

56-1

ONE REPORT

รายงานประจำปี 2565

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



ส.





สารบัญ

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ	6
2. สารจากประธานกรรมการ	15
สารจากประธานกรรมการบริหาร	17
3. ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	18
4. ผลประกอบการ	22
5. สรุปผลการดำเนินงาน	24
• ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร	32
• ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป	46
• ธุรกิจฟาร์มสุกร	52
• ธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR)	56
6. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	58
7. การบริหารจัดการความเสี่ยง	72
8. การดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	76
9. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	82
10. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	90

ส่วนที่

2

การกำกับดูแล กิจการ

11. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	96
12. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	112
13. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ	150
14. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	166

ส่วนที่

3

งบการเงิน

15. รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	172
16. งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	174

ส่วนที่

4

เอกสารแนบ

240

ในกรณีที่รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้อ้างอิงข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้เห็นปรากฏในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้

ส่วนที่

1

การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน





วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ ในการประกอบธุรกิจ



วิสัยทัศน์

*Co - Create Sharing Thai Food Ecosystem
That Betters Everyone's Life*

ร่วมสร้างสรรคระบบนิเวศน์อาหารไทยแห่งการแบ่งปัน
ที่มุ่งทำให้ชีวิตของทุกคนดีขึ้นอย่างยั่งยืน



เป้าหมาย

- **ยกระดับอาหารไทยให้สร้างชื่อเสียงในระดับโลก** ต่อยอดพัฒนาสินค้าจากภูมิปัญญาไทยด้วยนวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ให้ได้มาตรฐานสากล สามารถส่งออกและจัดจำหน่ายได้ทั่วโลก
- **ส่งมอบประสบการณ์ที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า** สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และบริการของทุกแบรนด์ในเครือโดยคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก ส่งมอบสินค้าที่ดีมีคุณภาพในราคาที่เหมาะสม ตอกย้ำความน่าเชื่อถือและความมั่นใจในผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ
- **สร้างระบบห่วงโซ่คุณค่าแห่งการแบ่งปัน** ด้วยการบูรณาการและเชื่อมต่อทุกกระบวนการให้มีประสิทธิภาพ พร้อมแบ่งปันองค์ความรู้ให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน
- **เป็นองค์กรแห่งความสุข** ที่ดึงดูดคนซึ่งมีวิสัยทัศน์และเป้าหมายเดียวกันเข้ามาหา สร้างวัฒนธรรมองค์กรซึ่งช่วยผลักดันให้ทุกคนทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มอบผลตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่เป็นธรรมเพื่อช่วยให้ชีวิตของทุกคนดีขึ้นอย่างยั่งยืน



กลยุทธ์

- มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป เพื่อตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของกลุ่มเป้าหมายแต่ละกลุ่ม
- ปรับภาพลักษณ์และการสื่อสารของแบรนด์หลัก ส.ขอนแก่น ให้เข้ากับยุคสมัยและตรงกับความต้องการของผู้บริโภครุ่นใหม่ซึ่งจะเป็นลูกค้าในอนาคต รวมถึงเพิ่มการสื่อสารออนไลน์ให้ครบทุกช่องทาง
- ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งออฟไลน์และออนไลน์ และต่างประเทศร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อกระจายผลิตภัณฑ์เข้าสู่ตลาดได้อย่างครอบคลุม
- พัฒนาห่วงโซ่อุปทานจากต้นน้ำถึงปลายน้ำสู่ความเป็นเลิศ เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพภายใต้ต้นทุนที่แข่งขันได้ ตลอดจนสามารถลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ทุกคนพร้อมร่วมสร้างสรรค์ขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่เป้าหมายแห่งความสำเร็จเดียวกัน





ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

จากจุดเริ่มต้นของบริษัทฯ ซึ่งก่อตั้งด้วยวิสัยทัศน์ของ ดร.เจริญ รุจิราโสภณ ผู้มองเห็นศักยภาพของอาหารพื้นเมืองไทยและต้องการยกระดับให้ได้มาตรฐานสากลเพื่อจัดจำหน่ายไปทั่วโลก สู่การมุ่งมั่นต่อยอดพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทฯ ในกลุ่มเพื่อตอบสนองต่อความต้องการผู้บริโภค เชื่อมต่อห่วงโซ่คุณค่าจากปลายน้ำถอยกลับสู่ต้นน้ำ เพื่อเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขัน

ขับเคลื่อนธุรกิจโดยคำนึงถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่เสมอ ทำให้วันนี้ ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ เป็นองค์กรที่ได้รับความนิยมเป็นอันดับหนึ่งในอุตสาหกรรมอาหารพื้นเมืองไทย สร้างรายได้ให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงนำมาซึ่งรายได้และชื่อเสียงให้กับประเทศไทยในตลาดโลก



การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

2527

จดทะเบียนธุรกิจเพื่อจำหน่าย
ผลิตภัณฑ์ของฝากจากจังหวัดขอนแก่น

>

2531

เริ่มดำเนินการผลิตอาหารแปรรูปที่
โรงงานบางพลี สมุทรปราการ

>

2534



>

เริ่มส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อ
สุกรไปยังฮ่องกงเป็นประเทศแรก



2551

เพิ่มสายการผลิตขนมขบเคี้ยว ที่ทำจาก
เนื้อสุกร ต่อยอดธุรกิจอาหารพื้นเมือง
ไทย

>

2552

ขยายสายการผลิตอาหารแช่แข็งพร้อม
รับประทาน จากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบ
ไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคในเมืองและเริ่ม
เดินสายการผลิตเพิ่มเป็นแห่งที่ 3
ที่โรงงานมหาชัย

>

2553

>

เริ่มธุรกิจร้านอาหาร **Quick Service Restaurant (QSR)** จำหน่ายส้มตำ
และอาหารอีสาน เพื่อเพิ่มช่องทางการ
จำหน่ายสินค้าของตนเอง และต่อยอด
ธุรกิจจากต้นน้ำถึงปลายน้ำ รวมถึง
ได้เปลี่ยนชื่อบริษัท จาก “บริษัท
อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น จำกัด
(มหาชน)” เป็น “บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์
จำกัด (มหาชน)”



2557- 2564 >

มุ่งดำเนินการตามนโยบาย “From Farm
to Table” ได้ขยายธุรกิจ ร้านอาหาร
ประเภทไทยอีสาน ด้วยแบรนด์ “แซ่บ
คลาสสิก” (Zaap Classic) และ “ยูณาน”
ทั้งในประเทศและต่างประเทศ



2563

>

ขยายร้านอาหารในรูปแบบฟู้ดทรัค
(Food Truck) ทั้งในรูปแบบที่บริษัทฯ
ดำเนินการเอง และขายแฟรนไชส์



2537



2538



2546



แปรรูปเป็น**บริษัทมหาชน** และ
เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย และเดินสายการผลิต
เพิ่มเป็นแห่งที่ 2 ที่โรงงานนครปฐม

ลงทุนในธุรกิจ**ฟาร์มสุกร** เพื่อบริหาร
จัดการความเสี่ยงด้านวัตถุดิบที่ใช้ใน
การผลิตอาหารแปรรูป

ขยายกิจการเข้าสู่**ธุรกิจอาหารทะเล**
แปรรูป โดยการจัดตั้งเป็นบริษัทย่อย
เพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการ
ผันผวนของธุรกิจหลัก

2555



2556



จัดตั้ง **บริษัท ส. ขอนแก่นฟู๊ดส์**
(อ.ย.) จำกัด ณ สาธารณรัฐโปแลนด์
เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ของบริษัทฯ ให้กับกลุ่มลูกค้าในโซน
ประเทศยุโรปและสหราชอาณาจักร
โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในโปแลนด์ให้
ผลิตอาหารพื้นเมืองไทย ภายใต้แบรนด์
“ส.ขอนแก่น”

ย้ายฐานการผลิตจากสาธารณรัฐ
โปแลนด์ไปยังประเทศเนเธอร์แลนด์ โดย
การว่าจ้างผู้ผลิตที่ประเทศเนเธอร์แลนด์
เป็นผู้ผลิตสินค้าของบริษัทฯ แทน เพื่อ
เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ลด
ต้นทุนค่าขนส่ง และเพิ่มกำลังการผลิต
ให้เพียงพอต่อการรองรับการเติบโตใน
อนาคต โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์หลัก เช่น
สินค้ากลุ่ม ลูกชิ้นหมู ลูกชิ้นเนื้อ แหนม
หมูยอ เป็นต้น

จัดตั้ง **บริษัท ส.ขอนแก่นฟู๊ดส์**
(เนเธอร์แลนด์) บี. วี. ขึ้นมา เพื่อ
รับพิชชอบเรื่องทำการตลาดใน
ประเทศกลุ่มประชาคมยุโรปและสหราชอาณาจักร
แทนบริษัท ส. ขอนแก่นฟู๊ดส์
(อ.ย.) จำกัด ที่ปิดกิจการในปีเดียวกัน

ต่อยอดธุรกิจร้านอาหาร Quick
Service Restaurant (QSR) ด้วยการ
เปิดแบรนด์ข้าวขาหมูยูนนาน (Yunnan)



2564



2565

ปรับโมเดลธุรกิจร้านอาหาร เน้นขยาย
ร้านขนาดเล็ก คล่องตัว ลงทุนน้อย เพิ่ม
สัดส่วนการขายผ่านช่องทางเดลิเวอรี่
ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่
เปลี่ยนไป

เติมเต็มประสบการณ์ Smart Building
ที่อาคาร ส.ทาวเวอร์ ยกระดับมาตรฐาน
และสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี
ด้วยการนำเทคโนโลยีมาปรับใช้







สารจาก ประธานกรรมการ

ในปี 2565 ที่เพิ่งผ่านไป ประเทศไทยยังคงประสบภาวะเศรษฐกิจที่ถาโถมเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าปัจจัยภายนอกเรื่องสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครนราคาน้ำมันตลาดโลกที่พุ่งสูงอย่างต่อเนื่อง ส่วนภายในนั้น นอกจากค่าครองชีพที่สูงขึ้น มีเหตุปัจจัยการคุกคามจากการระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 แล้ว เหตุปัจจัยที่กระทบต่อกำลังซื้อ เรื่องภาวะเงินเฟ้อ - เงินฝืด ตลอดจนหนี้ครัวเรือนที่พุ่งสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์ และอีกเหตุปัจจัยคือ ธุรกิจการท่องเที่ยวที่เคยทำรายได้ให้ประเทศถึงร้อยละ 22 ก็ได้ตกต่ำตามสัดส่วนของนักท่องเที่ยวที่มีไม่ถึงจำนวน 1 ใน 4 ของนักท่องเที่ยวที่เข้าไทยในปี 2562 เมื่อประเทศขาดกำลังซื้อ การทำธุรกิจก็ไม่ง่ายอย่างที่เคย แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยทีมงานมืออาชีพที่มากด้วยประสบการณ์ บริษัทฯ ก็ยังสามารถทำยอดขายสูงสุดอย่างไม่เคยทำได้มาก่อน ส่วนผลกำไรก็ยังอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยที่ไม่ต่ำกว่าอุตสาหกรรมในธุรกิจเดียวกัน

ข้าพเจ้าจึงถือโอกาสนี้ขอบคุณผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ลูกค้า และผู้มีอุปการคุณที่มีส่วนทำให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จมา ณ โอกาสนี้ด้วย



(ดร. นนง พัทยะ)
ประธานกรรมการ



สารจาก ประธานกรรมการบริหาร

ในปี 2565 ที่ผ่านมา ภาวะเศรษฐกิจประเทศไทยยังคงซบเซาอันเป็นผลพวงจากการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่องของโรคไวรัสโควิด-19 นอกจากนี้ สงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน จึงทำให้เกิดภาวะน้ำมันขาดแคลนทั่วโลก เมื่อน้ำมันปรับขึ้นราคาอย่างไม่หยุดหย่อน ส่งผลให้สินค้าปรับขึ้นราคาอย่างต่อเนื่อง และตามมาด้วยเงินเฟ้อ เหตุปัจจัยเหล่านี้ล้วนส่งผลต่อการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ รายได้ที่เกิดจากนักท่องเที่ยวที่เป็นกำลังซื้อหลักก็มีจำนวนต่ำกว่า 10 ล้านคน จากเดิมก่อนหน้านี้มีจำนวนนักท่องเที่ยวเข้ามาในประเทศไทยมากถึงเกือบ 40 ล้านคนในปี 2562 จึงเป็นเหตุให้อุตสาหกรรมลูกโซ่ที่เชื่อมกับธุรกิจท่องเที่ยวได้รับผลกระทบเป็นวงกว้าง ทั้ง ๆ ที่รายได้จากอุตสาหกรรมท่องเที่ยวจากเดิมเคยสร้าง GDP ถึงร้อยละ 22 ประเทศไทยจึงอยู่ในสภาวะที่ต้องเผชิญกับเงินเฟ้อ และเงินฝืดในเวลาเดียวกัน นอกจากนี้ การระบาดของโรคหิวขาดในสุกร (ASF) ยังทวีความรุนแรงและไม่อยู่ในวิสัยที่กรมปศุสัตว์จะยับยั้งได้ ทำให้ปริมาณสุกรสูญเสียจากโรคไปมากกว่าร้อยละ 40 จึงได้มีผลกระทบต่อดันทุนอาหารที่แปรรูปจากเนื้อสุกรอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี ในวิกฤตที่ย่อมมีโอกาสเสมอ บริษัทฯ สามารถทำยอดขายได้สูงสุดเป็นประวัติการณ์ ส่วนหนึ่งเกิดจากผู้บริโภคเริ่มตื่นตัวในคุณภาพอาหาร และเริ่มเจาะจงแบรนด์มากขึ้น อย่างไรก็ตาม จากภาวะที่สุกรเนื้อแดงขาดแคลน และมีราคาสูงขึ้นกว่าร้อยละ 40 จากราคาปกติ ทางบริษัทฯ ไม่สามารถที่จะปรับราคาสินค้าตามสัดส่วนของต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นอย่างชนิดที่ไม่อยู่ในวิสัยที่ควบคุมได้ แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยทีมงานที่แข็งแกร่ง และมากด้วยประสบการณ์ บริษัทฯ สามารถฟันฝ่าอุปสรรคนานัปการจนทำผลกำไรที่อยู่ในอัตราที่ยอมรับได้เมื่อเทียบกับธุรกิจในตลาดเดียวกัน ผมจึงขอขอบคุณทุกท่าน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมา ณ ที่นี้

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริหาร ผมขอขอบคุณผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับที่ได้ร่วมแรงร่วมใจจนสามารถนำพาบริษัทฯ ประสบความสำเร็จในปี 2565 ที่ผ่านมามาด้วยดี



(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร

ข้อมูลสำคัญ ทางการเงิน



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

งบกำไรขาดทุนรวม	2565		2564		2563	
	(ล้านบาท)	(%)	(ล้านบาท)	(%)	(ล้านบาท)	(%)
รายได้จากการขาย	3,172	100.0	2,767	100.0	2,763	100.0
ต้นทุนขาย	(2,409)	(75.9%)	(2,050)	(74.1%)	(2,027)	(73.4%)
กำไรขั้นต้น	764	24.1%	716	25.9%	736	26.6%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	(326)	(10.3%)	(242)	(8.8%)	(269)	(9.7%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(309)	(9.7%)	(331)	(12.0%)	(312)	(11.3%)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี (EBIT)	147	4.6%	205	7.4%	168	6.1%
ต้นทุนทางการเงิน	(30)	(1.0%)	(30)	(1.1%)	(33)	(1.2%)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(19)	(0.6%)	(32)	(1.1%)	(25)	(0.9%)
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	101	3.2%	142	5.1%	110	4.0%

งบแสดงฐานะทางการเงิน	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	(ล้านบาท)	(%)	(ล้านบาท)	(%)	(ล้านบาท)	(%)
สินทรัพย์รวม	3,099	100.0%	2,785	100.0%	2,655	100.0%
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,224	39.5%	937	33.7%	885	33.3%
• เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	187	6.0%	103	3.7%	161	6.1%
• ลูกหนี้การค้า	524	16.9%	432	15.5%	417	15.7%
• สินค้าคงเหลือ	384	12.4%	277	9.9%	217	8.2%
• สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	91	2.9%	112	4.0%	68	2.6%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	666	21.5%	629	22.6%	637	24.0%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,082	34.9%	1,084	38.9%	985	37.1%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	101	3.2%	104	3.7%	116	4.4%
หนี้สินรวม	1,823	58.8%	1,561	56.0%	1,509	56.8%
หนี้สินหมุนเวียน	1,163	37.5%	967	34.7%	909	34.2%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	660	21.3%	594	21.3%	600	22.6%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,276	41.2%	1,224	44.0%	1,146	43.2%
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,278	41.2%	1,222	43.9%	1,144	43.1%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2)	(0.1%)	2	0.1%	2	0.1%

อัตราส่วนทางการเงิน		ประจำปี		
		2565	2564	2563
จำนวนหุ้นที่ออก	ล้านหุ้น	323.40	323.40	323.40
กำไรต่อหุ้น*	บาท/หุ้น	0.13	0.22	0.79
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น*	บาท/หุ้น	0.10	0.15	0.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไร***	%	77.3%	67.1%	25.4%
ระยะเวลาเก็บหุ้นเฉลี่ย	วัน	55	56	59
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	วัน	9	8	7
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	65	60	55
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	51	55	56
วงจรเงินสด	วัน	69	61	58
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	3.3%	2.6%	2.1%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	21.8%	25.5%	23.9%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.1	1.0	1.1
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.4	1.3	1.3
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	9.3	10.7	8.8
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.4	0.5	0.5

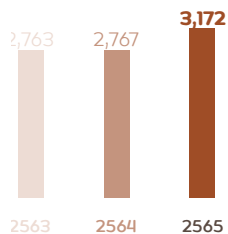
* กำไร (งบการเงินเฉพาะกิจการ) ต่อหุ้น

** เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น การให้สิทธิรับเงินปันผลของบริษัทฯ ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

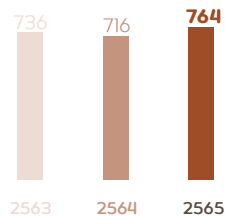
*** อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไร (งบการเงินเฉพาะกิจการ)

ผลประกอบการ

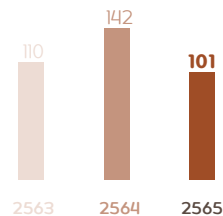
รายได้จากการขาย
(ล้านบาท)



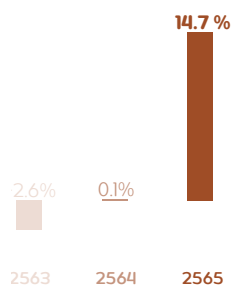
กำไรขั้นต้น
(ล้านบาท)



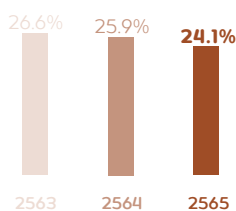
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ
(ล้านบาท)



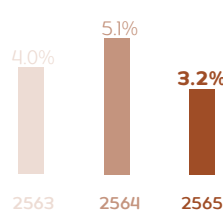
การเติบโตรายได้
(% YOY)



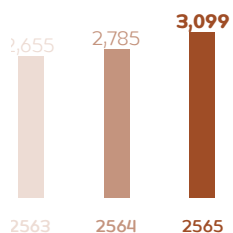
กำไรขั้นต้น
(ร้อยละต่อรายได้จากการขาย)



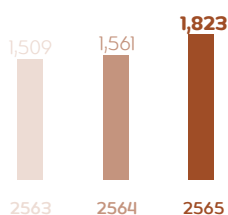
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ
(ร้อยละต่อรายได้จากการขาย)



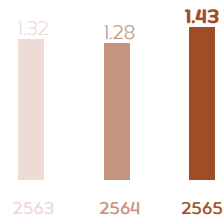
สินทรัพย์
(ล้านบาท)



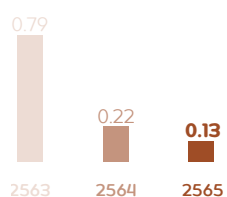
หนี้สิน
(ล้านบาท)



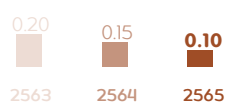
อัตราส่วนหนี้สินต่อ
ส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)



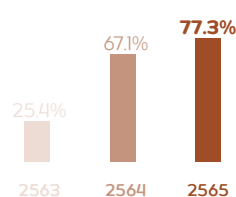
กำไรเบ็ดเสร็จกิจการ
ต่อหุ้น (บาท)



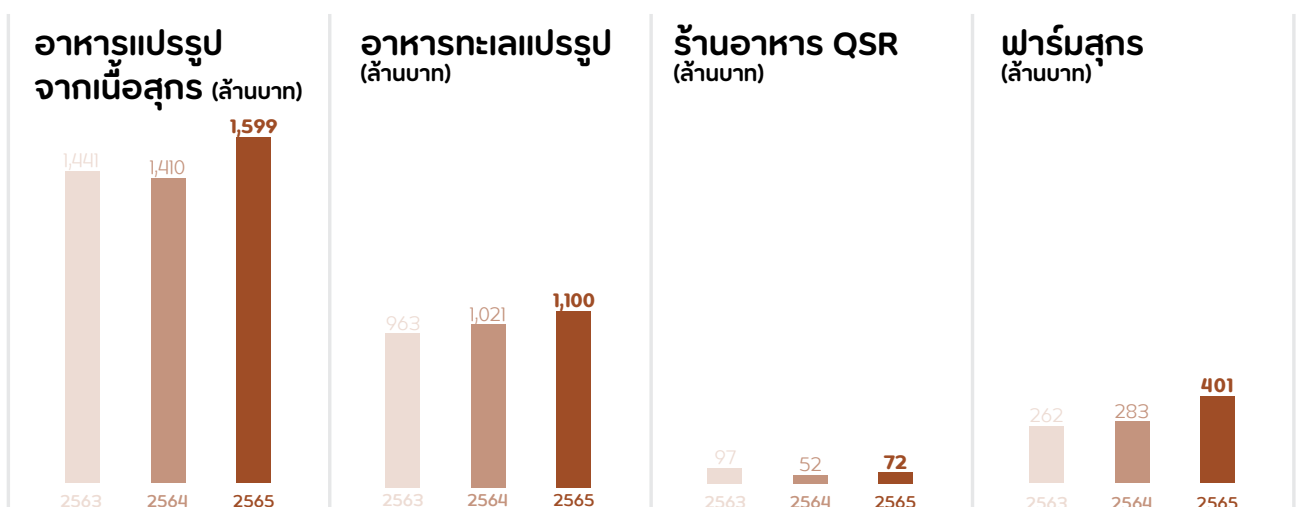
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
(บาท)



อัตรากำไรจ่ายปันผล
(ร้อยละต่อกำไรเบ็ดเสร็จกิจการ)



รายได้จากการขายตามกลุ่มธุรกิจ



สรุปผล การดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2565 จำนวน 3,172 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.7 เทียบกับปีที่ผ่านมา โดยยอดขายกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของรายได้จากการขายรวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากการเติบโตของยอดขายผ่านช่องทางโมเดิร์นเทรดจากการผ่อนคลายมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (“Covid-19”) และการออกสินค้าใหม่กลุ่มอาหารพื้นเมืองไทย เช่น แหนมใบมะยมพริกแซ่บ กลุ่มขนมขบเคี้ยวประเภทเนื้อสัตว์แปรรูปแบรนด์ ส.อ.ก.โก๋นรูก และกลุ่มพร้อมรับประทาน เช่น ข้าวผัดแหนม ยำหมูยอ ลูกชิ้นเต้าหู้หมู ไก่ย่างหมักน้ำตาลมะพร้าว เป็นต้น เพื่อตอบสนองพฤติกรรมผู้บริโภค อีกทั้ง ยอดขายกลุ่มฟาร์มสุกรซึ่งคิดเป็นร้อยละ 13 ของรายได้จากการขายรวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.7 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จากราคาสุกรในตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้นตลอดทั้งปี

