ้งการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 1.7.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการบริษัท รวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่พิจารณาสรรหาผู้ที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะด้าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ และพิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย และพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

### 1.7.4 คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นผู้บริหารรวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่ในการกำกับ ติดตาม การดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 1.7.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่กำหนดระบบ จัดให้มีวิธีการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนตรวจสอบ ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

## 1.8 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการ เพื่อให้บรรลุตามแผนงานที่วางไว้ ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ในการแต่งตั้งคณะกรรมการหรือบุคคลใด เพื่อดำเนินการในการบริหารและดำเนินธุรกิจตามความจำเป็นและเหมาะสม

## 1.9 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทและผู้บริหาร เกี่ยวกับกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งทำหน้าที่ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท

## 1.10 คุณสมบัติและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะสรรหาคูคนที่มีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติเฉพาะด้าน ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ประสบการณ์และประวัติการทำงาน ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการสรรหากรรมการบริษัท ที่คณะกรรมการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่สรรหากรรมการทั้งกรรมการเข้าใหม่ และกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง

### 1.11 วาระการเป็นกรรมการ

กำหนดให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คือ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุด และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ ก็อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่ออีกก็ได้

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเฉพาะด้าน ให้มีวาระ 2 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งหรือตามมติของคณะกรรมการบริษัท เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้เช่นเดียวกัน

### 1.12 ค่าตอบแทนของกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ และการทำงานของกรรมการ โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจะเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการแต่ละท่านไว้ในรายงานประจำปี

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท กลุ่มธุรกิจโดยรวม ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และพิจารณาให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับตลาด และเพียงพอที่จะรักษาและจูงใจผู้บริหารที่มีคุณภาพ

ค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารควรจัดให้อยู่ในอัตราที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพการ หน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบ

### 1.13 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการจะสรุปผลให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และน่าเชื่อถือ เพื่อให้การประเมินผลที่ได้เป็นประโยชน์สูงสุดต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท

### 1.14 ความขัดแย้งด้านผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งในด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์ของเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา ก็จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติรายการที่มีหรืออาจจะมีผลขัดแย้งด้านผลประโยชน์จะเป็นไปตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

### 1.15 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางและสนับสนุนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหาบทวนความเหมาะสมของเนื้อหาเป็นประจำ ปีละ 1 ครั้ง

### 1.16 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น

กรรมการแต่ละท่านไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท ยกเว้นคณะกรรมการบริษัทเห็นว่า เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ หรือประสบการณ์เพียงพอ ที่จะช่วยในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางการพิจารณาการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ว่า กรณีผู้บริหารสูงสุดจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ตามคำนิยามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 รวมทั้งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยบริษัทจะพิจารณาอย่างรอบคอบจากหลายปัจจัยประกอบกัน เช่น จำนวนบริษัทหรือกิจการที่ไปดำรงตำแหน่ง ประเภทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกิจการที่จะไปดำรงตำแหน่ง ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน เป็นต้น ทั้งนี้บริษัทจะคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทเป็นสำคัญ



## หมวดที่ 2 : สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

### 2.1 สิทธิและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เคารพในสิทธิ และมีหน้าที่ในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นรายใหญ่หรือรายย่อยหรือต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกันดังนี้

- 2.1.1 สิทธิอย่างเท่าเทียมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- 2.1.2 สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการแสดงความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงลงมติในที่
- 2.1.3 ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.4 สิทธิในการร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่าง ๆ รวมทั้งการเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัท
- 2.1.5 สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เปิดเผยและสามารถตรวจสอบได้
- 2.1.6 สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรร่วมกันอย่างเท่าเทียม
- 2.1.7 บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ประมาณร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ เว้นแต่ใน
- 2.1.8 ปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในด้านการใช้เงินในการลงทุนหรือหมุนเวียน ก็ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้

### 2.2 การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแล

หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยวาระการประชุม และข้อเสนอแนะของคณะ กรรมการบริษัทอย่างชัดเจนทุกวาระ และส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าตามกำหนดเวลาที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแล

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมในการรับสารสนเทศ และโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ โดยประธานที่ประชุมมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้มีการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง คณะ กรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุม และแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกสำหรับวาระที่เสนอ

กรรมการมีหน้าที่เข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามในการประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าชื่อทำหนังสือขอให้คณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นก็ได้ตามที่ข้อบังคับบริษัทกำหนดไว้ โดยต้องระบุเหตุผลในการขอเรียกประชุมให้ชัดเจนด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เสร็จภายในเวลาอันรวดเร็ว ไม่เกิน 14 วันนับจากวันที่ประชุม และจะเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.surapon.com](http://www.surapon.com) รวมทั้งจัดส่งไปยังหน่วยงานกำกับดูแล ตามที่กฎหมายกำหนด

## หมวดที่ 3 : การคำนึงถึงบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสังคมและประเทศชาติโดยรวม โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้วางระบบการบริหารจัดการที่สามารถเชื่อมั่นได้ว่า บริษัทรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม รวมทั้งได้มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นในการประพุดิตนเป็นพลเมืองบริษัทที่ดี ด้วยการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เสียภาษีอย่างถูกต้อง และบำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคม รวมทั้งได้รวมแนวทางดังกล่าวไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย เพื่อเป็นแนวทางในการประพุดิตนปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน โดยกรรมการและผู้บริหารพึงประพุดิตนปฏิบัติตนเป็นตัวอย่าง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและแสดงความคิดเห็นมายังบริษัท โดยให้ส่งถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

4.1 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงินเกี่ยวกับธุรกิจ ผลประกอบการ สถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งขนาดของธุรกิจของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา โดยการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศนี้ครอบคลุมถึงช่องทางที่บริษัทใช้ในการสื่อสารต่างๆ เช่น รายงานประจำปี เว็บไซต์ของบริษัท และการส่งสารสนเทศถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

4.2 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวกหรือลบ และคำนึงถึงการเข้าถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน แต่ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บรักษาความลับทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารตามที่ระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 พนักงานที่เกี่ยวข้อง กับการจัดทำงบการเงิน เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลภายนอกที่ได้รับการบอกกล่าวเกี่ยวกับข้อมูลภายในที่สำคัญ เช่น ผู้สอบบัญชี เปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนแก่บุคคลอื่น รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และไม่ทำรายการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท อันเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลอื่น โดยใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าการกระทำดังกล่าว จะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น

4.4 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใอย่างเคร่งครัด และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และให้ความสะดวกแก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

4.5 คณะกรรมการบริษัทจะรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท

4.6 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

4.7 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการเฉพาะด้าน จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา

4.8 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนแก่กรรมการ ในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท

4.9 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แจ้งความประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ล่วงหน้า 1 วัน ต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ เช่น เลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการ เป็นต้น และเมื่อมีการซื้อขายจริงเกิดขึ้นแล้ว ให้แจ้งจำนวนและราคาซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ เช่น เลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการ โดยไม่ชักช้า ภายใต้หลักเกณฑ์และกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง"

## หมวดที่ 5 : การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

### 5.1 ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและตระหนักในความสำคัญของระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ด้วยการจัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบภายใน ที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และยังคงรักษาความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน เป็นระบบที่สามารถควบคุม กำกับ ประเมินผล และสอบทานการทำงานได้

บริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน อำนาจดำเนินการและกฎระเบียบ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพอีกชั้นหนึ่ง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

### 5.2 การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีหน้าที่ในการกำหนดระบบและตรวจสอบประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง



## หมวดที่ 6 : การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

### 6.1 การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการในการทำหน้าที่กรรมการ โดยการจัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ที่สำคัญ และจำเป็นในการทำหน้าที่กรรมการบริษัทให้กรรมการแต่ละท่าน รวมทั้งให้กรรมการได้เรียนรู้ เยี่ยมชมกิจการของบริษัทตามโรงงานต่างๆ รวมทั้งการแนะนำและ/หรือจัดปฐมนิเทศให้กรรมการใหม่

### 6.2 การสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นและให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมและการพัฒนา

บุคลากร โดยเฉพาะบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งจะมีส่วนสำคัญในการสนับสนุนและผลักดัน การดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ดังนั้น จึงกำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ของบุคลากร ตั้งแต่ระดับผู้จัดการทั่วไปขึ้นไปจนถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำหนดแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงาน จะพิจารณาจากการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน และศักยภาพของแต่ละบุคคลเป็นสำคัญ รวมทั้งจะพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในแต่ละตำแหน่งงานต่อไป