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นปี 2565 จำนวน 764 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.1 ของรายได้จากการขาย อัตรากำไรขั้นต้นลดลงร้อยละ 2.0 เทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากราคาวัตถุดิบเนื้อสุกร เนื้อไก่ และเนื้อปลา ปรับตัวสูงขึ้นเทียบกับราคาเฉลี่ยปีที่ผ่านมา แต่ค่าสาธารณูปโภค ได้แก่ ค่าไฟฟ้า มีการปรับตัวสูงขึ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการต้นทุนและปรับโครงสร้างราคาตั้งแต่ช่วงต้นปีที่ผ่านมา ในขณะที่ธุรกิจฟาร์มสุกรมีกำไรขั้นต้นสูงขึ้นจากการปรับตัวของราคาตลาดดังกล่าว

บริษัทฯ มีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ปี 2565 จำนวน 101 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.2 ของรายได้จากการขาย ลดลงร้อยละ 28.7 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ เมื่อเทียบอัตรากำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ต่อยอดขาย ลดลงร้อยละ 1.9 เทียบกับช่วงเดียวกันปีที่ผ่านมา บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปี 2565 จำนวน 15 ล้านบาท

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร						
- ในประเทศ	1,540	47.9%	1,346	47.3%	1,326	47.5%
- ส่งออก	59	1.8%	64	2.3%	115	4.1%
รวม	1,599	49.7%	1,410	49.5%	1,441	51.59%
2. อาหารทะเลแปรรูป						
- ในประเทศ	1,010	31.39%	916	32.15%	885	31.7%
- ส่งออก	90	2.81%	105	3.70%	78	2.8%
รวม	1,100	34.2%	1,021	35.8%	963	34.49%
3. ร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR)	72	2.3%	52	1.8%	97	3.46%
4. ฟาร์มสุกร	401	12.5%	283	9.9%	262	9.37%
รายได้จากการขาย	3,172	98.6%	2,766	97.1%	2,763	98.9%
รายได้อื่น	44	1.4%	82	2.9%	31	1.10%
รายได้รวม	3,216	100.0%	2,848	100.0%	2,794	100.0%

รายได้ของบริษัทฯ ประมาณร้อยละ 95 เป็นการจำหน่ายภายในประเทศ และมีการส่งออกประมาณร้อยละ 5 โดยมีผลิตภัณฑ์ส่งออกส่วนใหญ่ ได้แก่ กลุ่มอาหารทะเลแปรรูป และกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร ตามลำดับ

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในปัจจุบันประกอบด้วย 4 ธุรกิจ ได้แก่



อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร



อาหารทะเลแปรรูป



ร้านอาหาร



ฟาร์มสุกร

1. กลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2565 จำนวน 1,599 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.7 ของยอดขายรวม มีอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 13.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 309 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.7 ของรายได้จากการขาย โดยบริษัทฯ มีรายได้เติบโตต่อเนื่องโดยเฉพาะช่องทางร้านสะดวกซื้อ และสามารถวางจำหน่ายสินค้าใหม่ได้ตามแผนงาน

ทั้งนี้ ผลจากราคาเนื้อสุกรและเนื้อไก่ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตมีความผันผวนและมีการปรับราคาเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปีที่ผ่านมาส่งผลโดยตรงกับอัตรากำไรขั้นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการภายใน อาทิ การจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบเพิ่มในช่วงที่ราคาเหมาะสม การปรับระยะเวลาชำระหนี้เพื่อให้ได้ส่วนลดเงินสด รวมทั้งการปรับโครงสร้างราคาสินค้าและการบริหารจัดการต้นทุน

2. กลุ่มอาหารทะเลแปรรูป

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2565 จำนวน 1,100 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.2 ของยอดขายรวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.7 เทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 279 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.8 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ การขายในประเทศมีการเติบโตขึ้น จากนโยบายเพิ่มยอดขายของบริษัทฯ โดยเพิ่มช่องทางจำหน่ายผ่านโมเดิร์นเทรดรายใหม่ และช่องทางค้าปลีกดั้งเดิมผ่านตู้แช่ชุมชนร่วมกับคู่ค้า

แม้ว่าบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากการปรับขึ้นราคาอาหารทะเลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก แต่บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างราคาสินค้า การบริหารจัดการต้นทุนและมีการออกสินค้าใหม่ กลุ่มพร้อมรับประทานวางจำหน่ายผ่านช่องทางโมเดิร์นเทรดในชื่อเมนูอัมคุ่ม อาทิ ลูกชิ้นปลากลมใหญ่ เส้นปลา ลูกชิ้นน้ำใส

3. กลุ่มงานร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR)

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2565 จำนวน 72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.3 ของยอดขายรวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.6 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.1 ของรายได้จากการขาย โดยปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ปิดบางสาขาที่ขาดทุนต่อเนื่อง ทั้งนี้ ยอดขายแต่ละสาขาทางหน้าร้านและการจำหน่ายผ่านผู้ให้บริการเดลิเวอรี่ มีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องหลังจากสถานการณ์ Covid-19 คลี่คลาย

4. กลุ่มงานฟาร์มสุกร

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2565 จำนวน 401 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.5 ของยอดขายรวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.7 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 141 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.4 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ ธุรกิจฟาร์มยังคงได้รับผลบวกต่อเนื่องจากราคาตลาดสุกร ทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต้นทุนภาพรวมของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ มีการลงทุนและเน้นการควบคุมความเสี่ยงสุกรตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity)

ส่วนผสมผลิตภัณฑ์ ปี 2565



Our Global Network S.Khonkaen Products



	SEAFOOD	MEAT PRODUCT
USA	●	
UK	●	●
SCANDINAVIA	●	●
WESTERN EUROPE	●	●
EASTERN EUROPE	●	●
SOUTHERN EUROPE	●	●
HONGKONG	●	●
KOREA	●	
JAPAN	●	
CAMBODIA		●
LAOS	●	●
MYANMAR		●
PHILIPPINES		●
ISRAEL	●	
AUSTRALIA	●	●

ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์

อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

ส.ขอนแก่น



ไส้กรอกอีสาน



ไส้กรอกอีสาน พร้อมลูน



ไส้กรอกอีสาน จุนเลิน



มูยอดจังเดิม



มูยอดพริกสด



มูยอดพริกไทยดำ



มูยอดโบราณ



มูยอดโบราณ สูตรเห็ดหอม



แฮม



แฮมผสมใบมะยม พริกแช่



แฮมซีโครงหมู



แฮมต้มจืด ลอกเปลือก



แฮมต้มจืด ลอกเปลือก ผสมใบมะยมพริกแช่



หมูสวรรค์



หมูแผ่นกรอบ



หมูฝอยทรงเครื่อง



แคบหมูโรมัน



หมูหยองกรอบ



กุนเชียง



ยำมูยอด



ไก่หมัก น้ำตาลมะพร้าวย่าง



หมูแดงไส้ตีส่องกง

ขนมดี



ขนมยอ



ขนมยอ พริกไทยดำ



ขนมยอหนั๋ง



แค้นม



แค้นมตุ๋นจืด



ไส้กรอกอีสาน



ไส้กรอกอีสาน (แห้ง)



ขนมยอของกรอบ



ขนมยอแผ่นกรอบ

บ้านไฟ



แค้นม



ขนมยอ



กุนเชียง



ขนมยอของ

ขนมแชมป์



ลูกชิ้นหมู



แค้นม



ขนมยอ



ขนมยอของกรอบ

ห้วยแก้ว



แค้นม



ขนมยอ

เศรษฐี



ขนมยอ

อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ : กลุ่มขนมขบเคี้ยว องกรณ์



พวแผ่นอบกรอบ



แคะหมู

อาหารแช่แข็ง

เครื่องดื่มสมุนไพร



ชาหมูยูนนาน



ไ้ เป้า หลง

น้ำพริกและน้ำจิ้ม



อาหารทะเลแปรรูป

กลุ่มสินค้าต้ม



กลุ่มสินค้าทอด



กลุ่มสินค้าพร้อมปรุงและพร้อมรับประทาน





ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารพื้นเมืองไทย

สินค้าหลักที่สร้างชื่อเสียงและทำรายได้ให้กับบริษัทฯ เป็นสัดส่วนหลัก อีกทั้งยังเป็นกลุ่มสินค้าที่ครองใจผู้บริโภค ขึ้นแท่นแบรนด์อันดับหนึ่งในใจมาต่อเนื่องยาวนาน

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่เริ่มคลี่คลายลงในปี 2565 ส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคเริ่มปรับตัวดีขึ้น อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ด้านต้นทุนวัตถุดิบยังคงปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นต้นทุนเนื้อหมูซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก อันเป็นผลมาจากโรคระบาด African Swine Fever (ASF) ตั้งแต่ปีก่อนหน้า ต้นทุนค่าบรรจุภัณฑ์ รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบเนื้อไก่ที่ปรับตัวสูงขึ้นด้วยตามกลไกราคาของตลาด ทำให้บริษัทฯ ต้องจับตาและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด แต่ในภาพยังสามารถรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ได้เป็นอย่างดี จากการปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสมตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยมุ่งเน้นทำกิจกรรมทางตลาดเพื่อจูงใจผู้บริโภคให้ซื้อสินค้ามากขึ้น ออกสินค้าใหม่ตอบโจทย์

เทรนด์ผู้บริโภคยุคปัจจุบัน รวมไปถึงปรับเปลี่ยนนโยบายภายใน ควบคุมการบริหารค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพในขณะที่ยังคงรักษามาตรฐานของสินค้าไว้เป็นอย่างดี ไม่ว่าจะเป็นความสะอาด รสชาติ กระบวนการผลิต ทำให้ผู้บริโภคยังคงไว้วางใจส่งผลให้กับบริษัทฯ สามารถรักษาฐานลูกค้าและสามารถขยายช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อให้เข้าถึงฐานลูกค้าได้มากขึ้น



2. กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน และพร้อมอุ่นรับประทาน (Ready To Eat)

กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ถูกพัฒนาออกมาเพื่อตอบสนองความต้องการผู้บริโภคในยุคปัจจุบันที่มีความเร่งรีบในการดำเนินชีวิต และต้องการความสะดวกในการรับประทานอาหาร เป็นกลุ่มที่มีโอกาสเติบโตสูงในอนาคต

ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ขยายสินค้ากลุ่มนี้ให้มีความหลากหลายมากขึ้น ส่งผลให้ยอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก โดยเฉพาะในช่วงที่ยังมีการระบาดของโควิด-19 ซึ่งทำให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป เลือกใช้บริการร้านอาหารน้อยลง แต่หันมาซื้อสินค้าจากร้านสะดวกซื้อเพิ่มมากขึ้น สอดคล้องกับช่องทางหลักที่บริษัทฯ มุ่งเน้นในการจัดจำหน่ายสินค้าอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานและพร้อมอุ่นรับประทาน ถึงแม้ว่าในปัจจุบันสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 จะเริ่มคลี่คลาย แต่พฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปจนกลายเป็น “ความปกติใหม่” หรือ New Normal ทำให้บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าในกลุ่มนี้อย่างต่อเนื่อง

3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวที่ทำจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ (Meat Base Snack)

กลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยวที่ผลิตจากเนื้อสัตว์เป็นสินค้าที่ออกมาเพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์ของคนรุ่นใหม่โดยเฉพาะ ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการผลิตและจัดจำหน่ายด้วยสองตราสินค้า คือแบรนด์ ‘อองเกร’ ซึ่งประกอบด้วยสินค้า หมูแผ่นกรอบ (Crispy Pork) และแคบหมูกรอบ (Pork Rind) และในปี 2565 ที่ผ่านมา ได้เปิดตัวแบรนด์ใหม่ ‘ส.อกไก่บรกร’ ออกไก่สายพันธุ์สเน็คซึ่งผลิตจากเนื้ออกไก่ล้วน โดยทั้งสองแบรนด์เน้นเจาะตลาดผู้บริโภคที่ต้องการทานขนมขบเคี้ยวแต่ยังสนใจดูแลสุขภาพ จึงเลือกทานขนมที่ทำจากโปรตีนเป็นหลัก ตอบสนองเทรนด์รักสุขภาพ (Health Conscious) ซึ่งยังคงได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในกลุ่มคนรุ่นใหม่และกลุ่มผู้สูงอายุ

Snack



กลยุทธ์ด้านการตลาด

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่

ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญของทางบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นพัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและเทรนด์การบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน โดยยังคงให้ความสำคัญกับการรักษามาตรฐาน ใส่ใจทุกขั้นตอนกระบวนการผลิต ซึ่งเป็นสิ่งที่สร้างความน่าเชื่อถือให้กับแบรนด์สินค้าในเครือตลอดระยะเวลาสามสิบกว่าปีที่ผ่านมา สำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ในปี 2565 ประกอบไปด้วย

2565

มกราคม

กุมภาพันธ์



- มีนาคม
ส.อ.ก.ไก่ชนรก

มีถุนายน

พฤษภาคม



- เมษายน
ยำหมูยอ



สิงหาคม



- กรกฎาคม
• ออองเทร่ รสซอสโคชูจัง
• หมูยอพริกไทยจัมโบ้

- กันยายน
• แพนมใบมะยมพริกแซ่บ

ธันวาคม



ตุลาคม

- พฤศจิกายน
• แพนมตุ้มจืดใบมะยมพริกแซ่บ
• ไก่หมักน้ำตาลมะพร้าวอย่าง

แนวคิดสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ ในปี 2565 สรุปได้ดังนี้



ส.อกไก่บนรก

สแน็คเอาใจสายสุขภาพซึ่งออกภายใต้แบรนด์ใหม่ ขนมอบเคี้ยวประเภทเนื้อสัตว์แปรรูป (Meat Snack) ตอบโจทย์กลยุทธ์บริษัทฯ ที่ต้องการต่อยอดความเชี่ยวชาญในฐานะผู้นำตลาดสินค้าแปรรูปจากเนื้อสัตว์ ตั้งเป้าหมายขึ้นเป็นผู้นำตลาดในกลุ่มขนมอบเคี้ยวเพื่อสุขภาพ รุกขยายตลาดทั้งในไทยและต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ ส.อกไก่บนรอกไก่สายพันธุ์สแน็ค เป็นขนมอบเคี้ยวที่ผลิตจากเนื้ออกไก่ล้วน ไม่ผสมแป้ง ใช้กรรมวิธีการอบ ชูจุดขายขนมอบที่มีโปรตีนสูง ไขมันต่ำ พร้อมรสเด็ดเผ็ดเต็มแผ่น โดยเปิดตัวออกมา 2 รสชาติ ได้แก่ รสซีสส์พริกแซ่บ เผ็ดร้อนด้วยพริกจินดาคว่ำ และ รสน้ำพริกบนรกเผ็ดจัดจ้านด้วยพริกกระเทียมขี้



หมูแผ่นองเกอร์ รสชาติใหม่ "หมูย่างโคบูจัง"

ผลิตภัณฑ์ใหม่จากแบรนด์องเกอร์ สแน็คที่ผลิตจากเนื้อหมูล้วนไม่ผสมแป้ง โปรตีนสูง อบไม่ทอด ครั้งแรกกับการพัฒนาสูตรร่วมกับพันธมิตรแบรนด์ปิ้งย่างอันดับหนึ่ง "ซูกิชิ" (SUKISHI) ตอบสนองเทรนด์ความนิยมในวัฒนธรรมการทานปิ้งย่างเกาหลีที่เติบโตอย่างรวดเร็ว โดยนำเมนู Signature สไลด์เกาหลีพร้อมสูตรลับซอสโคบูจัง มาผสานเข้ากับความอร่อยของหมูแผ่นอบกรอบองเกอร์ เติมน้ำพริกในซองเสริมรสเผ็ดเต็ม ๆ และช่วยเพิ่มรสสัมผัสในการทานได้เป็นอย่างดี



ลูกชิ้นเต้าหู้หมู ตรา หมูดี

สินค้าใหม่จากแบรนด์ หมูดี ที่เปลี่ยนความจำใจของลูกชิ้นหมูแบบเดิม ด้วยการนำเสนอลูกชิ้นเนื้อสัมผัสใหม่ เนียน นุ่ม เด่ง มีกลิ่นหอมเฉพาะตัว ลูกใหญ่เต็มคำ ไม่ใส่วัตถุกันเสีย ชูจุดขายสินค้าที่เข้ากันได้ดีกับเมนูหาซนอย่าง สุกี้/ชาบู เหมาะกับการซื้อไว้ทานในครอบครัวหรือสังสรรค์กับเพื่อน อีกทั้งยังสามารถปรุงเป็นเมนูทานเล่นหรือเติมเข้าไปในบะหมี่สำเร็จรูป มื้อปิ้งย่าง หรือเมนูหลักอื่น ๆ ได้ง่าย เข้ากันได้กับหลากหลายเมนู



ยำหมุย ส.ขอนแก่น

เมนูพร้อมทาน ที่ถูกพัฒนาออกมาเพื่อตอบย้ำความเป็นแบรนด์ที่ผู้บริโภคชื่นชอบ เป็นอันดับ 1 ในกลุ่มหมุย มาพร้อมจุดขายรสชาติจัดจ้านครบรส แซ่บ ไม่มีแข็ง ตอบโจทย์ผู้บริโภคที่ชื่นชอบทานยำโดยเฉพาะ คัดสรรวัตถุดิบชั้นเยี่ยมด้วยหมุย เนื้อนุ่ม พร้อมน้ำยารสแซ่บจัดจ้าน คลุกเคล้ากับผักหลายชนิดเพื่อเพิ่มเนื้อสัมผัส กรุบกรอบ เช่น ยอดมะพร้าว แครอท เห็ดหูหนูขาว วางจำหน่ายที่ร้านสะดวกซื้อ เพื่อเจาะตลาดคนชอบทานยำที่มีไลฟ์สไตล์เร่งรีบ ไม่มีเวลาทำอาหาร ต้องการความสะดวก ในการรับประทาน เพียงอุ่นร้อน เติมน้ำคลุก ก็อร่อยแซ่บได้อย่างง่ายดาย



หมุยอพริกไทยดำ จัมโบ้ ตรา หมูแฮมบี

หมุยขนาดจัมโบ้ ไม่ใส่วัตถุกันเสีย กลิ่นหอมเผ็ดร้อนเล็กน้อยจากพริกไทยดำ จะนำไปหั่นแฉลบทอด ทำเมนูยำยอดฮิต หรือเมนูอื่น ๆ ก็อร่อยลงตัว



ไก่หมักน้ำตาลมะพร้าวอย่าง ส.ขอนแก่น

อีกหนึ่งเมนูพร้อมทานที่ถูกพัฒนาออกมาเพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ความเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านธุรกิจอาหารพื้นเมืองไทย ต่อยอดสู่ตลาดใหม่ นำเมนูสตรีทฟู้ดรสชาติไทยมายกระดับให้เข้ากับไลฟ์สไตล์ผู้บริโภคยุคปัจจุบันมากขึ้น คัดสรรวัตถุดิบชั้นดีเนื้อไก่ส่วนสะโพก นำมาคลุกเคล้ากับเครื่องเทศสไทย ทั้ง รากผักชี กระเทียม พริกไทย หมักกับน้ำตาลมะพร้าวจนได้เนื้อสัมผัสที่อร่อย นุ่ม หอมกลิ่นย่างและเครื่องเทศ อร่อยกลมกล่อม ได้รสชาติที่อย่างแดงที่ทุกคนคุ้นเคย



แฮมบิตมะยมพริกแซ่บ ส.ขอนแก่น

ผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากกลยุทธ์ Product Line Extension เพิ่มสินค้าใหม่ในกลุ่มแฮมด้วยความหลากหลายของรสชาติ จุดขายรสแซ่บฟาดปากโดนใจอีสานแท้ ต่อยอดเอกลักษณ์รสชาติภูมิปัญญาท้องถิ่นไทย ทางเลือกใหม่สำหรับผู้ชื่นชอบอาหารพื้นเมืองและกับแกล้มแบบต้นตำรับ ใช้วัตถุดิบคุณภาพเยี่ยมทั้งเนื้อหมู หนัหมู คลุกเคล้าเครื่องเทศ ครบรส เพิ่มความพิเศษด้วยส่วนผสมใหม่ 'ใบมะยม' ซึ่งคนท้องถิ่นอีสานนิยมใช้เป็นสูตรลับในการถนอมอาหารและทานพร้อมกับแฮมมาเป็นเวลานาน ทำให้ได้เนื้อสัมผัสที่เคี้ยวเพลินมากขึ้น อีกทั้งยังเพิ่มมิติความแซ่บด้วยพริกจินดาสองสีเขียวและแดง ได้ทั้งกลิ่นหอมพร้อมรสอร่อยเผ็ดร้อน กลมกล่อม แซ่บลงตัว



2. กลยุทธ์ความหลากหลายของตราสินค้า (Multi Brand Strategy)

กลยุทธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย รวมถึงทำให้สามารถขยายช่องทางการจัดจำหน่ายได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น โดยใช้จุดแข็งด้านกำลังการผลิตที่สามารถสร้างสินค้าชนิดเดียวกันได้เป็นจำนวนมาก ความหลากหลายของตราสินค้าทำให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวในการกระจายสินค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งยังเป็นกำลังสำคัญที่ทำให้สามารถรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดของกลุ่มสินค้าอาหารพื้นเมืองไทยได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้สร้างการรับรู้ให้กับสินค้าทุกแบรนด์ในเครือเป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคอย่างกว้างขวาง





3. กลยุทธ์การสื่อสาร เพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย

การสื่อสารทางการตลาดเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะทำให้สินค้าแบรนด์และผู้บริโภคได้มีปฏิสัมพันธ์กัน จนนำมาซึ่งการซื้อขายหรือเป็นลูกค้าในอนาคต บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการทำการสื่อสารเพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าอยู่เสมอ ทั้งกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน คือ กลุ่มครอบครัว ซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลัก และขยายช่องทางการสื่อสารเพื่อเจาะเข้าสู่ฐานลูกค้าใหม่ คือ กลุ่มวัยรุ่น โดยเน้นช่องทางโซเชียลมีเดีย Facebook, Instagram, Twitter, Youtube และ TikTok รวมถึงใช้ช่องทางของกลุ่ม KOL (Key Opinion Leader), Influencer หรืออื่นๆ นำเสนอรูปแบบคอนเทนต์ที่น่าสนใจ พร้อมกิจกรรมส่งเสริมการตลาดรูปแบบต่างๆ ให้ผู้บริโภคได้มีส่วนร่วมกับแบรนด์สินค้า

4. กลยุทธ์รักษามาตรฐาน และคุณภาพของสินค้า

เป็นกลยุทธ์ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก เพราะต้องการให้สินค้าทุกตัวได้มาตรฐานเดียวกันเพื่อทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้บริโภค โดยมีการควบคุมคุณภาพในทุกมิติ ทั้งด้านความสะอาด สุขอนามัย และด้านรสชาติความอร่อยที่โดดเด่น รวมถึงใช้กระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานตามระบบ GMP และ HACCP



กิจกรรมทางการตลาด

1. แคมเปญ 'หมูยออันดับ 1 ยื่น 1 ทุกเมนู'