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาและจัดทำแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุด ขององค์กร และได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาจัดทำและอนุมัติแผนการสืบทอดงานของผู้บริหารในระดับที่ถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา

### 6.3 การประเมินผลงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจัดให้มีการประเมินการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

## หมวดที่ 7 : นโยบายเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและจัดให้มีนโยบายต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และจะมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติให้มีนโยบายต่างๆ และมีผลบังคับใช้แล้ว เรียงตามลำดับ ดังนี้

1. นโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน
4. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
5. จรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร
6. นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
7. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
8. นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
10. นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน
11. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
12. นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน
13. นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง
14. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
15. นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย
16. นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ
17. นโยบายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
18. นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
19. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น
20. นโยบายความยั่งยืนขององค์กร
21. นโยบายว่าด้วยการจ้างพนักงานรัฐ

นอกจากนี้ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและบริหารงาน ดังนี้

## 1. ข้อปฏิบัติที่มีต่อบริษัท

- 1.1 ทุ่ปฏิบัติงานอย่างเต็มกำลังความสามารถ และทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย (Responsibility) ด้วยความรับผิดชอบตามหน้าที่ (Accountability) ความระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) รวมทั้งตัดสินใจดำเนินการใดๆ โดยพิจารณาถึงข้อมูล ข้อเท็จจริงที่ถูกต้อง รอบคอบ รอบด้าน และเพียงพอ
- 1.2 ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ ดูแล ติดตาม และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท นโยบาย ระเบียบ ข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณ ค่านิยมองค์กร และขีดความสามารถที่ดี
- 1.3 ดำเนินการภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ตนเองได้รับมอบหมายจากบริษัท และภายใต้ขอบเขตอำนาจของบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
- 1.4 การปฏิบัติงานและการตัดสินใจใดๆ ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีส่วนได้เสียจนทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือเป็นการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้จะต้องแจ้งรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการมีส่วนได้เสียให้บริษัททราบ
- 1.5 ยอมรับและมีข้อผูกพัน (Commitment) ที่จะรับชอบและรับผิดชอบที่เป็นผลของการปฏิบัติงานของตน ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
- 1.6 รับผิดชอบในการเผยแพร่ข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณ และทำให้มั่นใจว่าพนักงานในบริษัทเข้าใจในข้อปฏิบัติดังกล่าว
- 1.7 ใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทอย่างประหยัดและคุ้มค่า และดูแลมิให้ทรัพย์สินของบริษัทเสื่อมค่าโดยไม่เกิดประโยชน์ หรือสูญหายโดยมิชอบ
- 1.8 รายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง และรายงานแนวโน้มทั้งด้านบวกและด้านลบของบริษัทบนพื้นฐานของความสมเหตุสมผล ความน่าเชื่อถือ และมีข้อมูลสนับสนุนเพียงพอ
- 1.9 ไม่เปิดเผยสารสนเทศของบริษัทที่เป็นความลับทางธุรกิจแก่บุคคล กลุ่มบุคคล หรือหน่วยงานภายนอก รวมทั้งไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลความลับทางการค้านั้น เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่นโดยไม่ได้รับความยินยอมและอนุมัติจากบริษัท
- 1.10 ไม่ปฏิบัติงานกับคู่แข่งทางการค้า ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท
- 1.11 ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงสวัสดิภาพและความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน และทรัพย์สินของบริษัท เป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
- 1.12 ดำเนินงานโดยยึดหลักความโปร่งใส ห้ามทำการทุจริตคอร์รัปชั่น ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การเรียกหรือรับผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์ การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ทั้งนี้ผลประโยชน์จากการเรียก การรับ หรือการให้ ในที่นี้ ไม่ได้หมายถึงเฉพาะในรูปของตัวเงินเท่านั้น แต่ยังหมายความรวมถึงผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ใช่ตัวเงินด้วย

## 2. ข้อปฏิบัติที่มีต่อผู้ถือหุ้น

- 2.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ บนพื้นฐานข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอ ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบ เพื่อประโยชน์โดยรวมของผู้ถือหุ้น
- 2.2 ไม่เปิดเผยข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่เปิดเผยข้อมูลลับทางการค้าแก่บุคคลภายนอก และ/หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 3. ข้อปฏิบัติที่มีต่อลูกค้า