แคมเปญการสื่อสารเพื่อตอกย้ำความเป็นแบรนด์อันดับ 1 ในกลุ่มสินค้าหมูยอที่ผู้บริโภคชื่นชอบและไว้วางใจมากที่สุด หากเปรียบเทียบ กับหมูยออื่นๆ ในตลาด (ข้อมูลวิจัยจาก Macromill South East Asia (Thailand), 2021) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมภาพลักษณ์แบรนด์สินค้าให้น่าเชื่อถือ และเพิ่มการรับรู้และความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคทั่วไปที่ยังไม่เคยทดลองสินค้าของบริษัทฯ มาก่อน ทำการสื่อสารผ่านช่องทางสื่อทุกรูปแบบ อาทิ เพิ่มตราสัญลักษณ์ลงบนบรรจุภัณฑ์, สื่อโซเชียลมีเดียซึ่งเป็นที่รู้จักแพร่หลาย ทั้ง wongnai.com, WE TV, Facebook , ข่าวประชาสัมพันธ์ช่องต่างๆ , KOL , และกิจกรรมประกวดค้นหาสุดยอดเมนูหมูยออันดับ 1 โดยให้ลูกค้านำหมูยอ ส.ขอนแก่น มาสร้างสรรค์เมนูที่ชื่นชอบพร้อมบอกเหตุผลว่าเพราะอะไร ถึงเลือกหมูยอ ส.ขอนแก่น เป็นที่หนึ่งในใจ



2. ร่วมเป็นผู้สนับสนุนรายการทีวี เพื่อเพิ่มการรับรู้แบรนด์

ครั้งแรกในรอบหลายปี ที่บริษัทฯ ได้จับมือกับสื่อระดับยักษ์ใหญ่อย่าง Workpoint ร่วมเป็นสปอนเซอร์หลักของรายการ Stars Chef Thailand รายการวาไรตี้แข่งขันทำอาหารไทยที่มีเชฟชื่อดังของประเทศเข้าร่วมเป็นจำนวนมาก มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อถ่ายทอดเรื่องราววัฒนธรรม วิถีชีวิต และเอกลักษณ์ของวิถีการกินในแต่ละท้องถิ่นทั่วประเทศ บอกเล่าความเป็นไทยผ่านสื่อรูปแบบใหม่เพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคยุคปัจจุบันได้ง่ายขึ้น ซึ่งการร่วมมือครั้งนี้ นอกจากจะสอดคล้องตรงกันกับวิสัยทัศน์และพันธกิจหลักขององค์กรแล้ว ยังทำให้แบรนด์สินค้า ส.ขอนแก่น เกิดการรับรู้เพิ่มขึ้นในวงกว้างตลอดระยะเวลา 3 เดือนที่รายการออกอากาศ ทั้งจากผู้ติดตามทางโทรทัศน์และช่องทางออนไลน์

3. ร่วมสนับสนุนงานกิจกรรมพิเศษหรืออีเวนต์ต่างๆ เพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ปีนี้ ทางบริษัทฯ ได้มุ่งเน้นเรื่องการสร้างแบรนด์ให้มีตัวตนและเป็นที่จดจำของผู้บริโภค (Brand Awareness) โดยเฉพาะกลุ่มคนรุ่นใหม่ซึ่งจะเป็นลูกค้าในอนาคต จึงได้เข้าไปร่วมสนับสนุนการจัดกิจกรรมของพันธมิตรทางธุรกิจที่หลากหลาย ซึ่งมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายกลุ่มเดียวกัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดทั้งในด้านภาพลักษณ์ของสินค้าแต่ละแบรนด์ รวมไปถึงการเพิ่มโอกาสทางการขาย อาทิ โครงการอบรมพิเศษ ‘นักการตลาดรุ่นเยาว์ หรือ Marketing Trainee รุ่นที่ 35’ โดยสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย, งาน ICONSIAM Food Truck Bazaar, เป็นผู้สนับสนุนหลักในการแข่งขัน ROV แพนชั่น 2022, ร่วมสนับสนุนกิจกรรม Sport Day ในโรงเรียนนานาชาติ Raffles American School Bangkok เป็นต้น

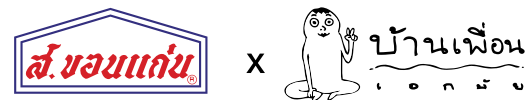
4. กิจกรรมออกบูธประชาสัมพันธ์และจำหน่ายสินค้า

กิจกรรมเพื่อเปิดตัวและประชาสัมพันธ์สินค้าใหม่ให้เป็นที่รู้จักในผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้ผู้บริโภคได้มีโอกาสทดลองชิมสินค้ารวมถึงซื้อสินค้าในราคาพิเศษ โดยเข้าไปหาลูกค้า ณ ช่องทางจัดจำหน่ายต่างๆ อาทิ กลุ่มห้างค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) หรือตลาดจำหน่ายสินค้าอาหารสด เป็นต้น



5. กิจกรรม My อองเทร์ x ซุกิชิ My Review เด็ดๆ!

กิจกรรมเพื่อโปรโมทสินค้าใหม่ “อองเทร์xซุกิชิ หมูแผ่นรสหมูย่างโคชูจัง” ชวนทุกคนมารีวิวสินค้าเพื่อลุ้นรับของรางวัลพิเศษ เพิ่มการรับรู้ให้แบรนด์ในช่วงเปิดตัวใหม่ ความพิเศษของกิจกรรมนี้คือเริ่มจากพนักงานของบริษัทฯ มาช่วยกันรีวิวเพื่อสร้างสีสันและการมีส่วนร่วมจากภายในก่อนที่จะประชาสัมพันธ์ออกสู่ลูกค้าภายนอก โดยผู้เข้าร่วมสนุกสามารถโพสต์รูปหรือวิดีโอผ่านช่องทางโซเชียลมีเดียได้ทุกช่องทาง ไม่ว่าจะเป็น Facebook , Instagram หรือ Tiktok



6. กิจกรรมพิเศษร่วมกับร้านอาหารพาร์กเกอร์

หลังจากบริษัทฯ ออกสินค้าใหม่ ‘แฮมโบรมะยมพริกแซบ’ ก็มุ่งเน้นทำกิจกรรมประชาสัมพันธ์เพื่อให้เกิดการรับรู้ในกลุ่มเป้าหมายหลัก จึงได้ร่วมมือเป็นพาร์กเกอร์กับร้านอาหารซึ่งได้รับความนิยมและเป็นที่ยอมรับโดยเฉพาะในกลุ่มคนรุ่นใหม่ อาทิ HOBBS House of Beers เพื่อเข้าไปแนะนำ แจกตัวอย่างสินค้าเพิ่มโอกาสทางการขายผ่านการทดลองชิมสินค้า รวมถึงพาแบรนด์เข้าไปอยู่ในไลฟ์สไตล์ใหม่ๆ ของผู้บริโภคยุคปัจจุบันมากขึ้น ทั้งนี้ ก็เพื่อให้ลูกค้าเกิดการรับรู้ใหม่ว่าสินค้าอาหารพื้นเมืองไทยไม่ใช่แค่วัตถุดิบสำหรับทำอาหารอีกต่อไป

7. การพัฒนาบรรจุภัณฑ์พิเศษสำหรับสินค้าในช่วงปีใหม่

กิจกรรมสำคัญที่บริษัทฯ ทำการพัฒนามาต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี สำหรับปีนี้ ยังคงมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการใช้ลวดลายของบรรจุภัณฑ์ที่แสดงออกถึงเอกลักษณ์ความเป็นไทย ซึ่งมาพร้อมกับคำมงคลบนกล่องบรรจุภัณฑ์สินค้าแต่ละชนิด ภายใต้คอนเซปต์ ‘สมหวังดังใจ’ เพื่อทำให้ผู้บริโภคเกิดความรู้สึกอิ่มเอมใจเสริมสิริมงคลในช่วงเทศกาลปีใหม่ ซึ่งวางจำหน่ายเฉพาะช่วงเทศกาลแห่งความสุขเท่านั้น



กลยุทธ์ด้านการขาย

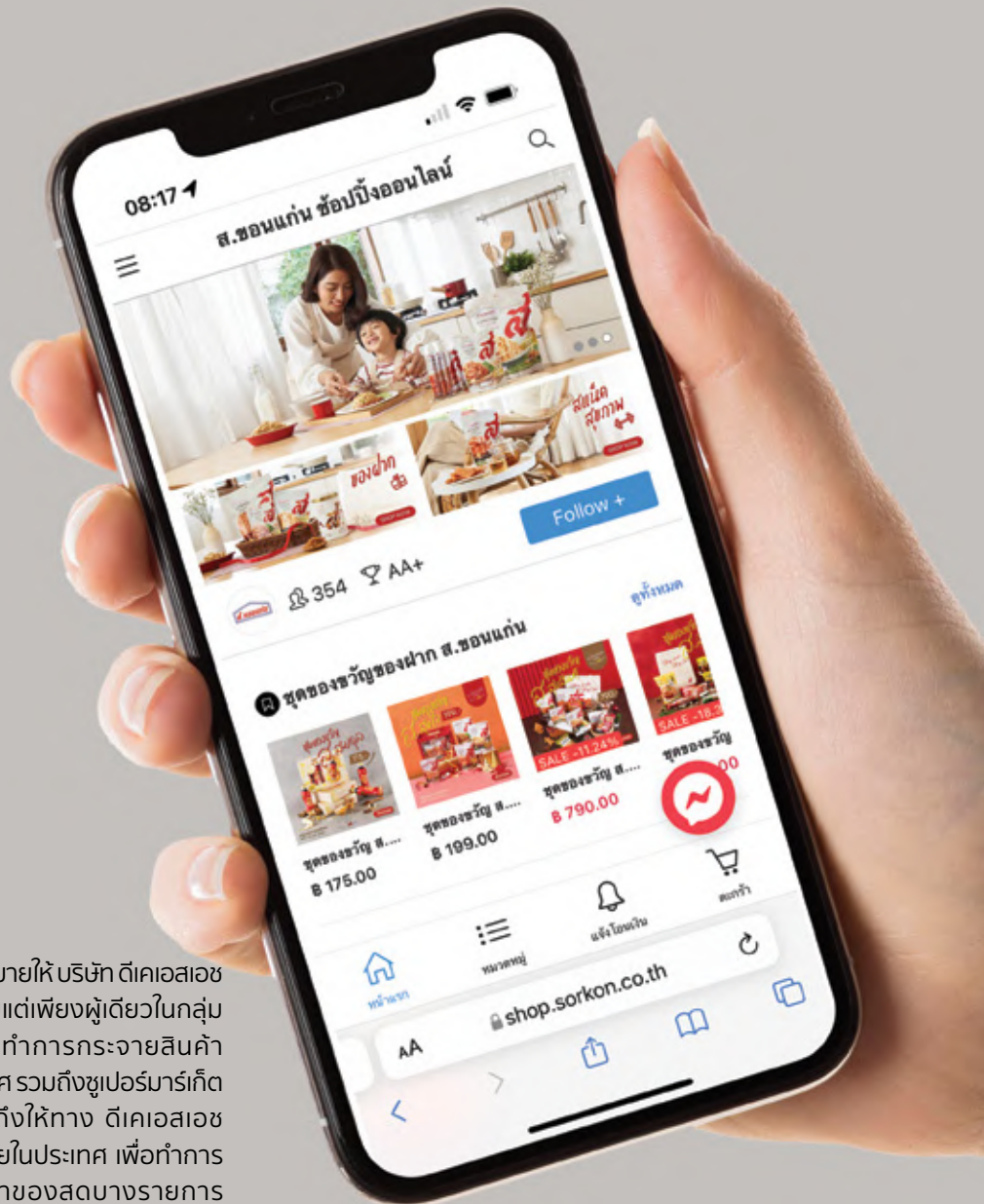
เพื่อให้สินค้าเข้าถึงกลุ่มลูกค้าอย่างทั่วถึง บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับทุกช่องทางการจัดจำหน่าย ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

1. ช่องทางการจัดจำหน่ายร้านปลีก แบบดั้งเดิม (General Trade)

หนึ่งในช่องทางที่มีการเติบโตและเป็นช่องทางการกระจายสินค้า ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญ เพราะสามารถทำให้ผู้บริโภคเข้าถึงสินค้าได้ง่ายที่สุด บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิมอย่างหลากหลาย อาทิ ร้านค้าท้องถิ่น, ร้านอาหาร, อุตสาหกรรมการผลิต รวมไปถึงตลาดสด อีกทั้งยังได้ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญอย่าง 'โปรเซสไทย' เพื่อทำการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายเข้าไปยังสาขาโปรเซสไทยทั่วประเทศ จำนวนมากกว่า 1,400 จุด

2. ช่องทางการค้าขายปลีก แบบสมัยใหม่ (Modern Trade)

ประกอบไปด้วย ซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อ ถือเป็นช่องทางที่นำมาซึ่งรายได้หลักของบริษัทฯ โดยส่วนใหญ่ จะทำการบริหารสินค้าและดูแลการจัดจำหน่ายทั้งหมดด้วยตนเอง ยกเว้นกลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยว ที่ได้มอบหมายให้พันธมิตรทางการค้า คือ บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดจำหน่ายและดูแลแต่เพียงผู้เดียว



3. จัดจำหน่ายในประเทศ ผู้แทนจำหน่าย (Distributor)

บริษัทฯ มีการบริหารการขายโดยมอบหมายให้ บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในกลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยว โดยพันธมิตรจะทำการกระจายสินค้าไปยังร้านค้าส่งและร้านค้าปลีกทั่วประเทศ รวมถึงซูเปอร์มาร์เก็ตที่ไม่มีศูนย์กระจายสินค้า (DC) รวมถึงให้ทาง ดีเคเอสเอช ประเทศไทย (DKSH) เป็นผู้แทนจำหน่ายในประเทศ เพื่อทำการกระจายสินค้ากลุ่มของแห้งและสินค้าของสดบางรายการเพิ่มขึ้นอีกด้วย



**ONLINE
SHOPPING**

4. ช่องทางการขาย E-Commerce

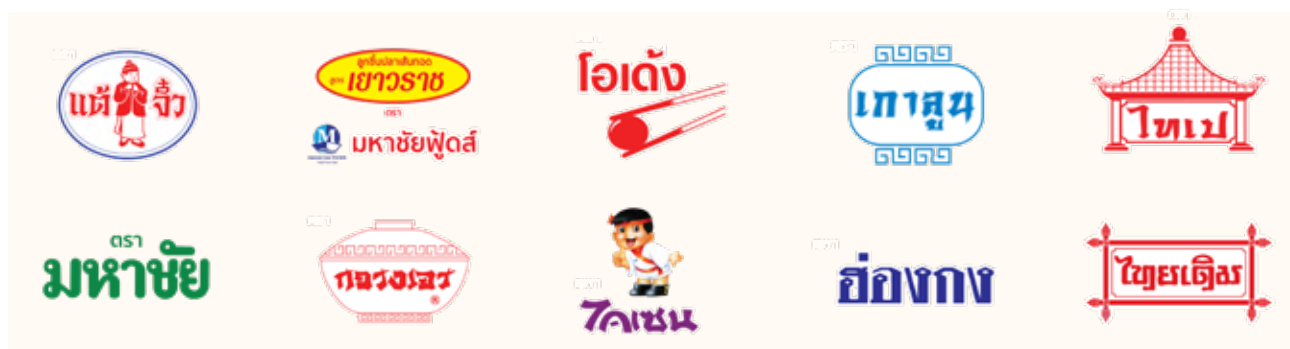
จากการปรับกลยุทธ์การขายเพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคยุคใหม่ตามไลฟ์สไตล์ในปัจจุบัน รวมถึงเพื่อรับมือกับสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ที่ผ่านมา บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญและมุ่งเน้นการเติบโตในช่องทางจัดจำหน่ายออนไลน์เพิ่มมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการสื่อสารเพื่อนำเสนอคอนเทนต์ของสินค้าอย่างสม่ำเสมอ การไลฟ์ขายสด การใช้โฆษณาทางโซเชียลมีเดีย หรือการทำกิจกรรมต่างๆ บนสื่อดิจิทัลทุกช่องทาง ไม่ว่าจะเป็น Facebook, Shopee หรือ Tiktok

ไม่เพียงเท่านั้น บริษัทฯ ยังได้มองหาพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง สามารถกระจายสินค้าให้ครอบคลุมทั้งในประเทศหรือต่างประเทศ อาทิ ร่วมมือกับแพลตฟอร์มเดลิเวอรี่ เช่น Grab Mart , Lineman Mart ซึ่งเป็นอีกหนึ่งช่องทางใหม่ในการจัดจำหน่ายสินค้า เพื่อเพิ่มความสะดวกและเพิ่มการเข้าถึงผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน รวมไปถึงการขายสินค้าให้กับกลุ่มแม่ค้าออนไลน์ชื่อดัง อาทิ เพจพริ้มรี่พายขายทุกอย่างหรืออื่นๆ เพื่อนำสินค้าของ ส.ซอนแก่น ไปไลฟ์สดขายของ ทำให้มีฐานลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก

ในส่วนของแต่ละตลาดต่างประเทศ ได้มีการจับมือกับพันธมิตรจากประเทศสิงคโปร์ (Fan page : My BKK Shop Page) นำสินค้าของ ส.ซอนแก่น ไปไลฟ์ขายให้ชาวสิงคโปร์ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและเพิ่มฐานลูกค้าในต่างประเทศได้เป็นอย่างดี



ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป



ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป ดำเนินการโดยบริษัทในกลุ่ม คือ บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ('มหาชัยฟู้ดส์') ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูปและอาหารพร้อมรับประทานในรูปแบบแช่เย็น (Chilled) และอาหารทะเลแช่แข็ง (Frozen) ภายใต้ตราสินค้าซึ่งเป็นที่รู้จักกันดีในตลาด เช่น แต้จิ๋ว กวางเจา เกาหลู เซียงไฮ้ ส่องกง ไทเป มหาชัย โคเชน และ โอเต็ง รวมไปถึงรับจ้างผลิตสินค้า (OEM) ให้แบรนด์อื่นๆ ผลิตภัณฑ์ของมหาชัยฟู้ดส์ แบ่งตามกระบวนการผลิตประกอบไปด้วย 3 กลุ่มสินค้า ดังนี้

1. กลุ่มสินค้าต้ม

มหาชัยฟู้ดส์เชี่ยวชาญเรื่องการผลิตสินค้าในกลุ่มลูกชิ้นปลา โดยสินค้าที่ผ่านกระบวนการต้ม ได้แก่ ลูกชิ้นปลาแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นรูปทรงกลม รักบี้ หรือลูกชิ้นปลาลอย รวมถึงปลาเส้นต้ม ใช้วัตถุดิบจากเนื้อปลาทะเล อร่อยไม่คาว ลักษณะปรากฏเรียบเนียนเป็นเอกลักษณ์ และมีเนื้อสัมผัสนุ่มเต่ง

2. กลุ่มสินค้าทอด

สินค้ากลุ่มทอดของมหาชัยฟู้ดส์ที่โดดเด่น คือ เต้าหู้ปลาและปลาเส้นทอด ผลิตจากเนื้อปลาทะเลที่คัดสรรมาเป็นอย่างดี ผ่านกระบวนการผลิตคุณภาพสูง แล้วยนำไปทอดในอุณหภูมิที่เหมาะสม ตรวจสอบคุณภาพน้ำมันที่ใช้อย่างสม่ำเสมอ จึงได้ผลิตภัณฑ์ที่ไม่อมน้ำมัน และยังมุ่งเน้นพัฒนาสินค้าในกลุ่มทอดให้มีความหลากหลายมากขึ้นอีกด้วย

3. กลุ่มสินค้าพร้อมปรุงและพร้อมรับประทาน

เป็นกลุ่มสินค้าใหม่ที่บริษัทฯ ตั้งใจพัฒนาออกมาอย่างต่อเนื่อง ต่อยอดจากสินค้าพื้นฐานที่มีความเชี่ยวชาญ คือ เส้นปลาน้ำใส โดยพัฒนาให้เป็นรูปแบบสินค้าที่พร้อมปรุงเป็นอาหารได้อย่างง่ายดาย เพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน

สำหรับในปี 2565 ที่ผ่านมา เริ่มมีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรคอันส่งผลให้เกิดกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการใช้จ่ายต่างๆ เพิ่มขึ้น แต่เนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกที่ยังคงชะลอตัว รวมกับภาวะสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อและอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้นมาก ทำให้ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตสินค้าและกำลังซื้อของผู้บริโภคในเวลาเดียวกัน ภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว บริษัทฯ ได้พยายามตรึงราคาสินค้าให้นานที่สุดเพื่อรักษาสัดส่วนแบ่งตลาดและแบ่งเบาภาระค่าครองชีพของผู้บริโภค แม้ว่าในท้ายที่สุดมีความจำเป็นต้องปรับราคาสินค้าขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับต้นทุนค่าใช้จ่ายต่างๆ แต่ก็เป็นการปรับราคาผ่านการสำรวจตลาดมาแล้วว่าผู้บริโภคส่วนใหญ่ยอมรับได้

กลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดในด้านคุณภาพสินค้าและรสชาติ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยตามกฎหมายผู้บริโภคจะได้รับความคุ้มครองขั้นพื้นฐานคือต้องได้รับสินค้าที่ปลอดภัยไม่มีสิ่งเจือปนหรือไม่มีสารพิษที่เป็นอันตราย ภายใต้การควบคุมผู้ผลิตอาหารทะเลแปรรูปที่มีมาตรฐานสากล (Global Standard) ซึ่งเป็นมาตรฐานเพื่อรับรองว่าโรงงานนั้นผลิตอาหารที่มีคุณภาพและปลอดภัยต่อการบริโภค ปัจจุบันโรงงานของมหาชัยฟู้ดส์ ได้รับมาตรฐาน HACCP, GMP และ ISO9001:2015 เป็นการันตีว่าสินค้าของบริษัทฯ มีคุณภาพตามเกณฑ์มาตรฐานในการส่งออกไปยังต่างประเทศ

ในส่วนของกลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย มีรายละเอียดดังนี้

1. ขยายช่องทางการขายเข้าไปในพื้นที่ใหม่ด้วยการสร้างตัวแทนจำหน่ายในจังหวัดต่างๆ โดยเฉพาะภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ เพื่อช่วยในการเข้าถึงลูกค้าใหม่และการกระจายสินค้า
2. มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ในกลุ่มอาหารพร้อมปรุงและพร้อมรับประทาน เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับผู้บริโภค
3. เพิ่มรายการสินค้าในกลุ่มซื้อมาขายไป โดยเฉพาะกลุ่มอาหารสดแช่แข็งที่มีขนาดบรรจุเล็ก เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมการใช้จ่ายของผู้บริโภค และสอดคล้องกับช่องทางจำหน่ายที่มุ่งขยาย



ตัวอย่างสินค้าบรรจุภัณฑ์ขนาดเล็ก จำหน่ายในราคา 25 บาท
ซึ่งออกมาตามพฤติกรรมการใช้ของครอบครัวขนาดเล็กที่ปริมาณการซื้อต่อครั้งไม่มาก



กิจกรรมทางการตลาด

ตลอดปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เข้าร่วมแสดงสินค้าในงานต่างๆ อยู่เสมอ เพื่อทำให้สินค้าเป็นที่รู้จักและสามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายใหม่ได้มากขึ้น

1. งาน Makro HoReCa ณ อิมแพ็ค เมืองทองธานี

งานมหกรรมครบเครื่องเรื่องอาหารและอุปกรณ์ ซึ่งจัดขึ้นเป็นประจำทุกปีโดยอิมแพ็ค มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนผู้ประกอบการกลุ่มธุรกิจ HoReCa (Hotel, Restaurant, Catering) ในการให้ความรู้ ข้อมูลข่าวสาร และเติมเต็มไอเดียใหม่ๆ แก่ผู้ประกอบการในกลุ่มธุรกิจได้นำไปต่อยอด โดยบริษัทฯ ได้นำสินค้าทั้งอาหารทะเลแปรรูป ลูกชิ้นกุ้ง ลูกชิ้นหมึก และสินค้ากลุ่มเส้นปลาพร้อมรับประทานไปจัดแสดง ซึ่งได้รับความสนใจจากกลุ่มผู้ประกอบการร้านอาหารเป็นจำนวนมาก