- 3.1 มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงมาตรฐานและความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability)
- 3.2 มุ่งมั่นดำเนินการส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพในทุกๆ ขั้นตอน ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า ในราคาที่เหมาะสม
- 3.3 มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าทราบรายละเอียดเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการกล่าวอ้างข้อมูลเกินความเป็นจริงอันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- 3.4 การติดต่อกับลูกค้าจะดำเนินการด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพและเป็นที่น่าพอใจได้ และจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ใช้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ
- 3.5 มุ่งมั่นรักษาข้อมูลความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 3.6 มุ่งมั่นให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์ต่อลูกค้า
- 3.7 ไม่นำเสนอ ให้คำมั่นสัญญา ขอ เรียกร้อง เรียกหรือรับผลประโยชน์ ให้ผลประโยชน์ ชักจูงสู่การกระทำผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ถ้ามีการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์แก่ลูกค้าจะต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัทในเรื่องการรับและการให้ของขวัญและผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด

#### 4. ข้อปฏิบัติที่มีต่อลูกค้า

- 4.1 มุ่งมั่นในการทำความตกลงกับลูกค้า ในการปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability) เพื่อประโยชน์ต่อผู้บริโภค
- 4.2 ไม่นำเสนอ ให้คำมั่นสัญญา ขอล เรียกร้อง เรียกหรือรับผลประโยชน์ ให้ผลประโยชน์ ชักจูงสู่การกระทำผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ถ้ามีการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์แก่ลูกค้า จะต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัทในเรื่องการรับและการให้ของขวัญและผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่พบว่ามิข้อมูลว่ามีการเรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น บริษัทจะทำการเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้า และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- 4.3 มุ่งมั่นในการทำการค้ากับลูกค้าที่ยึดในหลักบรรษัทภิบาล
- 4.4 มุ่งมั่นปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าข้อใดได้ ต้องเสนอแนวทางแก้ไขให้บริษัทพิจารณา

#### 5. ข้อปฏิบัติที่มีต่อเจ้าหน้าที่

- 5.1 ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข บริษัท จะหารือร่วมกับเจ้าหน้าที่โดยไม่ชักช้า
- 5.2 ดูแลให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ย ให้กับเจ้าหน้าที่เงินกู้ยืมทุกประเภท อย่างครบถ้วน ตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง
- 5.3 ไม่ใช่เงินกู้ยืมไปในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ในการกู้ยืมเงิน
- 5.4 บริหารกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ และจะคงความสามารถในการชำระหนี้ไว้อย่างดีที่สุด

#### 6. ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

- 6.1 ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม
- 6.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
- 6.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ทางร้าย

#### 7. ข้อปฏิบัติที่มีต่อพนักงาน

- 7.1 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างมีมารยาท เอาใจใส่วิถีความเป็นอยู่ และเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของบุคคล
- 7.2 ให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงรวมทั้งให้ความสำคัญกับความก้าวหน้าและการเจริญเติบโตในการทำงานของพนักงาน
- 7.3 กำหนดรูปแบบการทำงานที่คำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน รวมถึงความเพียงพอของเครื่องมือ เครื่องจักร และความเหมาะสมในการควบคุมดูแล
- 7.4 ในการแต่งตั้ง การโยกย้าย หรือการเลื่อนตำแหน่งพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และโปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- 7.5 รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงาน
- 7.6 ปกป้องพนักงานจากการถูกทำร้ายทางร่างกาย จิตใจ และอารมณ์
- 7.7 ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด
- 7.8 ไม่บริหารงานไปในทางที่เสี่ยงต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงานโดยไม่สมเหตุสมผล