2. งาน Sakhon Fish Ball Festival : เทศกาลลูกชิ้นสมุทรสาคร

เทศกาลลูกชิ้นสมุทรสาครจัดขึ้นเป็นครั้งแรกในวันที่ 11-14 สิงหาคม 2565 ที่ตำบลมหาชัย โดยองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรสาคร งานออกร้านที่ผู้ประกอบการโรงงานลูกชิ้นในสมุทรสาคร ซึ่งผลิตลูกชิ้นให้กับแบรนด์ต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ มาร่วมนำเสนอสินค้าลูกชิ้นหลากหลายรูปแบบรสชาติ มากกว่า 50 ชนิด ได้แก่ ลูกชิ้นปลา, ลูกชิ้นกุ้ง, ลูกชิ้นปู, ลูกชิ้นหมู, ลูกชิ้นไก่, ลูกชิ้นหูลาหม, ลูกชิ้นแมงกระพรุน, ลูกชิ้นหอย และอื่น ๆ อีกมากมาย โดยภายในงานมีทั้งกิจกรรมทดลองชิมฟรี จำหน่ายสินค้าในราคาพิเศษ รวมทั้งการนำลูกชิ้นมาปรุงเป็นเมนูต่างๆ เพื่อแสดงให้เห็นว่าลูกชิ้นสามารถนำมาเป็นวัตถุดิบทำอาหารได้หลากหลาย ซึ่งสินค้าใหม่ของบริษัทฯ ที่ได้รับความสนใจจากผู้เข้าร่วมงานเป็นอย่างมาก คือ กว๊ายเตี่ยวเส้นปลาน้ำใส ลูกชิ้นปลาหมึก และ ลูกชิ้นกุ้งมังกร

3. งานเกษตรแฟร์ ลุ่มน้ำโขง @Udon 2022 ณ สนามทุ่งศรีเมือง จ.อุดรธานี

จัดโดยหอการค้าจังหวัดอุดรธานี ระหว่างวันที่ 26 สิงหาคม - 4 กันยายน 2565 ณ บริเวณสนามทุ่งศรีเมืองอุดรธานี ภายใต้แนวคิด “เชื่อมโยง เชื่อมต่อ เชื่อมตลาด” GREEN CONNECTION MARKET มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างโอกาสทางการตลาดให้กับสินค้าเกษตรคุณภาพตามนโยบายของรัฐบาล และขับเคลื่อนภาคเกษตรด้วย BCG Economy Model โดยบูรณาการร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน เป็นการเผยแพร่และสร้างโอกาสให้กับเกษตรกรและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในภาคเกษตรและอาหารของไทย ให้เกิดการเรียนรู้และการพัฒนาด้านการตลาด เพิ่มทักษะการพัฒนาในรูปแบบสินค้า/ผลิตภัณฑ์ รวมทั้งการสร้างนวัตกรรมและบริหารจัดการสินค้าให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภค อีกทั้งยังเป็นการส่งเสริมการท่องเที่ยวในจังหวัดอุดรธานีด้วย สำหรับกิจกรรมนี้ บริษัทฯ เข้าร่วมพร้อมจัดกิจกรรมชิมฟรี และจำหน่ายสินค้าราคาพิเศษ พร้อมนำเสนอสินค้าใหม่คือ กว๊ายเตี่ยวเส้นปลา 3 รสชาติ ลูกชิ้นหมึก และลูกชิ้นกุ้ง ซึ่งได้รับความสนใจจากลูกค้าเป็นจำนวนมาก



ธุรกิจฟาร์มสุกร

หลังจากบริษัทฯ ได้ก่อตั้งธุรกิจฟาร์มสุกรขึ้นด้วยวิสัยทัศน์ที่มองการณ์ไกล เล็งเห็นถึงความผันผวนของราคาวัตถุดิบเนื้อหมูที่จำเป็นต้องใช้ในการผลิตอาหารแปรรูปซึ่งเป็นสินค้าหลัก และเพื่อให้เกิดการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ลงทุนและพัฒนานวัตกรรมของธุรกิจฟาร์มสุกรอย่างต่อเนื่องจนได้รับมาตรฐานการส่งออกสุกรไปยังต่างประเทศ ทั้งยังเป็นธุรกิจที่สร้างงาน สร้างรายได้ให้กับคนในชุมชน รวมถึงมีการเติบโตทางรายได้อย่างมีนัยสำคัญ ในปี 2565 ที่ผ่านมา อันเป็นผลจากราคาวัตถุดิบเนื้อหมูสุดในตลาดปรับตัวสูงขึ้น ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการขายสุกรหย่านม สุกรอนุบาล และสุกรขุน มีความจุสุกรดังนี้

สุกร	จำนวน
แม่พันธุ์	2,000 ตัว
พ่อพันธุ์	100 ตัว
สุกรสาวทดแทน	500 ตัว
อนุบาล	5,800 ตัว
ขุน	7,600 ตัว

บริษัทฯ ได้คัดเลือกและพัฒนาสายพันธุ์ให้เหมาะสมกับสภาวะแวดล้อมและความต้องการบริโภคของแต่ละประเทศที่ดำเนินธุรกิจ โดยพัฒนาสายพันธุ์ตามธรรมชาติตามพื้นฐานวิชาพันธุศาสตร์ ตั้งแต่สายพันธุ์พันธุ์แท้สู่รุ่นทดพันธุ์จากการประยุกต์วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการแพทย์มาใช้ในการปรับปรุงพันธุ์ เพื่อให้ได้พันธุ์สัตว์ที่แข็งแรง ให้ผลผลิตสูง รวมถึงสร้างความพึงพอใจให้กับผู้บริโภคที่ต้องการเนื้อสัตว์คุณภาพ โดยมีการนำเข้าน้ำเชื้อพ่อพันธุ์จากประเทศเดนมาร์ก 3 สายพันธุ์ เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงพันธุ์ ได้แก่

1. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์ดูริโอก

ลักษณะประจำพันธุ์สีแดงเข้ม หูปรก เป็นสุกรขนาดใหญ่ สูง ขอบขาใหญ่แข็งแรง ร่างกายแข็งแรง ปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมได้ดี เลี้ยงง่าย เหมาะกับการเป็นพ่อในการผลิตสุกรขุน ทำให้ได้สุกรขุนที่มีความแข็งแรง โตเร็ว ส่งตลาดได้เร็ว

2. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์ลาร์จไวท์

ลักษณะประจำพันธุ์สีขาว หูตั้ง ลำตัวยาว ใหญ่ลูกดก เลี้ยงลูกเก่ง มีความแข็งแรงทนทาน ปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมได้ดี เลี้ยงง่าย มีความสามารถในการเป็นแม่ที่ดี เหมาะใช้เป็นสายแม่พันธุ์ในการผลิตพันธุ์แท้ หรือจะใช้ผลิตเป็นแม่สุกรสองสาย โดยการผสมข้ามกับสุกรแลนด์เรซ

3. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์แลนด์เรซ

ลักษณะประจำพันธุ์สีขาว หูปรก ลำตัวยาว รูปร่างมีมัดกล้ามเนื้อ มีความแข็งแรงทนทาน เลี้ยงง่าย ใหญ่ลูกดกเลี้ยงลูกเก่ง เหมาะสำหรับการผลิตสุกรพันธุ์แท้ หรือเป็นสุกรแม่พันธุ์สองสาย โดยการผสมข้ามกับสุกรพันธุ์ลาร์จไวท์

นอกจากจำหน่ายสุกรแล้ว บริษัทฯ ยังมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการเลี้ยงสัตว์ ซึ่งมีการผลิตรวมในปี 2564-2565 ดังนี้

	ปี 2564	ปี 2565
โรงงานอาหารสัตว์ (ตัน)	11,891.63	10,972.98
ปุ๋ยมูลสุกร (ตัน)	45	39

ที่ตั้งและการออกแบบฟาร์ม

ฟาร์มสุกรของ ส.ปศุสัตว์ ตั้งอยู่ที่ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ลักษณะภูมิประเทศล้อมรอบด้วยภูเขา สภาพอากาศดีและห่างไกลจากชุมชน โดยบริษัทฯ พิจารณาสถานที่ตั้งฟาร์มบนพื้นฐานความสามารถในการบริหารจัดการความเสี่ยง ฟาร์มสีเขียว สวัสดิภาพสัตว์ และการจัดการความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity System) เริ่มต้นจากสถานที่ตั้งจะต้องอยู่ในระยะและเขตที่เหมาะสมกับการเลี้ยงสัตว์ มีสาธารณูปโภคพื้นฐานเพียงพอ ระบบการขนส่งสัตว์ที่ปลอดภัยคำนึงถึงการป้องกันการติดเชื้อระหว่างทาง การแบ่งแยกพื้นที่เลี้ยงและบริเวณภายนอกออกจากกันอย่างชัดเจนตามมาตรการควบคุมการเข้า-ออกฟาร์ม

ในส่วนของระบบการเลี้ยงสัตว์ เป็นการเลี้ยงในรูปแบบโรงเรือนเปิด มีมุ้งครอบปิดทุกโรงเรือนเพื่อป้องกันสัตว์พาหะ โดยมีการปรับปรุงโรงเรือนให้มีสภาพที่ดี รวมถึงเริ่มสร้างโรงเรือนสุกรสาวทดแทนเป็นระบบโรงเรือนปิดปรับอากาศ (Evap innovation system) ตามหลักสวัสดิภาพสัตว์ เพื่อควบคุมอุณหภูมิในโรงเรือนให้อยู่ในสภาวะที่เหมาะสมกับการเลี้ยงตลอดเวลา ควบคุมระบบการให้อาหารและน้ำอัตโนมัติ ระบบตรวจสอบสุขภาพสัตว์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล การป้องกันสัตว์

พาหะนำโรคเข้าสู่โรงเรือนเลี้ยงสุกร มีพื้นที่ให้สัตว์สามารถแสดงพฤติกรรมตามธรรมชาติได้อย่างเหมาะสม เลี้ยงด้วยแสงสว่างที่เหมาะสมกับสัตว์แต่ละประเภท ส่งผลให้สัตว์ไม่มีความเครียดและสามารถเจริญเติบโตได้ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนารูปแบบของฟาร์มเลี้ยงสัตว์ให้เป็นฟาร์มสีเขียว โดยมีการบริหารจัดการตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบจัดการของเสีย ระบบบำบัดน้ำ การดูแลภาวะแวดล้อมภายในสถานประกอบการภายใต้หลักการความหลากหลายทางชีวภาพ การบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนในบริเวณโดยรอบ รวมถึงการนำของเสียจากฟาร์มมาใช้ผลิตแก๊สชีวภาพ (Biogas) เพื่อเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าสำหรับใช้ในฟาร์ม และยังได้ส่งเสริมเกษตรกรภายในพื้นที่ให้ใช้น้ำเสียที่ผ่านการตกตะกอนเป็นปุ๋ยในพืชไร่และพืชสวน เพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งด้านของเสียและมลภาวะทางอากาศ และในปี 2566 นี้ บริษัทฯ มีแผนที่จะสร้างโรงเรือน 2 โซนจำนวน 8 หลัง เพื่อเพิ่มกำลังการผลิต และเพื่อสวัสดิภาพสัตว์ (Animal Welfare) คือ ไม่เลี้ยงแบบแออัดเกินไป

คุณภาพการเลี้ยงสัตว์

บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบและเทคโนโลยีที่ใช้ในการเลี้ยงสัตว์อย่างต่อเนื่องจนได้รับมาตรฐานต่างๆ จากกรมปศุสัตว์ ได้แก่ ฟาร์มสุกรปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย, มาตรฐาน GAP, ฟาร์มสุกรปลอดสารเร่งเนื้อแดงและฟาร์มรักษาสัตว์แวดล้อม เป็นต้น ซึ่งในปัจจุบันกำลังดำเนินการขอรับรองสถานภาพฟาร์มปลอดโรคหิวาต์แอฟริกาในสุกรเพิ่มขึ้นอีกด้วย

ไม่เพียงแต่มาตรฐานที่ได้รับการรับรองเท่านั้น บริษัทฯ ยังมุ่งพัฒนาระบบการเลี้ยงสัตว์ภายใต้หลักความใส่ใจในสวัสดิภาพสัตว์ 4 ประการ ได้แก่ 1.ได้รับสารอาหารและน้ำตามต้องการ 2.อยู่สบายในสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม 3.สุขภาพแข็งแรงไม่มีบาดเจ็บ 4.เลี้ยงดูอย่างดีมีความสุข โดยการใช้การเลี้ยงแบบหลักอิสระ 4 ประการควบคู่ไปกับประสิทธิภาพในการเลี้ยงต่อพื้นที่ ปราศจากการใช้สารเคมีในการเลี้ยงสุกร ผสานไปกับการมีพื้นที่แข็งแรงและอาหารที่มีโภชนาการสอดคล้องกับแต่ละวัยของสัตว์ อีกทั้งยังดำเนินงานโดยคำนึงถึงสุขภาพของคน สัตว์ และสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกันเสมอ จึงให้ความสำคัญกับการทำให้สัตว์มีความสุขดี โดยมีสัตวแพทย์ผู้ควบคุมฟาร์มคอยตรวจสอบสุขภาพสัตว์ระหว่างการเลี้ยง หากพบสุกรที่เลี้ยงเกิดการเจ็บป่วย ก็จะได้รับ การรักษาตามหลักสวัสดิภาพสัตว์ (Animal welfare) โดยยึดหลัก “การใช้ยาต้านจุลชีพอย่างรับผิดชอบ” อันประกอบไปด้วย

- การใช้ยาต้องอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดของสัตวแพทย์และใช้เพื่อรักษาที่จำเป็นเท่านั้น
- หลีกเลี่ยงการใช้ยาปฏิชีวนะเพื่อวัตถุประสงค์เร่งการเจริญเติบโตในสัตว์
- ทำงานร่วมกับผู้เชี่ยวชาญระดับโลกเพื่อหาแนวทางใหม่ที่ดีกว่าในการดูแลสัตว์ให้มีสุขภาพดีตามหลักการสวัสดิภาพสัตว์ เพื่อลดความจำเป็นในการใช้ยาต้านจุลชีพ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

1. การยกระดับระบบ Biosecurity

เพื่อป้องกันโรคระบาดในสุกร โดยเฉพาะในช่วงที่เกิดการระบาดของโรคหวัดสุกรแอฟริกา (ASF) บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติแก่บุคลากรของฟาร์มและผู้มาติดต่อให้ดำเนินการตามอย่างเคร่งครัด ซึ่งด้วยการบริหารจัดการความปลอดภัยทางชีวภาพได้เป็นอย่างดีนี้เองที่ทำให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบจากโรคระบาดในปีที่ผ่านมา เริ่มตั้งแต่การปลูกฝังพนักงานและเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ณ จุดต่างๆ ให้ตระหนักถึงความเข้มงวดในมาตรการที่บริษัทประกาศ รวมถึงพัฒนาสิ่งก่อสร้างเพิ่มเติม เพื่อสนับสนุนการเพิ่มการฆ่าเชื้อในทุกขั้นตอนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ได้แก่

- สร้างหอพักพนักงาน เพื่อให้พนักงานทั้งหมดพักในฟาร์ม ลดการสัมผัสเชื้อภายนอก
- สร้างรั้วรอบฟาร์ม แบ่งเขตจากภายนอกอย่างมิดชิด
- จัดให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกภายในฟาร์ม เช่น ลานออกกำลังกาย, เครื่องซักผ้าหยอดเหรียญ, ร้านสะดวกซื้อสำหรับพนักงาน
- สร้างห้องพักโรคก่อนเข้าเขตพื้นที่ฟาร์ม ตามนโยบายที่ให้พนักงานซึ่งกลับมาจากการทำงานกลางแจ้งนอกต้องพัก ณ จุดที่บริษัทจัดไว้ให้ และของใช้ส่วนตัวทุกชิ้นที่จะนำเข้าฟาร์มต้องผ่านกระบวนการฆ่าเชื้ออย่างเคร่งครัด
- สร้างห้องฆ่าเชื้อ สำหรับฆ่าเชื้อตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งสำหรับบุคคลภายนอกและพนักงาน โดยจะต้องทำความสะอาดร่างกาย เปลี่ยนชุดตามขั้นตอนก่อนผ่านเข้ามาในฟาร์ม
- โซนเสี่ยงสุกรจะถูกแยกออกจากโซนทั่วไป โดยต้องมีการอาบน้ำ ฆ่าเชื้อ เปลี่ยนชุด เปลี่ยนรองเท้าในการเข้า-ออก เพื่อทำงานในโซนดังกล่าว และงดนำสิ่งของที่ไม่จำเป็นผ่านเข้าโซนเสี่ยง
- การเข้า – ออก พื้นที่ฟาร์มทั้งหมดจะต้องทำการขออนุญาตเข้าพื้นที่ และตรวจสอบสิ่งที่ติดตัวมาด้วยทุกกรณี

2. การปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน

เพื่อยกระดับโครงสร้างพื้นฐานของฟาร์ม ได้แก่

- สร้างโรงเรือนสุกรสาวทดแทน แบบ Evap innovation system เพื่อพัฒนาผลผลิต
- การขยายไฟฟ้าหลวงให้เพียงพอต่อการผลิต
- การปรับปรุงระบบประปา น้ำกินและน้ำใช้สำหรับสุกรให้ผ่านระบบการผลิตที่มีมาตรฐาน

3. การพัฒนาสิ่งแวดล้อมและการกำจัดของเสีย

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มวางแผนดำเนินโครงการกำจัดของเสียโดยนำมูลสุกรมาผลิตกระแสไฟฟ้าจากแก๊สชีวภาพ (Biogas) เพื่อเป็นพลังงานทางเลือกสำหรับใช้ภายในฟาร์ม ปัจจุบันเริ่มดำเนินการขุดบ่อไบโอแก๊สขนาดความจุ 50,000 คิว ซึ่งจะสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าใช้ในฟาร์มได้ 70% โดยมีแผนแล้วเสร็จพร้อมใช้งานในปี 2566

ในส่วนของการกำจัดของเสียจะนำไปตากแห้ง ก่อนกรอกใส่กระสอบเพื่อจัดจำหน่ายให้กับเกษตรกรในพื้นที่นำไปใช้ทำปุ๋ยต่อไป







ธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant

ตลอดช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา ด้วยสถานการณ์แวดล้อมภายนอกและสภาวะทางเศรษฐกิจที่ทุกฝ่ายต่างได้รับผลกระทบจาก Covid-19 ธุรกิจร้านอาหารเองจึงต้องมีการปรับตัวอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการปรับโมเดลเพื่อเน้นช่องทางการขายผ่านเดลิเวอรี่ ปรับโครงสร้างต้นทุน หรือการปิดสาขาที่ไม่สามารถทำกำไร เพื่อทำให้ธุรกิจมีขนาดเล็กลง ลดค่าใช้จ่าย ให้อยู่รอดได้ในสถานการณ์ฉุกเฉิน

สำหรับธุรกิจร้านอาหารของบริษัทฯ เอง ดำเนินการอยู่ภายใต้ 2 แบรินด์ ได้แก่



'แซ่บ คลาสสิก'

ร้านอาหารอีสานและส้มตำ

ร้านอาหารอีสานที่เกิดจากการต่อยอดโอกาสในการรับประทานสินค้าอาหารพื้นเมืองไทยของ ส.ขอนแก่น เสริมพอร์ทธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ประเภทอาหารที่ได้รับความนิยมสูงมากทั้งจากคนไทยและชาวต่างชาติ เสริฟส้มตำและเมนูอาหารอีสานหลากหลายเอาใจคนเมือง การันตีรสชาติความอร่อยจากสูตรเฉพาะตัว คัดสรรวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยม สะอาดปลอดภัย ได้มาตรฐานในทุกเมนู



'ขาหมูยูนนาน'

ข้าวขาหมูและอาหารจานเดียว

ร้านข้าวขาหมูพรีเมียมสูตรต้นตำรับ คัดใช้เพียงขาหมูส่วนขาหน้าเท่านั้น นำมาผ่านกระบวนการเผาก่อนทอด แล้วค่อยต้มจนได้ที่ จึงได้ขาหมูที่ไม่มันจนเกินไป หนังตึง หนังนุ่มในน้ำพะโล้ซึ่งใช้สมุนไพรจีนแท้ 12 ชนิด ผัดเพื่อดึงเอากลิ่นสมุนไพรออกมามากที่สุดก่อนนำไปเคี่ยวนานกว่า 4 ชั่วโมง แล้วกรองไขมันในขั้นตอนสุดท้าย ทำให้ได้ขาหมูสูตรนุ่มพิเศษ น้ำพะโล้เข้มข้น เข้มข้น นับเป็นการยกระดับอาหารสตรีทฟู้ดยอดนิยม เสริมฟิ้นคุณภาพที่ได้มาตรฐานเหมือนกันทุกสาขา เป็นที่ยอมรับจากผู้บริโภคในทุกช่วงวัย



ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการลดจำนวนสาขา เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อให้ธุรกิจอยู่รอดได้ แต่ในขณะเดียวกัน ทุกสาขาที่ยังคงดำเนินการสามารถทำรายได้เติบโตขึ้นเรื่อยๆ ตามสถานการณ์การระบาดของโรคที่เริ่มคลี่คลาย และผู้บริโภคเริ่มกลับมาใช้ชีวิตตามปกติอีกครั้ง ซึ่งทางบริษัทฯ เอง ตั้งเป้าพัฒนาการบริหารงานแต่ละสาขาให้เติบโตและมีผลกำไรเพิ่มสูงขึ้น โดยสิ่งที่ยังคงมุ่งเน้นและให้ความสำคัญมากเป็นอันดับหนึ่ง คือ การสร้างมาตรฐาน ทั้งในเรื่องของคุณภาพวัตถุดิบ การปรุงอาหาร และงานบริการให้เป็นมาตรฐานเดียวกันในทุกสาขา ซึ่งนอกจากจะส่งผลดีกับสาขาของบริษัทฯ เองแล้ว ยังเป็นสิ่งสำคัญที่ช่วยให้ผู้ที่ซื้อแฟรนไชส์เกิดความมั่นใจที่จะเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืนอีกด้วย

ตารางสรุปจำนวนสาขาร้านอาหาร ในกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์

ร้านอาหารและรูปแบบการให้บริการ	จำนวนสาขา		
	2563	2564	2565
แซ่บ คลาสสิก			
- ร้านอาหารพร้อมบริการเต็มรูปแบบ	13	12	7
- รถฟู้ดทรัค	4	1	-
- คูหาขนาดเล็ก แบบไม่มีที่นั่งทาน	-	-	2
ชาบูมูนาน			
- ร้านอาหารพร้อมบริการเต็มรูปแบบ	13	11	10
- รถฟู้ดทรัค	1	2	2
- คูหาขนาดเล็ก แบบไม่มีที่นั่งทาน	-	-	3
รวม	31	26	24

สร้างมาตรฐานใหม่ของการปฏิบัติงาน เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลสิ่งแวดล้อม

ก่อนอาหารจะถูกส่งถึงมือผู้บริโภคมีวัตถุดิบหลายอย่างที่ต้องสูญเสียไประหว่างทาง อันเนื่องมาจากระบบการผลิตอาหารตั้งแต่ต้นทางถึงปลายทางจะมีขยะอินทรีย์เกิดขึ้นเสมอ หากบริหารจัดการไม่ดีพอ ขยะอาหารเหล่านั้นจะเกิดการหมักหมมจนกลายเป็นก๊าซมีเทน และคาร์บอนไดออกไซด์ นำมาซึ่งปัญหาโลกร้อน สภาพอากาศแปรปรวนในที่สุด

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มปรับปรุงกระบวนการหลายอย่างของส่วนงานร้านอาหาร เพื่อควบคุมและลดปริมาณการใช้ทรัพยากรให้มากที่สุด ไม่ว่าจะเป็นการเลือกใช้วัตถุดิบหลากหลายส่วนมาประกอบอาหารเพื่อให้เกิดการสูญเสียน้อยที่สุด สิ่งวัตถุดิบมาเตรียมไว้ให้เพียงพอกับปริมาณการขายเท่านั้น จัดเก็บสินค้าตามหลักการ First In First Out (FIFO) ลดการใช้พลาสติกโดยเปลี่ยนมาใช้บรรจุภัณฑ์กล่องกระดาษย่อยสลายง่ายในหลายเมนูแทน ปรับปรุงขั้นตอนการจัดเตรียมอาหารในครัวให้เปลี่ยนจากถุงพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้งมาเป็นภาชนะที่สามารถล้างและนำกลับมาใช้ใหม่ได้ ลดปริมาณการใช้น้ำมันในขั้นตอนการขนส่ง ด้วยการบริหารพื้นที่ให้เต็มความจุในแต่ละรอบจัดส่ง รวมถึงจัดวางเส้นทางการขนส่งอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งหมดนี้ ก็เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมรักษาสิ่งแวดล้อมโลก และเป็นประโยชน์ต่อการบริหารต้นทุนของร้านอาหารให้เกิดประโยชน์สูงสุดด้วยเช่นกัน

ลักษณะ การประกอบธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) “SORKON”	
ถือหุ้นโดย บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	
99.33%	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
100%	บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
100%	S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.
99.996%	บริษัท ส. เคหะการ จำกัด
99.96%	บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
99.68%	บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
51.00%	S. Khonkaen Foods (USA), Inc.
99.998%	บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
ถือหุ้นโดย บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด	
100%	บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัทในเครือ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการถือหุ้นบริษัทในเครือทั้งสิ้น 9 บริษัท ดังนี้

1. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (“MFOOD”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0105532104629
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 245,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 49,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 99.33

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (ชื่อเดิม: บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดิวส์ จำกัด) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูปในรูปแบบแช่เย็น (Chilled) แช่แข็ง (Frozen) และอาหารทะเลแปรรูปพร้อมรับประทาน โดยทำการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้กับลูกค้าทั้งในกลุ่มตลาดสด (Traditional Trade) และในกลุ่มช่องทางโมเดิร์นเทรด (Modern Trade) และมีการขยายพื้นที่ขายไปยังทั่วประเทศผ่านพันธมิตรที่เป็นคู่ค้าและผู้จัดส่งรายใหญ่ของประเทศ สำหรับตลาดต่างประเทศ ได้แต่งตั้งให้ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ทำการตลาดและจัดจำหน่าย

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2. บริษัท ส.ปศุสัตว์จำกัด (“SPS”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0305537001249
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา 30320
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 45,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 4,500,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด ดำเนินธุรกิจฟาร์มผลิตสุกรพันธุ์ เพื่อผลิตสุกรขุนเพื่อการจำหน่าย โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์

3. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. (“SKN”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 58990577
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Rokin 96 ,1012 KZ Amsterdam ,The Netherlands
โทรศัพท์	: +31 36 845 0058
ทุนจดทะเบียน	: EUR 100 (4,197 บาท) ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 100 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท (โดยว่าจ้างผู้ผลิตในประเทศเนเธอร์แลนด์ ในรูปแบบ OEM)

4. บริษัท ส. เคะการ จำกัด (“SKH”)



บริษัท ส. เคะการ จำกัด
S. KHEHAKARN CO.,LTD.