#### 8. ข้อปฏิบัติที่มีต่อสังคมส่วนรวม

- 8.1 ส่งเสริมและกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- 8.2 ผนึกและปลูกฝังจิตสำนึกของพนักงานให้มีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม
- 8.3 บริหารและกำกับดูแลการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการรักษาสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสถาพร โคธีราณรักษ์ เป็นประธาน นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์ และนางสาวสุรีย์ กิตติพงศ์สมาน เป็นกรรมการ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ สอดคล้องกับประกาศและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ เป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล รวมทั้งได้รับความร่วมมืออย่างดีจากฝ่ายจัดการ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมประจำไตรมาส 4 ครั้ง ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง ประชุมเพื่อสอบถามความถูกต้องและเพียงพอของข้อมูลในแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน 2 ครั้ง และประชุมแผนงานประจำปี 1 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และเยี่ยมชมบริษัทย่อยเพื่อพบปะผู้บริหาร 2 ครั้ง เพื่อทำความรู้จักและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเพื่อพัฒนาการดำเนินงาน สรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ได้ดังนี้

#### 1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย

ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณางบการเงินประจำไตรมาส ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงินประจำปีซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว รวมทั้งพิจารณานโยบายบัญชี การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ และรับฟังคำชี้แจงจากฝ่ายจัดการ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติออกงบการเงินต่อไป นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรับฟังความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในเรื่องต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่องบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา ซึ่งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน

#### 2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

พิจารณาความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบภายใน เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท และพิจารณาควบคู่กับรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายใน จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตด้วย สำหรับผลการสอบทานนั้น ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์และองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

#### 3. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ

พิจารณาสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยติดตามจากรายงานคณะทำงานติดตามข้อกำหนดกฎหมาย ที่ได้นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้สุ่มสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีแนวทางและกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ เหมาะสม

#### 4. สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่บริษัทมีนั้น มีกระบวนการพิจารณาอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเป็นการดำเนินการเพื่อผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน

#### 5. สอบทานระบบการตรวจสอบภายใน

พิจารณาความเป็นอิสระ ภารกิจ ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติงานให้เหมาะสม สอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน พิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ ผลการประเมินตนเองของฝ่ายตรวจสอบภายใน และได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของคุณสมบัติและประเมินความสามารถในหน้าที่ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท มีความเป็นอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพสากลอย่างต่อเนื่อง

## 6. สอบทานระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

ติดตามความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) โดยพิจารณาจากรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ และเป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความเหมาะสม เพียงพอ และการดำเนินงาน ได้คำนึงถึงและสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social, and Governance)

## 7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประจำปี 2566

พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ เป็นที่ยอมรับ ความเป็นอิสระ มาตรฐานการทำงาน ความเชี่ยวชาญ และการให้บริการ รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีตามขอบเขตความรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตประจำปี 2566

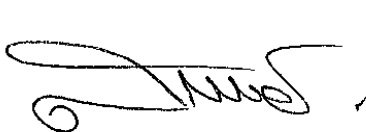
## 8. พิจารณาและ/หรือรับทราบการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ในปี 2566 มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณา จำนวน 1 เรื่อง เกี่ยวกับการเบิกค่าทำงานล่วงเวลาโดยที่ไม่ได้ปฏิบัติงานจริง รวมทั้งใช้เวลาทำงานปกติ ไปรับจ้างบริการอื่น ของพนักงาน 1 ท่าน ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อทำการสอบสวนและตรวจสอบข้อมูลอย่างรอบด้าน ซึ่งผลการสอบสวน ไม่พบการกระทำความผิดตามข้อร้องเรียนดังกล่าว

## 9. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566

พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการประเมินในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” และได้รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท

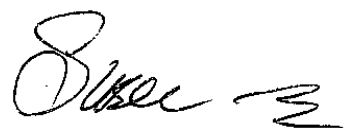
โดยสรุปแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า คณะกรรมการ ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานโดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม รวมทั้งมีการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง



(นายสถาพร โคธีรานุรักษ์)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์)  
กรรมการตรวจสอบ



(นางสาวสุรีย์ กิติพงศ์สมาน)  
กรรมการตรวจสอบ





# SURAPON

GHPs / HACCP Certificate

BRCGS Certificate

ISO 22000

ISO / IEC 17025

Prime Minister's Export Award 1994

Prime Minister's Export Award 1998

Superbrands Thailand 2005

E.U. Number of both Fisheries and Poultry

## **บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ : 02 385 3038-54 โทรสาร : 02 385 3179

เว็บไซต์ : [WWW.SURAPON.COM](http://WWW.SURAPON.COM)