เลขทะเบียนบริษัท	: 0105558045735
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/13 ถนนสุขุมวิท 71 แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 90,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 900,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 99.996

บริษัท ส. เคะการ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ทรีดีฟู้ดแอนด์เบฟเวอเรจ จำกัด) ได้เพิ่มวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเป็นผู้ดำเนินการจำหน่าย ไข่แช่ ไข่ซอสสังหาริมทรัพย์ทุกชนิด ในปี 2564 ไม่มีธุรกรรมการซื้อขายสินค้าและบริการ

5. บริษัท ส.ทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด (“STC”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0105558140592
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/13 ชั้นที่ 2 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 1,000,000 บาท ชำระค่าหุ้นแล้ว 50% หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 500,000 บาท
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 10,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 99.96

บริษัท ส.ทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจบริการจัดการฝึกอบรมให้แก่บริษัทในเครือเดียวกัน ทั้งนี้ไม่มีธุรกรรมซื้อขายสินค้าและบริการตั้งแต่กลางปี 2562

6. บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด (“SKK”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0105532084679
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/17 ชั้นที่ 1 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 24,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 99.68

บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด เดิมเป็นผู้ทำการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปให้กับ บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยผ่านช่องทางตลาดสด (Traditional Trade) แต่ในปัจจุบัน ทางบริษัทผู้ผลิตได้ดำเนินการด้วยตนเอง ทั้งนี้ไม่มีธุรกรรมซื้อขายสินค้าและบริการตั้งแต่กลางปี 2560

7. S. Khonkaen Foods (USA), Inc.

เลขทะเบียนบริษัท	: 88-0872990
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 251 Little Falls Drive, Wilmington, Delaware 19808, USA
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 600,000 USD ยังไม่ได้เรียกชำระค่าหุ้น
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 600,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 51

S. Khonkaen Foods (USA), Inc. จัดตั้งบริษัทในปี 2565 ในประเทศสหรัฐอเมริกาดำเนินธุรกิจในรูปแบบการว่าจ้างผลิต (OEM) และจัดจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูป โดยครอบคลุมประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศใกล้เคียง ในปี 2565 ยังไม่มีการผลิตและจำหน่าย

8. บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด (“S. Khonkaen Holding”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0105565192594
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 1,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 200,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 99.998%

บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด จัดตั้งบริษัทในปี 2565 เพื่อเป็นตัวกลางในการร่วมลงทุนกับบริษัทขนาดเล็กที่มีศักยภาพเพื่อต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ

9. บริษัท ส. ขอนแก่น คิวซีน (ประเทศไทย) จำกัด (“S. Khonkaen Cuisine (TH)”)



เลขทะเบียนบริษัท	: 0105565193710
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/17 ชั้นที่ 1 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
ทุนจดทะเบียน	: 8,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
จำนวนหุ้นทั้งหมด	: 800,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100

บริษัท ส. ขอนแก่น คิวซีน (ประเทศไทย) จำกัด (“S. Cuisine (TH)”) จัดตั้งบริษัทในปี 2565 เพื่อดำเนินการขยายธุรกิจโดยเข้าลงทุนในกิจการร้านอาหารทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่สิทธิออกเสียงของบริษัท
- ไม่มี

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่
- ไม่มี

ผู้ถือหุ้น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อหลักทรัพย์ "SORKON"

- กุณจดทะเบียน 323.4 ล้านบาท
- กุณที่ออกและชำระแล้ว 323.4 ล้านบาท
- ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 323.4 ล้านหุ้น
- มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
- บริษัทฯ **ไม่มี** การออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นาย เจริญ รุจิราโสภณ	98,981,860	30.61%
2	นาง นิรมล รุจิราโสภณ	45,403,550	14.04%
3	นาย อยุทธ์ ชาญเศรษฐีกุล	21,250,000	6.57%
4	นาย จริญญา รุจิราโสภณ	14,133,580	4.37%
5	นาย จรัสกล รุจิราโสภณ	13,850,580	4.28%
6	นาย ทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	11,212,660	3.47%
7	น.ส. อรพรรณ อัสมงคล	8,420,880	2.60%
8	นาย ภาณุวิทย์ กลิ่นประทุม	7,000,000	2.16%
9	นาย พิรนาท โชควัฒนา	4,693,100	1.45%
10	นาง จัตรพร อุษณาจิตต์	4,003,000	1.24%
	สถาบันและนักลงทุนทั่วไป	94,450,790	29.21%
	รวม	323,400,000	100.00%

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	ครอบครัว "รุจิราโสภณ"	183,582,230	56.77%
	นาย เจริญ รุจิราโสภณ	98,981,860	30.61%
	นาง นิรมล รุจิราโสภณ	45,403,550	14.04%
	นาย จริญญา รุจิราโสภณ	14,133,580	4.37%
	นาย จรัสกล รุจิราโสภณ	13,850,580	4.28%
	นาย ทรงเกียรติ รุจิราโสภณ	11,212,660	3.47%
2	ครอบครัว "ชาญเศรษฐีกุล"	21,304,660	6.59%
	นาย อยุทธ์ ชาญเศรษฐีกุล	21,250,000	6.57%
	นาย รัฐวิทย์ ชาญเศรษฐีกุล	28,000	0.01%
	น.ส. พิชญ์สินี ชาญเศรษฐีกุล	26,660	0.01%
	รวม	204,886,890	63.35%

การออกหลักทรัพย์อื่น

- บริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์อื่นเพิ่มเติม

การจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังการเงินเฉพาะกิจการ หลังชำระภาษีเงินได้ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

2. บริษัทย่อยทั้ง 9 บริษัท

พิจารณาจากผลประกอบการ และสภาพคล่องทางการเงินของแต่ละบริษัท

การจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) “SORKON”	หน่วย	ปี พ.ศ.				
		2561	2562	2563	2564	2565 ¹
จำนวนหุ้น ²	ล้านหุ้น	32.34	32.34	323.40	323.40	323.40
กำไรสุทธิ (งบการเงินเฉพาะกิจการ)	บาท/หุ้น	4.20	2.70	0.79	0.22	0.13
เงินปันผลจ่าย	บาท/หุ้น	2.50	2.00	0.20	0.15	0.10
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ³	%	59.5	74.1	25.4	67.1	77.3

หมายเหตุ

1. การให้สิทธิรับเงินปันผลของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565
2. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 มีมติเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนและชำระแล้ว เพิ่มขึ้นเป็น 323.40 ล้านหุ้น
3. อัตราการจ่ายเงินปันผล คำนวณจากเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

โรงงานและการใช้กำลังการผลิต**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีโรงงานผลิต 3 แห่ง ดังนี้.-**

โรงงาน	ที่อยู่	ผลิตภัณฑ์	กำลังการผลิต (ตัน/ปี)	อัตราการใช้ กำลังการผลิต (%)
โรงงานบางพลี	เลขที่ 44/4 หมู่ที่ 13 ถนนประชาราษฎร์อุทิศ ตำบลราชาเทวะ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	ผลิตสินค้าพื้นเมืองประเภท อาหารสดและอาหารแห้ง เช่น แหนม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน หมูแผ่น และลูกชิ้นหมู เป็นต้น	9,900	71
โรงงานนครปฐม	เลขที่ 114 หมู่ที่ 8 ถนนไฟลีนช้าง ตำบลบ่อพลับ อำเภอเมือง จังหวัดนครปฐม	ผลิตอาหารพื้นเมืองไทย ประเภทอาหารแห้ง เช่น กุนเชียง และหมูหยอง เป็นต้น	800	58
โรงงานมหาชัย	เลขที่ 39/61 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร	ผลิตอาหารแช่แข็ง	2,700	74

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด มีโรงงานผลิต 1 แห่ง ดังนี้.-

โรงงาน	ที่อยู่	ผลิตภัณฑ์	กำลังการผลิต (ตัน/ปี)	อัตราการใช้ กำลังการผลิต (%)
โรงงานมหาชัย	เลขที่ 71/11 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร	ผลิตอาหารทะเลแปรรูป	15,000	76

บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด มีฟาร์มสุกร 1 แห่ง ดังนี้.-

ฟาร์ม	ที่อยู่	ผลิตภัณฑ์	กำลังการผลิต (ตัว)	อัตราการใช้ กำลังการผลิต (%)
ฟาร์ม ส.ปศุสัตว์	เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	ผลิตสุกรพันธุ์เพื่อผลิตสุกรขุน โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์	แม่พันธุ์ 2,000 ตัว	98

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ที่ดิน (กรรมสิทธิ์เป็นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย)

รายการทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ณ 31 ธันวาคม 2565	
		มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระค้ำประกันกับ สถาบันการเงิน (ล้านบาท)
1. ที่ดินที่ใช้ประกอบธุรกิจ			
1.1 ที่ดิน 1 แปลง - 81 ตารางวา แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ ที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่	บริษัทฯ	26	97
1.2 ที่ดิน 1 แปลง - 6 ไร่ 3 งาน 34 ตารางวา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ที่ตั้งสำนักงาน และโรงงาน	บริษัทฯ	136	230
1.3 ที่ดิน 3 แปลง - 4 ไร่ 3 งาน 36 ตารางวา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ที่ตั้งของสำนักงาน และโรงงาน	บริษัทฯ	41	101
1.4 ที่ดิน 16 แปลง - 4 ไร่ 78 ตารางวา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ที่ตั้งอาคารสำนักงาน 14 ชั้น	บริษัทฯ	237	370
1.5 ที่ดิน 10 แปลง - 33 ไร่ 3 งาน 99.1 ตารางวา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ที่ตั้งของสำนักงาน และโรงงาน	MFOOD	106	-
1.6 ที่ดิน ภบท.5 1 แปลง - 90 ตารางวา อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ที่ตั้งของแหล่งน้ำในฟาร์มเลี้ยงสุกร	SPS	0.5	-
2.1 ที่ดินรอการพัฒนา			
2.1 ที่ดิน 17 แปลง - 312 ไร่ 2 งาน 77.8 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	บริษัทฯ	42	97
2.2 ที่ดิน 9 แปลง - 159 ไร่ 2 งาน 68 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	บริษัทฯ	33	-
2.3 ที่ดิน 24 แปลง - 269 ไร่ 1 งาน 48 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	MFOOD	52	170
2.4 ที่ดิน 1 แปลง - 39 ไร่ 1 งาน 3.1 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	SKH	80	-
2.5 ที่ดิน 1 แปลง - 2 ไร่ 1 งาน 56 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	MFOOD	0.5	-
2.6 ที่ดิน 45 แปลง - 549 ไร่ 3 งาน 30 ตารางวา ตั้งอยู่ที่อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	SKK	142	-
2.7 ที่ดิน 5 แปลง - 31 ไร่ 1 งาน 33.3 ตารางวา ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองราชบุรี จังหวัดราชบุรี •• ค้ำประกันวงเงินของ บมจ. ส.ขอนแก่นฟู้ดส์	SKK	14	265

2. สิ่งปลูกสร้าง

รายการทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ณ 31 ธันวาคม 2565	
		มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	การหักประกันกับ สถาบันการเงิน (ล้านบาท)
1. อาคารพืชมูลวศม์ 1 (เลขที่ 259/13) ตั้งอยู่ที่แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ ใช้เป็นสำนักงานใหญ่	บริษัทฯ	-	97
2. อาคารบางพลี ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นสำนักงานและโรงงานผลิตอาหารแปรรูป	บริษัทฯ	65	230
3. อาคารร้านอาหาร ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นร้านอาหารให้เช่า	บริษัทฯ	2	230
4. อาคารโรงงานผลิตอาหารแช่แข็ง ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร ใช้เป็นโรงงานผลิตอาหารแช่แข็ง	บริษัทฯ	21	101
5. ส่วนปรับปรุงอาคารที่จังหวัดนครปฐม	บริษัทฯ	2	-
6. ส่วนปรับปรุงอาคารร้านอาหาร “ แฮปปี้ คลาสสิก ” และ “ ยูนิค ”	บริษัทฯ	8	-
7. อาคารสำนักงาน 14 ชั้น ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นสำนักงานและสำนักงานให้เช่า	บริษัทฯ	129	370
8. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร ใช้เป็นสำนักงานและโรงงานมหาชัยฟู้ดส์	MFOOD	140	-
9. อาคารสำนักงาน ตั้งอยู่ที่แขวงบางนา กรุงเทพฯ ใช้เป็นสำนักงานขาย	MFOOD	10	-
10. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ใช้เป็นฟาร์มสุกร ประกอบด้วยโรงเรือน 36 หลัง และโรงงานผลิตอาหารสัตว์	SPS	102	-

3. เครื่องจักรและอุปกรณ์

รายการทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ณ 31 ธันวาคม 2565	
		มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	การหักประกันกับ สถาบันการเงิน (ล้านบาท)
1. เครื่องจักรและอุปกรณ์ ใช้ในโรงงาน 3 แห่ง เพื่อผลิตอาหารแปรรูป	บริษัทฯ	77	124
2. เครื่องจักรและอุปกรณ์ ใช้ในโรงงานเพื่อผลิตอาหารทะเลแปรรูป	MFOOD	137	213
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์ ใช้ในฟาร์มสุกร	SPS	0.1	-

4. สัญญาเช่าที่ดิน และ/หรือสิ่งปลูกสร้าง (ไม่ใช่กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย)

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้เช่า	ระยะเวลา	ค่าเช่า (บาท)
1. สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและอาคารโรงงาน ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม	บริษัทฯ	1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2567	121,000 /เดือน
2. สัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ระยะยาว 15 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	บริษัทฯ	1 กรกฎาคม 2564 - 30 มิถุนายน 2565 1 กรกฎาคม 2565 - 30 มิถุนายน 2566 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567 1 กรกฎาคม 2567 - 30 มิถุนายน 2568 1 กรกฎาคม 2568 - 30 มิถุนายน 2569 1 กรกฎาคม 2569 - 30 มิถุนายน 2570 1 กรกฎาคม 2570 - 30 มิถุนายน 2571 1 กรกฎาคม 2571 - 30 มิถุนายน 2572 1 กรกฎาคม 2572 - 30 มิถุนายน 2573 1 กรกฎาคม 2573 - 30 มิถุนายน 2574 1 กรกฎาคม 2574 - 30 มิถุนายน 2575 1 กรกฎาคม 2575 - 30 มิถุนายน 2576 1 กรกฎาคม 2576 - 30 มิถุนายน 2577	487,250 /เดือน 513,500 /เดือน 539,750 /เดือน 566,000 /เดือน 592,250 /เดือน 618,500 /เดือน 644,750 /เดือน 671,000 /เดือน 697,250 /เดือน 723,500 /เดือน 749,750 /เดือน 776,000 /เดือน 802,250 /เดือน
3. สัญญาเช่าที่ดิน จำนวน 82 ตารางวา ระยะเวลา 2 ปี ตั้งอยู่ที่แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ	บริษัทฯ	1 สิงหาคม 2563 - 31 กรกฎาคม 2565 1 สิงหาคม 2565 - 31 กรกฎาคม 2567	24,500 /เดือน 24,500 /เดือน
4. สัญญาเช่าที่ดิน เนื้อที่ 395 ไร่ 1 งาน 8 ตารางวา ระยะยาว 1 ปี 3 เดือน เมื่อครบกำหนดระยะเวลา การเช่า ผู้ให้เช่าตกลงให้ผู้เช่าเช่าต่อไปได้อีก ตั้งอยู่ที่อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา	SPS	1 ตุลาคม 2564 - 31 ธันวาคม 2565	726,309 / ปี
5. สัญญาแบ่งเช่าและจดทะเบียนสิทธิการเช่าที่ดิน บางส่วน เนื้อที่ 2 ไร่ ระยะเวลา 16 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร	MFOOD	1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2567 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2572 1 มกราคม 2573 - 31 ธันวาคม 2577	55,000 /เดือน 65,000 /เดือน 75,000 /เดือน
6. สัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ 2 (เลขที่ 259/17) ระยะเวลา 1 ปี 5 เดือน ตั้งอยู่ที่แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ	MFOOD	1 พฤศจิกายน 2564 - 31 มีนาคม 2566	43,000 / เดือน

การจัดหาผลิตภัณฑ์

1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพดีจากแหล่งผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ผลิตภายในประเทศ สำหรับการคัดสรรผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและคัดสรรผู้จัดจำหน่ายอย่างเข้มงวด ทั้งในส่วนของ การตรวจสอบคุณภาพก่อนการซื้อขายและกระบวนการสรรหา โดยในการสรรหาผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯ จะพิจารณาผู้จัดจำหน่ายที่ได้มาตรฐาน โดยในเบื้องต้นต้องได้รับการรับรองและรับประกันคุณภาพที่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและตามมาตรฐานสากล

นอกเหนือจากการพิจารณาด้านคุณภาพแล้วบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับราคาของสินค้าและวัตถุดิบด้วย เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญต่อต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นในการจัดซื้อจัดจ้างจึงมีการตรวจสอบ เปรียบเทียบราคา การสรรหาหรือพัฒนาคู่ค้ารายใหม่ หรือแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ และการรวมปริมาณการจัดซื้อในแต่ละรอบให้เหมาะสมและเป็นที่สนใจของลูกค้า เพื่อสร้างการแข่งขันเพิ่มอำนาจในการต่อรองราคา และเพื่อลดความผันผวนของราคาที่จะกระทบกับต้นทุนของสินค้า

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบในหลายช่วงเวลา ขึ้นอยู่กับประเภทสินค้าและแนวโน้มราคาในตลาด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าหรือวัตถุดิบที่จัดหามานั้นนอกจากจะมีคุณภาพดี มีราคาที่เหมาะสมและมีปริมาณเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงมีการทบทวนราคาสินค้าและวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ราคาระดับวัตถุดิบและสินค้าที่จัดซื้อมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานะของตลาดในขณะนั้นด้วย

2. อาหารทะเลแปรรูป

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่เกิดขึ้นทั่วโลกตั้งแต่ต้นปี 2563 เป็นต้นมา ได้ส่งผลกระทบต่อระบบซัพพลายเชนของสินค้าทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนั้นยังประสบปัญหาในด้านของความผันผวนของค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลง ส่งผลให้ราคาระดับวัตถุดิบที่นำเข้าจากต่างประเทศมีการปรับราคาสูงขึ้น โดยเฉพาะปลาแซลมอน (ซูริมิ) สารปรุงรส เครื่องปรุงอื่น ๆ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในกระบวนการผลิตสินค้า เพื่อเป็นการบริหารต้นทุนการผลิตและป้องกันการขาดแคลนวัตถุดิบโดยไม่ให้เกิดการเกิดการหยุดชะงัก ในกรณีที่เกิด Supply Chain Disruption บริษัทฯ จึงได้มีการบริหารจัดการ ดังนี้

- การวางแผนและติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด โดยใช้ข้อมูลในอดีตควบคู่กับข้อมูลข่าวสารในปัจจุบันมาพิจารณา ร่วมกันในการตัดสินใจ
- การสรรหาผู้ผลิตและผู้จำหน่ายรายใหม่อย่างต่อเนื่องทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยการปฏิบัติกับผู้ผลิต/ผู้จำหน่ายให้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน เกื้อหนุนธุรกิจซึ่งกันและกันในระยะยาว
- การทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในช่วงฤดูกาลที่มีผลผลิตออกมามากซึ่งจะได้ราคาต่ำ และ/หรือในช่วงที่ค่าเงินบาทแข็งค่า
- การสั่งซื้อในปริมาณที่มาก เช่น เป็น Bulk แทนแกลลอน/ถัง เพื่อประหยัดพื้นที่ในการจัดเก็บและได้ราคาที่ถูกลง
- การเจรจาต่อรองให้ผู้ผลิตและผู้จำหน่ายเป็นผู้จัดเก็บสินค้าคงคลังให้กับทางบริษัทฯ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การสั่งซื้อจากผู้ผลิตโดยตรง เช่น วัตถุดิบกลุ่มผัก ได้มีการจัดหาจากแหล่งที่เป็นเกษตรกรผู้ผลิตต้นน้ำโดยตรง ทำให้บริษัทฯ สามารถได้ราคาและคุณภาพที่ดี นอกจากนั้นยังเป็นการช่วยเหลือเกษตรกรให้ได้ราคาที่สูงกว่าที่ส่งให้กับพ่อค้าคนกลาง

3. ฟาร์มสุกร

ตามที่บริษัทฯ ได้มีการยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) ของฟาร์มนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการจัดหาพ่อพันธุ์ แม่พันธุ์ และน้ำเชื้อ ดังนี้

- บริษัทฯ ไม่นำสุกรพ่อแม่พันธุ์จากภายนอก (เฉพาะในประเทศไทย) เข้ามาใช้ผลิตสุกรเพื่อจำหน่ายเป็นสุกรขุน
- บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตสุกรแม่พันธุ์ขึ้นใช้ทดแทนในฟาร์มแม่พันธุ์เอง
- บริษัทฯ นำเข้าสุกรพ่อแม่พันธุ์จากประเทศเดนมาร์กเพื่อปรับปรุงพัฒนาสายพันธุ์สุกรให้มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้น
- บริษัทฯ นำเข้าน้ำเชื้อพ่อพันธุ์จากประเทศเดนมาร์ก นโยบายหลักคือป้องกันไม่ให้เชื้อโรคเข้าฟาร์มโดยเด็ดขาด

รางวัลองค์กร ประจำปี 2565



Thailand's Best Managed Companies 2022

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล Thailand's Best Managed Companies ติดต่อกันเป็นปีที่ 2 รางวัลซึ่งมอบให้กับบริษัทที่มีการบริหารจัดการดีที่สุดของประเทศไทย ประจำปี 2565 ในหมวดอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม จาก Deloitte (ดีลอยท์ ประเทศไทย) รางวัลที่ได้รับการยอมรับระดับโลก ซึ่งมอบให้กับบริษัทเอกชนชั้นนำที่ประสบความสำเร็จด้านบริหารจัดการมีส่วนร่วมขับเคลื่อนวงการอุตสาหกรรม และระบบเศรษฐกิจของประเทศ ตอกย้ำความมั่นใจในการเป็นมืออาชีพของอุตสาหกรรมอาหารพื้นเมืองไทย ในฐานะผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารไทยทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งยังเป็นรางวัลที่มอบให้กับความทุ่มเทของทีมงาน ผู้มุ่งมั่นร่วมสร้างสรรค์อนาคตอาหารไทยที่ดีขึ้น เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของคนรักอาหารไทยทั่วโลก



รางวัลบุคคลต้นแบบสัมมาชีพ ประจำปี 2565

ดร.เจริญ รุจิราโสภณ ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่ม ได้รับคัดเลือกเป็น ‘บุคคลต้นแบบสัมมาชีพ ประจำปี 2565’ จากมูลนิธิสัมมาชีพ รางวัลที่มอบให้กับผู้บริหารที่สร้างธุรกิจด้วยตนเองและได้รับการยอมรับจากสังคมในการประกอบอาชีพสุจริต ดำเนินธุรกิจตามหลักสัมมาชีพ ไม่ยึดเอากำไรสูงสุดเป็นที่ตั้ง คำนึงถึงความเป็นธรรมทางสังคม ความสุขของตนและคนในองค์กร รวมถึงประโยชน์ของผู้บริโภคเป็นหลัก อีกทั้งยังมีส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจท้องถิ่น ชุมชน และประเทศ



รางวัลทายาทธุรกิจดีเด่น ประจำปี 2565

นายจรัสพล รุจิราโสภณ รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลเกียรติคุณ “ทายาทธุรกิจดีเด่นประจำปี 2565” จากสมาคมสตรีนักธุรกิจและวิชาชีพแห่งประเทศไทย-กรุงเทพฯ ในพระบรมราชูปถัมภ์ รางวัลซึ่งแสดงถึงการให้ความสำคัญในการมีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ พัฒนาสู่การสร้างนวัตกรรม ต่อยอดธุรกิจครอบครัวให้เติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงตระหนักในคุณค่าและให้ความสำคัญต่อครอบครัวไปพร้อมๆ กัน

การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้า และถือว่าการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการแข่งขัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการของบริษัทฯ จากการประเมินความพึงพอใจในการบริการต่างๆ ของลูกค้าโดยวิธีตอบแบบสอบถาม ซึ่งมีการประเมินเกี่ยวกับความสะดวกในการติดต่อ ระบบการจัดส่ง การส่งมอบ คุณภาพผลิตภัณฑ์ การรับข้อร้องเรียน และฉลากสินค้า/บรรจุภัณฑ์ มีผลความพึงพอใจจากการประเมินแบ่งตามช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้

ช่องทางจัดจำหน่าย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
1. ในประเทศ	ร้อยละ 86.94	ร้อยละ 91.47	ร้อยละ 90.97	ร้อยละ 91.90	ร้อยละ 86.47
2. ต่างประเทศ	ร้อยละ 85.10	ร้อยละ 88.32	ร้อยละ 87.14	ร้อยละ 80.93	ร้อยละ 77.87

การบริหารจัดการ ความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้องและเป็นไปตาม ERM (Enterprise Risk Management - Integrated Framework 2004) และ Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance 2017 (การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน) ซึ่งเป็นกรอบแนวทางปฏิบัติสากลในด้านบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่จัดทำขึ้นโดยหน่วยงาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) รวมทั้งได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) เพื่อบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจอย่างสมบูรณ์ว่าบริษัทฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

1. การบริหารความเสี่ยงถือเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอเหมาะสมและยอมรับได้
2. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ต่อเนื่องทั้งองค์กร และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ การกำหนดแผนงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย พันธกิจ วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ที่บริษัทฯ กำหนดไว้
3. จัดให้มีการกำกับดูแล การรายงานผล และการติดตามผลอย่างต่อเนื่องและทั่วถึง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการปรับปรุงให้มีความสอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4. จัดให้มีองค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรทั้ง 5 ด้านที่เหมาะสม ได้แก่ การกำกับดูแล และวัฒนธรรม กลยุทธ์และการกำหนดวัตถุประสงค์ ผลการปฏิบัติงาน การสอบทานและการปรับปรุงแก้ไข และสารสนเทศการสื่อสารและการรายงาน ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์หลักและบริหารจัดการความเสี่ยงใน 4 ด้านได้อย่างมีประสิทธิภาพ คือ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน และด้าน

การปฏิบัติตามกฎระเบียบ ทั้งนี้ สามารถศึกษานโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กรฉบับเต็มได้ที่ <https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies>

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

1. ความเสี่ยงโรคระบาดในสุกร

จากสถานการณ์การระบาดของโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (African swine fever: ASF) ที่ต่อเนื่องมาตั้งแต่ต้นปี ทำให้เกษตรกรรวมถึงผู้ประกอบการฟาร์มสุกรได้รับความเดือดร้อนจากการสูญเสียสุกรที่ป่วยตายจากโรคเป็นจำนวนมาก และประชาชนผู้บริโภคได้รับผลกระทบจากราคาเนื้อสุกรที่สูงขึ้น บริษัทฯ ยังคงยกระดับระบบ Biosecurity เพื่อป้องกันโรคระบาดในสุกรอย่างเคร่งครัด

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติแก่บุคลากรของฟาร์มและผู้มาติดต่อให้ดำเนินการตามอย่างเคร่งครัด ตั้งแต่การปลูกฝังพนักงานทุกคนให้ตระหนักถึงความเข้มงวดในมาตรการที่บริษัทประกาศ รวมถึงพัฒนาสิ่งก่อสร้างเพิ่มเติมเพื่อสนับสนุนการเพิ่มการฆ่าเชื้อในทุกขั้นตอนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ได้แก่

- สร้างหอพักพนักงาน เพื่อให้พนักงานทั้งหมดพักในฟาร์ม ลดการสัมผัสเชื้อภายนอก
- สร้างรั้วรอบฟาร์ม แบ่งเขตจากภายนอกอย่างมิดชิด
- จัดให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกภายในฟาร์ม เช่น ลานออกกำลังกาย, เครื่องซักผ้าหยอดเหรียญ, ร้านสะดวกซื้อสำหรับพนักงาน
- สร้างห้องพักโรคก่อนเข้าเขตพื้นที่ฟาร์ม ตามนโยบายที่ให้พนักงานซึ่งกลับมาจากการทำงานกลางแจ้งนอกต้องพัก ณ จุดที่บริษัทจัดไว้ให้ และของใช้ส่วนตัวทุกชิ้นที่จะนำเข้าฟาร์มต้องผ่านกระบวนการฆ่าเชื้ออย่างเคร่งครัด
- สร้างห้องฆ่าเชื้อ สำหรับฆ่าเชื้อตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งสำหรับบุคคลภายนอกและพนักงาน โดยจะต้องทำความสะอาดร่างกาย เปลี่ยนชุดตามขั้นตอนก่อนผ่านเข้ามาในฟาร์ม
- โซนเสี่ยงสุกรจะถูกแยกออกจากโซนทั่วไป โดยต้องมีการอาบน้ำ ฆ่าเชื้อ เปลี่ยนชุด เปลี่ยนรองเท้าในการเข้า-ออกเพื่อทำงานในโซนดังกล่าว และงดนำสิ่งของที่ไม่จำเป็นผ่านเข้าโซนเสี่ยง
- การเข้า – ออก พื้นที่ฟาร์มทั้งหมดจะต้องทำการขออนุญาตเข้าพื้นที่ และตรวจสอบของที่ติดตัวมาด้วยทุกครั้ง

2. ความเสี่ยงจากราคาวัตถุดิบของธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรเพิ่มสูงขึ้น

ผลกระทบที่เกิดต่อเนื่องจากโรคระบาดในสุกร (African Swine Fever : ASF) ตั้งแต่ปี 2564 ทำให้ที่ผ่านมามีต้นทุนราคาเนื้อหมูปรับตัวสูงขึ้นต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบทางด้านต้นทุนอย่างรุนแรง เนื่องจากวัตถุดิบหลักส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มีเนื้อหมูเป็นส่วนผสมหลัก

การบริหารความเสี่ยง

จากปัจจัยความเสี่ยงข้างต้น บริษัทฯ ได้กำหนดแผนงานระดับกลางในการบริหารความเสี่ยงเพื่อคอยรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าว ดังนี้

- ทำการปรับลดน้ำหนักสินค้าในบางรายการ เพื่อให้ต้นทุนโดยรวมลดลง
 - ปรับราคาขายสินค้าเพิ่มขึ้นโดยรวมเฉลี่ย 5-7%
- จากการปรับตัวบริหารความเสี่ยงดังกล่าว เป็นผลให้บริษัทฯ สามารถรักษากำไรไว้ได้บางส่วน

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางการจัดจำหน่ายใน Modern Trade

ในกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งต้องการรักษามาตรฐานและคุณภาพให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล จำเป็นต้องลงทุนกับค่าใช้จ่ายในขั้นตอนกระบวนการผลิต ทำให้โครงสร้างต้นทุนสินค้าของบริษัทฯ มีอัตราเฉลี่ยสูงกว่ากลุ่มผู้ผลิตในระดับ SME นโยบายการขายจึงมุ่งเน้นไปที่ช่องทางจัดจำหน่ายผ่าน Modern Trade เป็นหลัก เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของช่องทางนี้คือกลุ่มคนที่มีการสั่งซื้อและมีพฤติกรรมในการเลือกซื้อของสด สะอาด มีมาตรฐาน อีกทั้งมาตรการและกฎระเบียบต่างๆ ของช่องทางเองก็มีความเข้มงวดในการคัดเลือกลูกค้าที่จะนำเข้าไปจัดจำหน่ายเช่นกัน อย่างไรก็ตาม การขายผ่านช่องทาง Modern Trade ของบริษัทฯ ในปัจจุบันแม้จะทำได้เติบโตอย่างต่อเนื่อง แต่คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 90% ของรายได้ทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ เริ่มตระหนักถึงความเสี่ยงต่อการเกิดอำนาจต่อรองของช่องทาง ทั้งในเรื่องของการยกเลิกขายสินค้าหรือการถูกทดแทนด้วยสินค้าอื่น ถึงแม้ปัจจัยดังกล่าวจะมีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ เพราะบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบของลูกค้าในช่องทางการจัดจำหน่ายอย่างถูกต้องครบถ้วนและสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าได้เป็นอย่างดีเสมอมา แต่ก็ต้องเตรียมแผนบริหารจัดการที่เหมาะสมไว้รองรับ

การบริหารความเสี่ยง

จากปัจจัยความเสี่ยงข้างต้น บริษัทฯ ได้กำหนดแผนงานระดับกลาง เพื่อใช้ในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- เพิ่มสัดส่วนช่องทางการขายที่ไม่ใช่ Modern Trade มากขึ้น โดยเน้นการขายผ่านช่องทาง General Trade ซึ่งประกอบไปด้วย Local Supermarket, Food Service & Industry, Wet Market เป็นต้น
- พัฒนาช่องทางจัดจำหน่ายของตัวเอง เช่น ธุรกิจร้านอาหาร (Quick Service Restaurant) และ ช่องทางการขายออนไลน์ (E-Commerce)

4. ความเสี่ยงในธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป

4.1 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบ

และราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในธุรกิจประกอบด้วย เนื้อปลา เนื้อปลาแช่แข็ง เนื้อปลาสด (ซูริมิ) และผัก ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสภาพภูมิอากาศในแต่ละปี อาจมีความผันผวนในด้านราคาและปริมาณที่สามารถจัดหาได้ ขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานตามปริมาณผลผลิตที่เข้าสู่ตลาด ส่งผลให้บริษัทฯ อาจต้องจัดหาวัตถุดิบในราคาที่สูง หรืออาจจะไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้เพียงพอต่อความต้องการ ทำให้สูญเสียโอกาสในการสร้างรายได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการจัดเก็บประวัติข้อมูลราคาและปริมาณผลผลิตของวัตถุดิบในช่วงเวลาต่างๆ เพื่อนำมาวิเคราะห์และคาดการณ์แนวโน้มด้านปริมาณและราคา เพื่อวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้าให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิต สำหรับวัตถุดิบที่มีราคาหรือปริมาณผันผวนตามช่วงฤดูกาล บริษัทฯ จะวางแผนสั่งซื้อในช่วงฤดูกาลที่ราคาวัตถุดิบอยู่ในระดับต่ำเพื่อสำรองจัดเก็บไว้ใช้ในอนาคต นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อใช้ประโยชน์จากวัตถุดิบทดแทนอื่นที่มีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าวัตถุดิบหลัก แต่มีราคาที่เหมาะสมกว่า รวมทั้งได้มีการสรรหาผู้ผลิต ผู้จำหน่ายสินค้าและวัตถุดิบรายการใหม่ที่มีศักยภาพอย่างต่อเนื่อง

4.2 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันสูงของอุตสาหกรรมรวมถึงการเปลี่ยนแปลง

บริษัทฯ มีคู่แข่งทางตรงจำนวนมากทั้งในรูปแบบของผู้ประกอบการรายใหญ่และรายเล็ก โดยในจำนวนนี้มีคู่แข่งหลายรายที่มีต้นทุนในการผลิตและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ต่ำกว่า เนื่องจากเป็นการผลิตแบบต้นทุนต่ำ ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานในการผลิตอาหาร ทำให้เกิดการแข่งขันทางด้านราคาซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการขาย ส่วนแบ่งทางการตลาด การเติบโต และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

การบริหารความเสี่ยง

มุ่งเน้นการรักษามาตรฐานสินค้า พร้อมทั้งปรับปรุงคุณภาพและรสชาติที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงศึกษาแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สอดคล้องต่อความต้องการของผู้บริโภคออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นได้ในระยะยาว

5. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

บริษัทฯ ใช้แรงงานภาคอุตสาหกรรมรวมทุกโรงงานและฟาร์มสุกร ประมาณ 1,300 อัตรา โดยในช่วง 1 ปีที่ผ่านมาเริ่มเห็นแนวโน้มของการขาดแคลนกำลังพล จากสถานการณ์โดยรวมเรื่องการเคลื่อนย้ายแรงงานในระดับประเทศอันเป็นผลกระทบมาจากการระบาดของโรคโควิด-19 ทำให้แรงงานจำนวนมากตัดสินใจเดินทางกลับภูมิลำเนาเพื่อดูแลตนเองและครอบครัว รวมถึงส่งผลต่อกลุ่มแรงงานต่างด้าวคือทำให้มีอุปสรรคในการเดินทางเข้ามาทำงานในประเทศไทย อีกทั้งยังส่งผลกระทบต่อต้นทุนการจ้างงานที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นจากการแข่งขันในตลาดแรงงาน

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการวิเคราะห์กระบวนการทำงานและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพ ลดการใช้กำลังคนในจุดที่สามารถใช้เครื่องมือหรือเทคโนโลยีต่างๆ เข้ามาช่วยทดแทน รวมทั้งปรับปรุงรูปแบบการจ้างงานในบางกระบวนการจากการจ้างแรงงานเป็นการจ้างเหมาชิ้นงาน เพื่อมุ่งใจให้พนักงานยังอยู่กับองค์กรจากการได้ค่าตอบแทนต่อคนในอัตราที่สูงขึ้น

6. ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าอาหารแปรรูปทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งมีโรงงานผลิตตั้งอยู่ที่จังหวัดสมุทรปราการ จังหวัดนครปฐม จังหวัดสมุทรสาคร และธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) ทำให้ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานภาครัฐทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก การจ่ายเงิน หรือถูกเรียกเก็บเงินจากเจ้าหน้าที่รัฐในบางกรณีที่บริษัทฯ ต้องไปประสานงานด้วย เป็นต้น หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตเกี่ยวกับเงินสด ทรัพย์สิน การจัดซื้อจัดจ้าง การจ่ายเงินเดือนหรือค่าแรงงานต่างด้าว รายได้ ค่าใช้จ่ายต่างๆ และระบบข้อมูลสารสนเทศ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้มีเนื้อหาที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางปฏิบัติที่ดี รวมทั้งทบทวนข้อมูลความเสี่ยงและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันขององค์กรให้สอดคล้องเหมาะสมกับบริบทขององค์กรที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในแต่ละปี นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันขององค์กรว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพอยู่เสมอ

7. ความเสี่ยงจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีอำนาจบริหารบริษัทฯ

ครอบครัวธุรกิจโรสภณ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 56.77 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ส่งผลให้ครอบครัวธุรกิจโรสภณ สามารถเข้ามามีอำนาจในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ และสามารถที่จะรวบรวมเสียงส่วนใหญ่ในการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่ต้องได้รับเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีและมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และมีหลักการอนุมัติรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ ครอบครัวธุรกิจโรสภณ ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ตนเป็นผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารงาน และการดำเนินงานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งบุคคลภายนอกเป็นกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อเข้ามากำกับดูแลและเป็นการถ่วงดุลอำนาจ ช่วยพิจารณาถ่วงดุลและให้ความเห็นเกี่ยวกับเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม

8. ความเสี่ยงจากความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) รวมถึงการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นอย่างมาก เนื่องจากปัจจุบันดิจิทัลเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจทั้งภายในและภายนอก จึงได้ทำแผนและดำเนินการป้องกัน เพิ่มความปลอดภัยในการขับเคลื่อนธุรกิจไม่ให้เกิดปัญหา รวมถึงเพิ่มความมั่นใจให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

การบริหารความเสี่ยง

นำ NIST model เข้ามาใช้ในการพัฒนาปรับปรุงเรื่องความปลอดภัย คะแนนประเมินปัจจุบันอยู่ที่ 3.03 จาก 5 คะแนน และมีแผนพัฒนาไปให้ถึง 3.5 คะแนน ภายในปี 2567 ซึ่งเป็นค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมระดับสากล โดยมีแผนการดำเนินงานที่สำคัญ คือ มีการติดตั้งใช้งานระบบป้องกันการโจมตีในทุกอุปกรณ์ มีกระบวนการ Audit Log และทดสอบการโจมตีในระบบสำคัญ จัดตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขององค์กรอย่างชัดเจน รวมถึงมีกระบวนการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล

การดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการเติบโตอย่างยั่งยืนเสมอ จึงมุ่งเน้นพัฒนาธุรกิจไปพร้อมกับการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อให้สอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์และพันธกิจที่จะทำให้ชีวิตของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายดีขึ้นอย่างยั่งยืน โดยมีกรอบการปฏิบัติตามแนวทางของ UN Global Compact และเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของโลก (UN SDGs) ดังนี้



การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจและแสวงหาธุรกิจใหม่โดยปฏิบัติตามถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงด้านภาษีต่างๆ ตามเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชัน ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ



การเคารพสิทธิมนุษยชน

คำนึงถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจที่มีธรรมาภิบาลที่ดีเสมอ โดยกำหนดให้มีการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเท่าเทียมและไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอก ครอบคลุมนโยบายด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน การจัดจ้างงานและการบรรจุพนักงาน การเลิกจ้าง การประเมินผลงานที่เป็นธรรม และการจ่ายค่าตอบแทนสวัสดิการต่างๆ อย่างเหมาะสม รวมถึงเสริมสร้างความรู้ให้กับพนักงาน อบรมพัฒนาความสามารถ กำหนดมาตรฐานความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน สร้างความเท่าเทียม ส่งเสริมสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานให้กับพนักงานครอบคลุมความหลากหลายและความเปราะบางด้านเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และความพิการ



สวัสดิภาพสัตว์

บ่มเพาะจิตสำนึกบุคลากรในการส่งเสริมสวัสดิภาพสัตว์ เพื่อให้สัตว์ได้รับการเลี้ยงดูอย่างเหมาะสม พัฒนาระบบการเลี้ยงสัตว์ภายใต้หลักความใส่ใจในสวัสดิภาพสัตว์ 4 ประการ ได้แก่ 1.ได้รับสารอาหารและน้ำตามต้องการ 2.อยู่สบายในสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม 3.สุขภาพแข็งแรงไม่มีบาดเจ็บ 4.เลี้ยงดูอย่างดีมีความสุข โดยใช้การเลี้ยงแบบหลักอิสระควบคู่ไปกับประสิทธิภาพในการเลี้ยงต่อพื้นที่ ปราศจากการใช้สารเคมีในการเลี้ยง ให้อาหารที่มีโภชนาการสอดคล้องกับแต่ละวัยของสัตว์ มีการป้องกันและรักษาเมื่อบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยโดยสัตวแพทย์ผู้ควบคุมฟาร์ม ตรวจสอบสุขภาพสัตว์ระหว่างการเลี้ยงอยู่เสมอ รวมไปถึงการใช้ยาปฏิชีวนะอย่างรับผิดชอบ



นวัตกรรม และเทคโนโลยีด้านอาหาร

จำนวนประชากรของโลกรวมถึงความต้องการด้านอาหารมีแนวโน้มสูงขึ้นทุกปี ส่งผลให้โลกมีโอกาสดังกล่าวและเคลนอาหาร บริษัทฯ ในฐานะผู้ผลิตอาหาร จึงไม่ละเลยที่จะมุ่งมั่นพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีอยู่เสมอ เพื่อส่งมอบอาหารคุณภาพดี สะอาดปลอดภัย ถูกต้องตามหลักโภชนาการ ราคาเหมาะสมเข้าถึงได้ให้กับผู้บริโภคทุกกลุ่ม รวมไปถึงพัฒนากระบวนการผลิตให้เกิดการสูญเสียระหว่างทางน้อยที่สุด ลดการใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น ลดการสร้างขยะอาหาร เป็นต้น



การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญคนมากที่สุดเป็นอันดับหนึ่ง พนักงานคือทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมุ่งมั่นยกระดับการบริหารทรัพยากรบุคคลขององค์กรอยู่เสมอ ปลูกฝังค่านิยมและตัวตนของบริษัทฯ ให้กับพนักงานในทุกระดับ สร้างสภาพแวดล้อมที่ดีและเหมาะสมในการทำงานเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีความสุขและแสดงศักยภาพออกมาได้อย่างเต็มที่ จัดอบรมพัฒนาทักษะความรู้ใหม่ให้อย่างต่อเนื่อง มีระบบการประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม พิจารณาให้ผลตอบแทนและปรับปรุงสวัสดิการให้สอดคล้องเป็นไปตามมาตรฐานของการประกอบธุรกิจในปัจจุบันอยู่เสมอ



การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใสเป็นธรรมตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อสร้างความยั่งยืนในการจัดหาสินค้า วัตถุดิบ รวมถึงการบริการต่างๆ ให้ผู้บริโภครับสินค้าและบริการที่ดีมีคุณภาพ รวมถึงสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน



การส่งเสริมพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนให้เติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงสร้างความมั่นคงทางอาชีพและรายได้ให้กับประชาชนที่อยู่ในชุมชนละแวกใกล้เคียงสถานประกอบการอยู่เสมอ จึงมีการจ้างงานคนในชุมชนเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการส่งเสริมให้เกิดความมั่นคงทางเศรษฐกิจประเทศ การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนผ่านกิจกรรมของบริษัทฯ รวมไปถึงการให้ความช่วยเหลือสนับสนุนโครงการของหน่วยงานต่างๆ อันจะนำมาซึ่งการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน



การบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า

ส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมทั้งด้านทรัพยากร น้ำ อากาศ ดิน ป่าไม้ ระบบนิเวศ ความหลากหลายด้านชีวภาพ และการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ โดยส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม พลังงาน น้ำ และของเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต มีนโยบายที่กำหนดให้กระบวนการผลิตส่งผลกระทบต่อธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด จัดตั้งคณะกรรมการด้านการอนุรักษ์พลังงานเข้ามาดูแลควบคุมพร้อมทั้งกำหนดแผนงานและเป้าหมายในแต่ละปี ลดการปล่อยของเสียสู่ธรรมชาติ ลดการสูญเสียในการผลิต รวมไปถึงการใช้พลังงานทางเลือก เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ และเข้ารับการประเมินมาตรฐานการผลิตต่างๆ เช่น ISO, GMP, HACCP เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณค่าและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองของบริษัทฯ
ผู้ผลิตวัตถุดิบ/คู่ค้า	การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม	<ul style="list-style-type: none"> คัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ซื้อขายแบบ Fair Trade สนับสนุนข้อมูลความรู้และเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาคู่ค้าให้มีศักยภาพในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่าและคุณภาพมากยิ่งขึ้น ชำระเงินตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันไว้
พนักงาน / แรงงาน	การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม	<ul style="list-style-type: none"> ให้การสนับสนุนความเท่าเทียมทางเพศสภาพ เชื้อชาติ ศาสนา และความพิการ จ่ายค่าจ้าง สวัสดิการ และการประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด
ชุมชนโดยรอบ	สภาพแวดล้อมรอบโรงงาน/การอยู่ร่วมกันระหว่างชุมชนและโรงงาน	<ul style="list-style-type: none"> โรงงานปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมสิ่งแวดล้อม ควบคุมและตรวจสอบการปล่อยของเสียจากกระบวนการผลิต จัดกิจกรรมช่วยเหลือและสนับสนุนชุมชนโดยรอบรวมทั้งหน่วยงานและองค์กรท้องถิ่นอย่างสม่ำเสมอ
ตัวแทนกระจายสินค้า	การส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่า และการสนับสนุนทางการค้า	นำเสนอสินค้าที่มีคุณค่า เป็นที่ต้องการของผู้บริโภค โดยมีเงื่อนไขทางการค้าที่เหมาะสมและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมทั้งมีการให้ความช่วยเหลือตัวแทนกระจายสินค้าอย่างเหมาะสม เพื่อให้ตัวแทนฯ สามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่องและมั่นคง
ผู้บริโภค	คุณค่าของผลิตภัณฑ์	มีเป้าหมายในการนำเสนอผลิตภัณฑ์อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติดี และมีคุณประโยชน์ทางโภชนาการ เพื่อตอบสนองความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของผู้บริโภค

เพิ่มการติดตั้งระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์

เพื่อเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนในโรงงานผลิต



วางแผนติดตั้งระบบไบโอแก๊สจากมูลสุกร

เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนที่ฟาร์มสุกรภายในปี 2566



วางแผนจัดทำ Carbon Footprint for Organization (CFO) ในส่วนโรงงาน

เพื่อใช้เป็นฐานในการตั้งเป้าหมายลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้แล้วเสร็จภายในปี 2566

พัฒนาเข้าสู่การเป็น Smart Office และ Smart Building

ลดปริมาณการใช้กระดาษในขั้นตอนต่างๆ พัฒนาระบบการเข้าสู่ระบบออนไลน์



วางแผนโครงสร้างพื้นฐานด้านไอทีไว้บนระบบคลาวด์ (Cloud) ถึง 95%

ลดปริมาณการใช้พลังงาน ลดการสร้างคาร์บอนได้กว่า 70% เมื่อเทียบกับการใช้ระบบแบบดั้งเดิม



สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

การประกอบกิจการผลิตของบริษัท ส.ขอนแก่น จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากทุกขั้นตอนกระบวนการ จึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การประกอบกิจการผลิตของบริษัทฯ เป็นไปอย่างยั่งยืน และการสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินกิจการผลิตเพื่อปรับตัวให้พร้อมรับมือกับบริบทของการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม

โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เป็น 4 เรื่อง คือ

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการลดการใช้พลังงานและใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เริ่มตั้งแต่การเลือกใช้เครื่องจักรหรืออุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีประสิทธิภาพสูง มีเทคโนโลยีประหยัดพลังงาน และอยู่ในระหว่างดำเนินการพิจารณาตั้งเป้าหมายลดการใช้พลังงานจากปีฐาน รวมถึงการสร้างความรู้ความตระหนักกับผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องของการอนุรักษ์พลังงาน โดยเริ่มมีการใช้มาตรการที่หลากหลายเพื่อจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน ดังนี้

1.1 เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทน เพื่อเป็นการสนับสนุนการใช้พลังงานสะอาดและพลังงานหมุนเวียนที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ การดำเนินการ 3 เรื่อง ได้แก่

- แผนติดตั้งระบบไบโอแก๊สจากมูลสุกรในปี 2566 เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนที่ฟาร์มสุกร ส.ปศุสัตว์
- ติดตั้งและใช้ระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ที่บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
- แผนการติดตั้งระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ภายในปี 2566 ที่โรงงานบางพลี และโรงงานมหาชัย
- ศึกษาหาเครื่องจักรใหม่ที่ประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนเครื่องจักรเดิม

1.2 การใช้พลังงานที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของส่วนสำนักงาน กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงานในส่วนของสำนักงาน เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น กำหนดช่วงเวลาเปิด-ปิดการใช้งานของระบบแสงสว่าง, คอมพิวเตอร์ และระบบปรับอากาศ

1.3 การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง มีการใช้น้ำมันดีเซลสำหรับรถกระบะขนส่งภายใน และใช้เชื้อเพลิงแก๊ส LPG สำหรับ กระบวนการผลิตโดยตรง, รถยก และ Steam Boiler เพื่อประหยัดพลังงานน้ำมันและเชื้อเพลิงที่ใช้ โดยในส่วน

ของการขนส่งภายในทั้งรถกระบะและรถยกจะมีการกำหนดเส้นทางขนส่งให้เหมาะสมเพื่อลดระยะทางการวิ่ง และในส่วนของ Steam Boiler จะมีการตรวจสอบบำรุงรักษาให้มีประสิทธิภาพการทำงานสูงสุด รวมทั้งตรวจสอบสภาพท่อส่งไอน้ำไม่ให้เกิดการรั่วไหลซึ่งจะทำให้สิ้นเปลืองพลังงาน รวมถึงศึกษาและมองหาเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ใหม่ที่สามารถประหยัดพลังงานได้มาใช้ในการกระบวนการผลิตอยู่เสมอ

2. การจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการทรัพยากรน้ำ เนื่องจากประกอบกิจการผลิตอาหารซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรน้ำทั้งกระบวนการผลิต การล้าง และการผลิตไอน้ำเป็นจำนวนมาก จึงได้มีการกำหนดมาตรการทั้งในแง่ของการศึกษาการเปลี่ยนวิธีการทำงานหรือการใช้เครื่องจักรที่ลดการใช้น้ำลง เช่น การใช้เครื่องล้างตะกร้าแทนการฉีดล้าง ติดตั้ง Deaerator boiler ซึ่งช่วยลดปริมาณการใช้ไอน้ำในกระบวนการผลิต เป็นต้น เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

3. การกำจัดขยะและของเสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการขยะและของเสียอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการใช้ ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด (Resource Efficiency) ทั้งนี้หลักปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจคือ 3R (Reduce, Reuse, Recycle) ดังนี้

3.1 การลดของเสียจากกระบวนการผลิต มีการกำหนดวิธีการใหม่หรือใช้เครื่องจักรใหม่ เพื่อลดของเสียจากกระบวนการผลิต ทำให้กระบวนการผลิตมีประสิทธิภาพมากขึ้นและก่อให้เกิดของเสียจากกระบวนการลดลง

3.2 การจัดการขยะอุตสาหกรรม ในส่วนของขยะอุตสาหกรรมจากกระบวนการผลิตที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้นั้น บริษัทฯ มุ่งเน้นปฏิบัติตามข้อบังคับใช้มาตรการการกำจัดที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับกฎหมายและแนวปฏิบัติของกรมโรงงานอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด ในปัจจุบันได้จ้างผู้ให้บริการที่มีความเชี่ยวชาญด้านการกำจัดขยะอุตสาหกรรม ให้นำขยะอันตรายและไม่อันตรายออกจากโรงงานไปกำจัดอย่างถูกต้องตามมาตรฐาน และอยู่ระหว่างศึกษาแนวทางในการกำจัดด้วยวิธีอื่นที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์เพื่อเป็นการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากการกำจัดด้วยวิธีการฝังกลบต่อไป

3.3 ใช้ระบบบำบัดน้ำเสียแบบเอสบีอาร์ (Sequencing Batch Reactor) มีการควบคุมและจัดทำรายงานตามมาตรฐานอย่างเคร่งครัด รวมถึงตรวจวัดค่าน้ำทิ้งให้อยู่ในระดับที่ปลอดภัยก่อนปล่อยกลับสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ

4. การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการประกอบกิจการผลิตที่สนับสนุนการมุ่งสู่สังคมคาร์บอนต่ำ (Low-carbon

Society) จึงมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบเชิงลบที่อาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศผ่านกิจกรรมต่างๆ โดยมีแผนการจัดทำ Carbon Footprint for Organization (CFO) ประจำปี 2565 ของโรงงานบางพลี และโรงงานมหาชัย เพื่อใช้เป็นฐานในการตั้งเป้าหมายเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อไปภายในปี 2566

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯ ดำเนินนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อความยั่งยืนในการดำเนินกิจการในอนาคต และส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับปฏิบัติตามที่ด้วยความโปร่งใส มีหลักบรรษัทภิบาลกับผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ เพื่อมุ่งเน้นในการส่งมอบสินค้าและผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีแนวทางดังนี้

1. ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. เคารพในสิทธิมนุษยชน บริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรม
3. ดำเนินการทำธุรกิจภายใต้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม
4. มีส่วนร่วมส่งเสริมการพัฒนาชุมชนโดยรอบ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการดำเนินมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้สำหรับการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจเป็นความเสี่ยงทางด้านธุรกิจคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติตามอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ประเมินวิเคราะห์และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งที่จะส่งผลให้ดำเนินการบรรลุตามเป้าหมายในการป้องกันการคอร์รัปชันไม่ว่ารูปแบบใดๆ ได้อย่างถูกต้อง บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ การให้ความรู้ และการทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติตามที่เกี่ยวกับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการผู้บริหารพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้ ยุติธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน และเพื่อการยึดถือปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตามจรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนสากล โดยสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องข้อขัดข้องเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง กำหนดวิธีการแก้ไขเพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

- ร่วมบริจาคสนับสนุน ‘มูลนิธิสามชีพ’ มูลนิธิซึ่งเป็นศูนย์กลางในการดำเนินการเพื่อนำองค์ความรู้ที่ดั่งงามและธรรมะให้เข้าถึงกลุ่มคนทุกสาขาอาชีพ มุ่งเน้นการทำความดีอย่างสุจริต เพื่อพัฒนาจิตของตนให้ไปในทางที่ถูกต้องตามแนวทางความดี ความงาม และความจริง รวมถึงส่งเสริมเศรษฐกิจฐานรากของสังคมไทยให้เติบโตอย่างแข็งแกร่ง
- บริจาคเครื่องกระตุกหัวใจไฟฟ้าแบบอัตโนมัติ (AED) เพื่อเป็นสาธารณประโยชน์ ภายในกองบัญชาการกองทัพภาคที่ 1
- ร่วมสนับสนุนกิจกรรม Sport Day ของโรงเรียนนานาชาติ Raffles American School Bangkok ซึ่งถือเป็นการดูแลสังคมโดยรอบอาคาร ส.ทาวเวอร์ ซึ่งเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่บริษัทฯ
- ร่วมสนับสนุนเพื่อการพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถของนิสิตนักศึกษา ซึ่งจะเป็นอนาคตของประเทศชาติต่อไป ในโครงการความร่วมมือกับคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการผังเมือง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จัดกิจกรรมการประกวดแผนการตลาดให้กับนิสิตชั้นปีที่ 4 และให้การสนับสนุนชมรมยุวสมาชิกสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย Junior Marketing Association of Thailand (J-MAT) สร้างนักรการตลาดรุ่นใหม่ ในโครงการอบรมพิเศษ ‘นักรการตลาดรุ่นเยาว์ หรือ Marketing Trainee รุ่นที่ 35’
- ร่วมสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของมหาชัยฟู้ดส์ ให้แก่ท่านอธิบดีกรมประมง
- ร่วมสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของมหาชัยฟู้ดส์ ให้แก่ผู้เข้าร่วมงานทอดกฐินสามัคคี ณ วัดศาลาพันท้ายนรสิงห์



การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในช่วงปีที่ผ่านมา
(1) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

งบกำไรขาดทุน (งบการเงินรวม)	ประจำปี					
	2565		2564		2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	3,172	98.6	2,766	97.1	2,763	98.9
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	11	0.3	13	0.5	11	0.4
รายได้อื่น	33	1.0	69	2.4	20	0.7
รวมรายได้	3,216	100.0	2,848	100.0	2,794	100.0
ต้นทุนขาย	2,409	74.9	2,050	72.0	2,027	72.6
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	25	0.8	20	0.7	18	0.6
ค่าใช้จ่ายในการขาย	326	10.2	242	8.5	269	9.6
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	309	9.6	331	11.6	312	11.2
กำไรจากการดำเนินงาน	147	4.6	205	7.2	168	6.0
ต้นทุนทางการเงิน	30	0.9	30	1.1	32	1.2
ภาษีเงินได้	19	0.6	32	1.1	25	0.9
กำไรหลังภาษีเงินได้	98	3.0	143	5.0	111	3.9
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-4	-0.1	1	0.0	1	0.0
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	101	3.2	142	5.0	110	3.9

รายได้และรายได้จากการขาย

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “SORKON” (“บริษัทฯ ”) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 3,216 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 368 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.9 โดยเป็นรายได้จากการขาย 3,172 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 405 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.6 รายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นมาจากยอดขายของกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรจำนวน 189 ล้านบาท กลุ่มฟาร์มสุกร 118 ล้านบาท กลุ่มอาหารทะเลแปรรูป 78 ล้านบาท และกลุ่มธุรกิจร้านอาหาร (QSR) 20 ล้านบาท

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในปี 2565 มีมูลค่า 764 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 48 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.7 เป็นผลมาจากกำไรขั้นต้นของฟาร์มสุกรเพิ่มขึ้น 111 ล้านบาท และกลุ่มธุรกิจร้านอาหาร (QSR) เพิ่มขึ้น 5 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรมีกำไรขั้นต้นลดลง 67 ล้านบาท และกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปมีกำไรขั้นต้นลดลง 2 ล้านบาท

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 ร้อยละ 24.1 ลดลงร้อยละ 1.8 เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.9 ซึ่งกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร ยังคงเป็นกลุ่มธุรกิจที่สามารถทำกำไรขั้นต้นคิดเป็นมูลค่าสูงสุด เท่ากับ 309 ล้านบาท รองลงมาเป็นกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป ซึ่งมีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 279 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารปี 2565 เท่ากับ 309 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 ที่ 331 ล้านบาท พบว่ามีการปรับตัวลดลงจำนวน 22 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 มีค่าใช้จ่ายในการปิดสาขาของธุรกิจร้านอาหารประเภท Quick Service Restaurant (QSR) หลายสาขา ซึ่งเป็นผลกระทบจากสถานการณ์ Covid-19

โดยในปี 2565 บริษัทฯ มีการรับรู้รายการผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพจำนวน 15 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในปี 2565 สถานการณ์ของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินมีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2565 เท่ากับ 30 ล้านบาท ใกล้เคียงปี 2564 โดยมีภาระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินรวมทั้งสิ้น 1,156 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่ 994 ล้านบาท พบว่า บริษัทฯ มีภาระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 162 ล้านบาท

ในส่วนภาระหนี้ที่เพิ่มขึ้นบางส่วนเกิดจากการบริหารจัดการสัดส่วนหนี้เงินกู้จากสถาบันการเงินทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยอาศัยเงื่อนไขดอกเบี้ยคงที่ เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการด้วยอีกส่วนหนึ่ง ส่งผลให้บริษัทฯ แม้จะมีภาระหนี้เงินกู้จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น ท่ามกลางภาวะอัตราดอกเบี้ยขาขึ้นในปี 2565 แต่บริษัทฯ ยังคงรักษาระดับค่าใช้จ่ายทางการเงินได้ใกล้เคียงกับปี 2564

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2565 เป็นมูลค่า 101 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.2 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลงจำนวน 41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.9 โดยปี 2565 มีอัตรากำไรสุทธิลดลงจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 2.0 โดยมีสาเหตุจากปัจจัยต่างๆ ดังนี้

- รับรู้ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ
- รับรู้ผลขาดทุนจากการปิดสาขาของธุรกิจร้านอาหาร (QSR)

ฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)	ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	187	6.0	103	3.7	161	6.1
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	524	16.9	432	15.5	417	15.7
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	11	0.4	0	0.0	0	0.0
สินค้าคงเหลือ	475	15.3	389	14.0	285	10.7
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	27	0.9	15	0.5	22	0.8
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,224	39.5	939	33.7	885	33.3
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	10	0.3	10	0.4	10	0.4
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	1,082	34.9	1,084	38.9	985	37.1
ที่ดินรอการพัฒนาสุทธิ	666	21.5	628	22.6	637	24.0
สินทรัพย์สิทธิการใช้	101	3.2	104	3.7	116	4.4
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	0.5	20	0.7	22	0.8
สินทรัพย์รวม	3,099	100.0	2,785	100.0	2,655	100.0

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)	ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	545	17.6	515	18.5	421	15.8
เจ้าหนี้การค้า	381	12.3	302	10.8	326	12.3
หนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	170	5.5	118	4.2	124	4.7
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	66	2.1	32	1.2	38	1.4
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,163	37.5	967	34.7	909	34.2
หนี้สินระยะยาว	546	17.6	467	16.8	478	18.0
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	88	2.8	90	3.2	91	3.4
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	26	0.8	37	1.3	31	1.2
หนี้สินรวม	1,823	58.8	1,561	56.0	1,509	56.8
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,278	41.2	1,222	43.9	1,144	43.1
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	-2	-0.1	2	0.1	2	0.1
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,276	41.2	1,224	44.0	1,146	43.2
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,099	100.0	2,785	100.0	2,655	100.0

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 3,099 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 314 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.3 เนื่องจากการสต็อกวัตถุดิบในช่วงปลายปีที่ราคามีการปรับตัวลงทำให้สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น ลูกหนี้เพิ่มขึ้นตามการเติบโตของยอดขายในช่วงไตรมาส 4 และเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น เนื่องจากการสำรองเงินเพื่อเตรียมจ่ายเจ้าหนี้การค้าช่วงต้นเดือนมกราคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 2,785 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 130 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.9 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,823 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 262 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.8 เนื่องจากการเพิ่มวงเงินกู้ระยะยาวเพื่อใช้ในการดำเนินงาน และปรับปรุงโรงงานและฟาร์มสุกร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,561 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.5 โดยเพิ่มขึ้นจากรายการเงินกู้ยืมระยะสั้น แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ระยะยาวที่ลดลง

ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,276 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.2 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 98 ล้านบาท ส่วนเกินทุนจากการประเมินราคาที่ดินใหม่จำนวน 6 ล้านบาท ผลิตจากทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 3 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 49 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,224 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.8 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2564 จำนวน 143 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 65 ล้านบาท

กระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (งบการเงินรวม)	ประจำปี		
	2565	2564	2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน)	299	298	296
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	148	139	356
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(136)	(173)	(130)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	72	(24)	(218)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	84	(58)	8
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	103	161	152
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	187	103	161

ในปี 2565 บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินการเท่ากับ 299 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 พบว่า ปี 2565 บริษัทฯ สามารถทำกำไรจากการดำเนินงานได้มากขึ้นจากปีที่แล้วเท่ากับ 1 ล้านบาท โดยเมื่อคำนวณรวมการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานแล้ว พบว่ากระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานคงเหลือจำนวน 148 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 9 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รวมถึงมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากปี 2564

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 136 ล้านบาท ซึ่งใช้ไปในการลงทุนซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวน 137 ล้านบาท บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น 11 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์เป็นจำนวน 15 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวน 72 ล้านบาท ซึ่งมาจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินและหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 131 ล้านบาท และ 11 ล้านบาท ตามลำดับ จ่ายชำระดอกเบี้ยจำนวน 31 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 49 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกู้ยืมระยะยาวและระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 263 ล้านบาท และ 30 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 187 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวน 84 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81.6

สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราส่วนสภาพคล่องตามงบการเงินรวมเท่ากับ 1.1 เท่า ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2564 ในขณะที่ Cash cycle เท่ากับ 69 วัน เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2564 ที่ 61 วัน

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าคงเหลือ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ภาระผูกพัน	รวม	ระยะเวลาการชำระ		
		ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ชำระคืนเงินต้น	717	171	382	164

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าคงเหลือจำนวน 524 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.3 และมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 55 วัน ซึ่งลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2564 ที่ 56 วัน บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือจำนวน 475 ล้านบาท แบ่งออกเป็นสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบจำนวน 384 ล้านบาท และสินทรัพย์ชีวภาพจำนวน 91 ล้านบาท และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 5.6 เท่า ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย เนื่องจากในปลายปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินนโยบายบริหารจัดการวัตถุดิบเนื้อสุกรและเนื้อไก่ โดยการจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบเพิ่มในช่วงที่ราคาเหมาะสม

วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ประจำปี		
	2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.1	1.0	1.0
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.6	0.6	0.7
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.1	0.1	0.4
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.6	6.5	6.2
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	55.2	56.2	58.6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	42.8	48.6	50.4
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	8.5	7.5	7.2
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	5.6	6.1	6.6
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	65.4	60.0	54.9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.1	6.6	6.6
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	51.2	55.4	55.6
วงจรเงินสด (วัน)	69.4	60.8	57.9
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.5%	25.5%	26.3%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	4.6%	7.4%	6.0%
อัตราส่วนรายได้ขั้นต่อรายได้รวม (%)	1.0%	2.4%	0.7%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	100.7%	67.9%	212.5%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ประจำปี		
	2565	2564	2563
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.0%	5.0%	4.0%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	7.8%	12.1%	9.9%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	3.3%	2.6%	2.1%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	21.8%	25.5%	23.9%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.1	1.0	1.1
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.4	1.3	1.3
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.3	10.7	8.8
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)	4.4	3.5	3.7
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.4	0.5	0.5
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	34.1%	59.1%	59.1%

ความสามารถในการทำกำไร

อัตรากำไรสุทธิสำหรับปี เท่ากับร้อยละ 3.0 ลดลงจากปี 2564 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 5.0 แม้ว่ารายได้จากการขายในปี 2565 จะเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว แต่เนื่องจากในปีนี้มีราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวสูงขึ้น จึงทำให้ต้นทุนขายสินค้าเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว อีกทั้ง บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายสูงขึ้น ทำให้มีอัตรากำไรจากการดำเนินงานลดลงคิดเป็นร้อยละ 2.7 เมื่อเทียบกับปี 2564

อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 7.8 ลดลงจากปี 2564 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 12.1 และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 3.3 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 0.7

นโยบายการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.4 เท่า ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2564

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยเท่ากับ 9.3 เท่า ลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 10.7 เท่า เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานลดลง

นโยบายและระยะเวลาการให้สินเชื่อการค้า (Credit term)

หลักเกณฑ์ในการพิจารณา การให้วงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอม แก่ลูกค้า มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาจากปัจจัย ดังนี้

- Character คุณสมบัติของลูกค้า เช่น ประวัติ อุปนิสัย พฤติกรรม ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ ชื่อเสียง การค้า ความตรงต่อเวลาในการชำระหนี้ ความสามารถ ความชำนาญ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ
- Capital เงินทุนของกิจการ โดยการ วิเคราะห์ฐานะการเงิน สภาพคล่อง และความสามารถในการชำระหนี้ (D/E Ratio, Current Ratio)
- Capacity ดูความสามารถในการบริหารงาน โดยพิจารณาจาก รายได้ ค่าใช้จ่าย และกำไร นอกจากนั้นต้องพิจารณา เรื่องกระแสเงินสดของกิจการ
- Condition สภาพแวดล้อมภายนอก เช่น การแข่งขัน ภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มของธุรกิจ และอุตสาหกรรมฯ

• **การแบ่งกลุ่มลูกค้า** แบ่งได้ เป็น 4 กลุ่ม คือ

1. บุคคลธรรมดา แบ่งออกเป็น
 - 1.1 ลูกค้ารายใหม่ ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น
 - 1.2 ลูกค้าเก่า ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 30 วัน
2. นิติบุคคลหรือห้างหุ้นส่วนจำกัด แบ่งตามทุนจดทะเบียนของ นิติบุคคล ดังนี้
 - 2.1 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์เหมือนบุคคลธรรมดา
 - 2.2 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 5 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์ ดังนี้
 - 2.2.1 ลูกค้ารายใหม่ กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 200,000 บาท และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 45 วัน
 - 2.2.2 ลูกค้าเก่า ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมไม่เกิน 60 วัน
 - 2.3 ทุนจดทะเบียนตั้งแต่ 5 ล้านบาทขึ้นไป ให้ใช้เกณฑ์ ดังนี้
 - 2.3.1 ลูกค้าทั่วไป ให้ใช้เกณฑ์เหมือนกับลูกค้ากลุ่มทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 5 ล้านบาท
 - 2.3.2 ลูกค้ากลุ่ม Modern Trade และบริษัทขนาดกลางถึงใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือ ฐานะการเงินมั่นคง มีสภาพคล่อง ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี ซึ่งบริษัทฯ โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอม ดังนี้

เครดิตเทอม (วัน)	วงเงินเครดิต (บาท)
ตามเกณฑ์ของลูกค้า	จำนวนวันของเครดิตเทอมของลูกค้า x ยอดซื้อเฉลี่ย/วัน x 1.2
3. E-Commerce ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น ไม่มีเครดิต	
4. Export	
4.1 ลูกค้าใหม่ ให้ชำระเป็น L/C at sight, หรือเงินโอน (T/T) หรือ D/P โดยไม่มีเครดิตเทอม	
4.2 ลูกค้าเก่า ให้ชำระเป็น L/C, หรือ T/T, หรือ D/A Term ทั้งนี้ให้อยู่ในดุลยพินิจของฝ่ายจัดการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ	

การจ่ายปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่กำหนดว่า เงินปันผลที่จ่ายรวมทั้งสิ้นในแต่ละปีจะมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้ (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) ยกเว้นมีเหตุจำเป็น ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 32.34 ล้านบาท ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเสนอการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ปัจจัย หรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่ส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ล้วนเป็นปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ อย่างเช่น โรคระบาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพรวมทางเศรษฐกิจของประเทศในปีก่อน อีกทั้ง ความผันผวนของราคารั่วถุดิบหลักของบริษัทฯ เช่น ราคาเนื้อสุกร และการแพร่ระบาดของโรค AFS ในฟาร์มสุกร ซึ่งบริษัทฯ ยังคงได้รับผลกระทบมาโดยตลอด อย่างไรก็ตาม คาดว่าในปี 2566 สภาวะทางเศรษฐกิจของประเทศมีแนวโน้มที่ดีขึ้น ซึ่งตั้งแต่ช่วงปลายปี 2565 บริษัทฯ ได้มีแผนที่จะพัฒนาขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น โดยการร่วมลงทุนในธุรกิจที่สามารถตอบสนองพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคในยุคปัจจุบันได้มากขึ้น รวมถึงการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถดีขึ้นได้ในปี 2566

ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

1. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท	: 0107537001811
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
โทรศัพท์	: 0 2339 3999
โทรสาร	: 0 2339 3990
Website	: http://www.sorkon.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 323,400,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
ประเภทของหุ้น	: หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น
หุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	: 323,400,000 หุ้น

นักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ	: นายคมน์สิทธิ์ รัตนวชิรินทร์
ที่อยู่	: เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ หมู่ที่15 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี สมุทรปราการ
โทรศัพท์	: 0 2339 3999 ต่อ 3291
อีเมล	: IR@sorkon.co.th
Website	: http://investor.sorkon.co.th

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

2. หน่วยงานอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่ : 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0 2009 9999

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชื่อผู้สอบบัญชี : 1. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/ หรือ
2. น.ส.รสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/ หรือ
3. น.ส.สุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872 และ/ หรือ
4. น.ส.อรรณณ เตชวัฒนศิริกุล ทะเบียนเลขที่ 4807

ตรวจสอบบัญชี

ชื่อ : 1. บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
3. บริษัท เอส เค ฟู้ดส์ จำกัด
4. บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
5. บริษัท ส.เคหะการ จำกัด
ที่อยู่ : ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ : 0 2264 9090
ชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาวช่อสุดา จิตชนันท์ ทะเบียนเลขที่ 12576
ตรวจสอบบัญชี : 1. บริษัท ส.เกรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
2. บริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
3. บริษัท ส.ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 88/12 หมู่บ้านเดอะซีดี สาทร-สุขสวัสดิ์ ซอยสุขสวัสดิ์ 39 ตำบลบางพึ่ง
อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ 10130
โทรศัพท์ : 09 5542 9362

ที่ปรึกษากฎหมายภาษีอากร

- ไม่มี -

ที่ปรึกษากฎหมายแพ่งและพาณิชย์

- ไม่มี -

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานโดยตรง

รายชื่อ	หน้าที่ความรับผิดชอบ
1. นางสาวกัลลรัตน์ วิถีรามาศย์	เลขานุการบริษัท
2. นายสมภาค กิตติพงษ์วุฒิ	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
3. นางสาวนารีรัตน์ จัตรคุณากร	ผู้ดูแลควบคุมการทำบัญชี

ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

ส. ขอนแก่น

แผ่นกรอบ

CRISPY PORK
烤猪肉脆片

มาไทย... เพื่อทุกชีวิตที่กิน
SINCE 1984

VOTED
superbrands
Thailand's Choice
2013-2017

คุณลักษณะโดยประมาณ 8 ชิ้น
ต่อซอง 50 กรัม

พลังงาน	โปรตีน	ไขมัน	คาร์โบไฮเดรต
560 กิโลแคลอรี	63 กรัม	7 กรัม	2030 มิลลิกรัม
*28%	*92%	*11%	*102%

ข้อมูลโภชนาการต่อ 100 กรัม

56

รส
หมูกรอบ

ส่วนที่

2

การกำกับ
ดูแลกิจการ



ส.วอนตัน

หมูกรอบ
SHREDDED PORK
脆猪肉丝

จากรุ่น...เพื่อคุณที่ห่วงใย
SINCE 1984

ส

หมูกรอบ
หมูกรอบ

พลังงาน	ไขมัน	โปรตีน	คาร์โบไฮเดรต
100g	10g	10g	10g
100g	10g	10g	10g
100g	10g	10g	10g

14

การกำกับ ดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพราะแสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และ นำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริม การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท ที่มีการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้คะแนนผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ในระดับดีเลิศ หรือ 5 ดาว นอกเหนือจากที่ได้คะแนนในระดับดีเลิศ หรือ 5 ดาว ติดต่อกัน 2 ปี ในปี 2562 – 2563 ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า เพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องบนระบบ เครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies>) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปนโยบายการกำกับดูแลกิจการได้ดังนี้-

1. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ

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

หลักปฏิบัติย่อย และแนวปฏิบัติ

1. ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้อง กำกับดูแล ให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
 - การกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
 - การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
 - การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่เกื้อหนุนถึงผลกระทบในระยะยาว
 - ประจักษ์จรรยาบรรณ เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม

- 1.3 สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ดูแลให้กรรมการ
 - บริษัททุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of care) ซื่อสัตย์สุจริต ต่อองค์กร (Duty of loyalty) มีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการรายงานในทันทีกรณีที่มีการละเมิด หรือฝ่าฝืน หรือกระทำผิด นอกจากนี้ ยังได้กำหนดให้มีการคุ้มครองกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่โดยชอบ (Directors & Officers Liabilities Insurance) อีกด้วย
- 1.4 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- 1.5 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลให้มีการดำเนินการ
 - การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
 - การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
 - การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
 - การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 1.6 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
 - การกำหนด และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
 - การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
 - กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับขอบเขตของฝ่ายจัดการ
 - การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบาย และแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - การติดตาม และประเมินผลการดำเนินงาน
 - การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ
- 1.7 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการ
 - การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว
 - เรื่องที่ขัดกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการบริษัทฯ มีส่วนได้เสีย เป็นต้น
- 1.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และทบทวนเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนด หรือดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก ของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย
- 2.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณา และให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ทิศทาง และนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้ มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบ และทิศทางในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ และ มีการพิจารณาถึงประเด็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการสื่อสารให้เป็นที่ยอมรับตรงกันทั่วทั้งองค์กร
- 2.4 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีนโยบาย และ ขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยกำหนดเป็นแผนปฏิบัติงาน แผนงบประมาณประจำปี และมีดัชนี หรือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่เหมาะสม รวมทั้งมีการทบทวน ติดตาม และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ นโยบาย และ แผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานโดยประเมินวัดผลเปรียบเทียบกับดัชนี หรือตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งในเรื่อง ขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ มีกระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนให้ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- 3.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีกรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
- 3.6 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน หรือจำนวนขั้นต่ำตามที่กฎหมาย และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการบริษัทฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ บริษัทฯ ทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย และข้อบังคับบริษัทฯ กำหนด
- 3.7 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และ กรรมการอิสระมีคุณสมบัติ อย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3.8 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้มีความรอบรู้ และเชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา และมีกรรมการ บริษัท อย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน
- 3.9 กรรมการบริษัทฯ ทั้งกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดง ถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทมหาชน และต้องเป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการ หรือเข้าร่วมกิจการ อันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ
- 3.10 การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเน้นความโปร่งใส และชัดเจน ทั้งนี้ การเสนอชื่อ กรรมการบริษัทฯ เพื่อการเลือกตั้งจะต้องมีข้อมูลประวัติของบุคคลนั้น และมีรายละเอียดที่ เพียงพอชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการคัดสรร โดยการสรรหากรรมการบริษัทฯ นั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนิน กิจการของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการที่ โปร่งใสสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 3.11 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนด และเปิดเผยขอบเขต บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธาน กรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการ บริษัทฯ ไว้ดังนี้

1) ประธานกรรมการบริษัท

- 1.1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงาน ของคณะกรรมการบริหาร และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตาม แผนงานที่กำหนดไว้
- 1.2) สนับสนุน และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตาม ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี
- 1.3) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานกรรมการ บริหาร
- 1.4) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา
- 1.5) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งควบคุมการประชุม ให้เป็นไปตามข้อบังคับ และระเบียบวาระที่กำหนดไว้
- 1.6) สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทฯ แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และเท่าเทียมกัน รวมทั้งควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม

- 1.7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 1.8) ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.9) ปฏิบัติหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

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

3) เลขาธิการบริษัท

- 3.1) สนับสนุนประธานกรรมการบริษัทฯ ในการจัดเตรียมการประชุม และดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.2) ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ กฎหมาย และการพัฒนาของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
- 3.3) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมใน การตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ
- 3.4) เป็นตัวแทนในการนำเสนอความคิดเห็นต่อประธานกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการ บริษัทฯ
- 3.5) เป็นศูนย์กลางการติดต่อ และให้คำปรึกษาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ
- 3.6) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี
- 3.7) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ติดต่อ กับหน่วยงานกำกับดูแล
- 3.8) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับนักลงทุนโดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล
- 3.9) จัดเตรียมข้อมูลให้แก่กรรมการบริษัทฯ ใหม่ รวมทั้งชี้แจงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทฯ
- 3.10) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูลที่ซ้ำในตลาดในทางที่ผิด
- 3.11) เป็นผู้เก็บรักษาเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด
- 3.12) จัดเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 3.12) เปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัทฯ ทุกคนโดยละเอียดต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 3.13) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทฯ ที่มีความรู้ และประสบการณ์ ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทฯ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำ และ เก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการฯ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการ

- ปฏิบัติตน และดำเนินการกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
- 3.14 คณะกรรมการฯ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการอิสระประจักษ์ระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้ง / ปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่าย จัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
 - 3.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจน สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทฯ ใม่จะได้รับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับ การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
 - 3.16 กรรมการบริษัทฯ เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับ กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ หลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) หรือหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
 - 3.17 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจงใจให้ คณะกรรมการฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้น และระยะยาว
 - 3.18 กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้ไม่เกิน 5 บริษัท
 - 3.19 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตามวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

4. สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนฯ และการประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินผลงานอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง
- 4.3 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจถึงโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของ ผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนานุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
- 4.5 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร ระดับสูง โดยมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

5. ส่งเสริมวัฒนธรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้เห็นใจได้ว่า ทุกฝ่ายของ องค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน
- 5.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันเพื่อสร้างความมั่นคง สร้างงาน และสร้างกิจการ ให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี

- 5.6 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐาน ความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ดูแลอย่างทั่วถึง
- 5.7 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณาและดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นรวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก
- 5.7.1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก
- 5.7.2) การปฏิบัติต่อพนักงาน
บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือแรงงานที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้าง และค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะ งาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับ บริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนา และส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะ และความสามารถของพนักงาน ให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสภาพแวดล้อม ในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
- 5.7.3) การปฏิบัติต่อลูกค้า
บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า และบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูล เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมโดยไม่เอาเปรียบ ผู้บริโภคภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ ได้มีการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถ ตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันทั่วถึง และรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน รวมทั้ง มีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ
- 5.7.4) การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้า ที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ สูงสุด รวมทั้งพึง ปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณหาแนวทางแก้ไข
- 5.7.5) การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
บริษัทฯ พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงิน สินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และงาน อันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

5.7.6) สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของ บริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชน และ สังคม มีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่สร้างไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงามรวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม ในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพที่สะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกสุขลักษณะ ตามมาตรฐานสากล มีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะ นิยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯจะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัท

5.7.7) ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มี ทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง

6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี ที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในทั้งในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย ตลอดจนมีระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่น ที่มีประสิทธิภาพเป็นระบบและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี
- 6.2 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งช่วยระบุความเสี่ยงที่สำคัญของธุรกิจ โดยทำหน้าที่ดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งมีแนวทาง และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และเหมาะสม เพียงพอ ตลอดจนมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึง ความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินรวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงาน ประจำปีด้วย
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่น และห้ามกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ (รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่ บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม หุนส่วนทางธุรกิจ และบุคคลที่อาจถือได้ว่าเป็นตัวกลาง หรือตัวแทน ของบริษัทฯ) ดำเนินการหรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์ปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ยอมรับร่วมกัน

- 6.5 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายใน ที่บกพร่อง โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแล ผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

- o ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ whistleblow@sorkon.co.th
- o จดหมายธรรมดา
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71
แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
- o ส่งจดหมายใส่ในกล่องรับความคิดเห็น

7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งรับรอง และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่การเงินดำเนินการบนพื้นฐานของ ข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่าเสมอ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาลทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน นำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส
- 7.2 คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป โดยให้ความสำคัญในการสื่อสารอย่างเปิดเผย ครบถ้วนถูกต้อง ตรงเวลา และสม่าเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูล ทั้งในด้านบวก หรือด้านลบ แต่บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจ เกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้ นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 7.3 นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีบริษัท ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังรวมถึง การพูดโดยวาจา ทั้งการประชุมเป็นกลุ่ม และการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่าน โทรศัพท์กับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน
- 7.4 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ สื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ที่เกี่ยวข้องในการลงทุนและผู้ถือหุ้นผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ผู้อำนวยการ สำนักบัญชีและการเงิน และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงาน กับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุน ที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 7.5 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยสารสนเทศอย่างสม่าเสมอได้แก่วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายงานของประธานกรรมการตรวจสอบการวิเคราะห์โครงสร้างการถือหุ้น การจัดการปัจจัยเสี่ยง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงคณะกรรมการบริษัท ยังได้จัดทำรายงานเชิงอภิปรายประกอบในรายงานประจำปี เพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญ และยากที่จะเข้าใจ และชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน และการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัท ยังได้จัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทฯ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม
- 7.6 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลบริษัทฯ ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชน และนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อรักษาไว้ซึ่งความลับ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติ

ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการออก ข่าว และข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหากจำเป็นบริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์เพื่อขอระงับการซื้อขาย หลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ในบางสถานการณ์ข้อมูลอาจจะต้องถูกชะลอการเปิดเผยต่อสาธารณชน ด้วยเหตุผลทางธุรกิจ (เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

- 7.7 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือเป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใด โดยเฉพาะในช่วงเวลาก่อนที่จะ มีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยเริ่มตั้งแต่วันสิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่ง บริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์เป็น ที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่นำข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์
- 7.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่ บนเว็บไซต์หลักของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุนและบุคคลทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งาน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุ ข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบ หรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้ว ขึ้นอยู่กับข้อจำกัด ของเว็บไซต์ อย่างไรก็ดีตาม เนื้อหาหลักจะไม่มี ความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ
- 7.9 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.10 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 7.11 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไข ปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.12 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาจัดทำข้อมูล หรือรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
- 7.14 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และมีการประเมินผลด้านการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ และมีมาตรฐานสูง
- 7.15 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน
- 7.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการเป็นประจำ อย่างสม่ำเสมอ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมีชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - 1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
 - 2) ถือหุ้นสามัญ หรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
- 7.17 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร โดยได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือเว็บไซต์ ของบริษัทฯ

8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการกำหนดสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น
 - 8.1.1 สิทธิได้รับใบหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่ เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
 - 8.1.2 สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 8.1.3 สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัทฯ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
 - 8.1.4 สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
- 8.2 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการ บริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อน

- การประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวลงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนการประชุม
- 8.3 ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริง พร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย
 - 8.4 ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อม ประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็น รายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 8.5 ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
 - 8.6 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลโดยมีการกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริษัทและผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบ คำถามแก่ผู้ถือหุ้น
 - 8.7 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ พร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม ผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 8.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจัดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ใน รายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุมพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และ จดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
 - 8.9 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลล่วงหน้าเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น (ตั้งแต่เดือนตุลาคม - ธันวาคม) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการบันทึก ประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
 - 8.10 หลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นสามารถ เข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
 - 8.11 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
 - 8.12 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
 - 8.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
 - 8.14 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
 - 8.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องรักษาสีทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และยุติธรรม ก้นเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
 - 8.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ และข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
 - 8.17 ในการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
 - 8.18 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผย รายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
 - 8.19 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
 - 8.20 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และ ผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเกี่ยวกับ การซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 7 ท่าน มากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และ คณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่

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

คณะกรรมการบริษัทฯ

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบด้วย นโยบาย และแผนธุรกิจ ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้ง กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ในการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้ รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
2. กรณี ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่ง กรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้.-

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณานุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ และให้มีการทบทวนทุก ๆ รอบปีบัญชี
4. ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร การบริหาร นโยบาย เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือที่กฎหมายกำหนด
5. พิจารณานุมัติรายการที่นอกเหนือจากรายการที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือรายการที่กฎหมาย ข้อบังคับ หรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องหรือเรื่องดังกล่าว กำหนดให้ต้อง ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
6. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ นโยบาย และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ และกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบ ในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
7. แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ภายในกรอบแห่งอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อประกอบการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. แต่งตั้งกรรมการเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทย่อยเหล่านั้น
9. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น เพื่อช่วยคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ โดยสมาชิกของคณะกรรมการ ชุดย่อยประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ
10. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ได้รับอนุมัติ

11. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
12. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยง ครบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
13. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับ รายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
14. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใส ในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
15. พิจารณาคำตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
16. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุม คณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัในเครือ บริษัทร่วม บริษัที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัในเครือ บริษัทร่วม บริษัที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงาน ของบริษัทฯ บริษัในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัทฯ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับการมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากการออกตามวาระ และมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่า สองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่ลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการ แทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

2. นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ดังนี้
 - 1.1 สิทธิได้รับใบหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
 - 1.2 สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.3 สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัท และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
 - 1.4 สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
2. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวลงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนการประชุม

3. ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย
4. ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
5. ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
6. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลโดยมีการกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
7. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ พร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
8. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุมพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
9. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลล่วงหน้าทุกปี เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น (ตั้งแต่เดือนตุลาคม - ธันวาคม) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
10. หลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
11. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
12. คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
13. คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
14. คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
15. คณะกรรมการบริษัทต้องรักษาสีทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และยุติธรรม ทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
16. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการบริษัท ในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ และข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
17. ในการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
18. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
19. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
20. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันเพื่อสร้างความมั่นคง สร้างงาน และสร้างกิจการให้มีความเจริญที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณา และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นรวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก

แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1. การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นระบบบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือแรงงานที่ผิดกฎหมาย และคำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย มีนโยบายการบริหารค่าจ้าง และค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรมเหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทฯ ที่อยู่ใต้อุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนา และส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาทักษะ และความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

2. การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า และบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสม โดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภคภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

3. การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

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

4. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

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

5. สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใยและใส่ใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคมมีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่สร้างไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม รวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมิพหุเสียดายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม ในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพที่สะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อยถูกสุขลักษณะตามมาตรฐานสากล มีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะนิสัยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง

จรรยาบรรณธุรกิจ

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

บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือปฏิบัติ และกำหนดแนวทางให้มีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies>) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

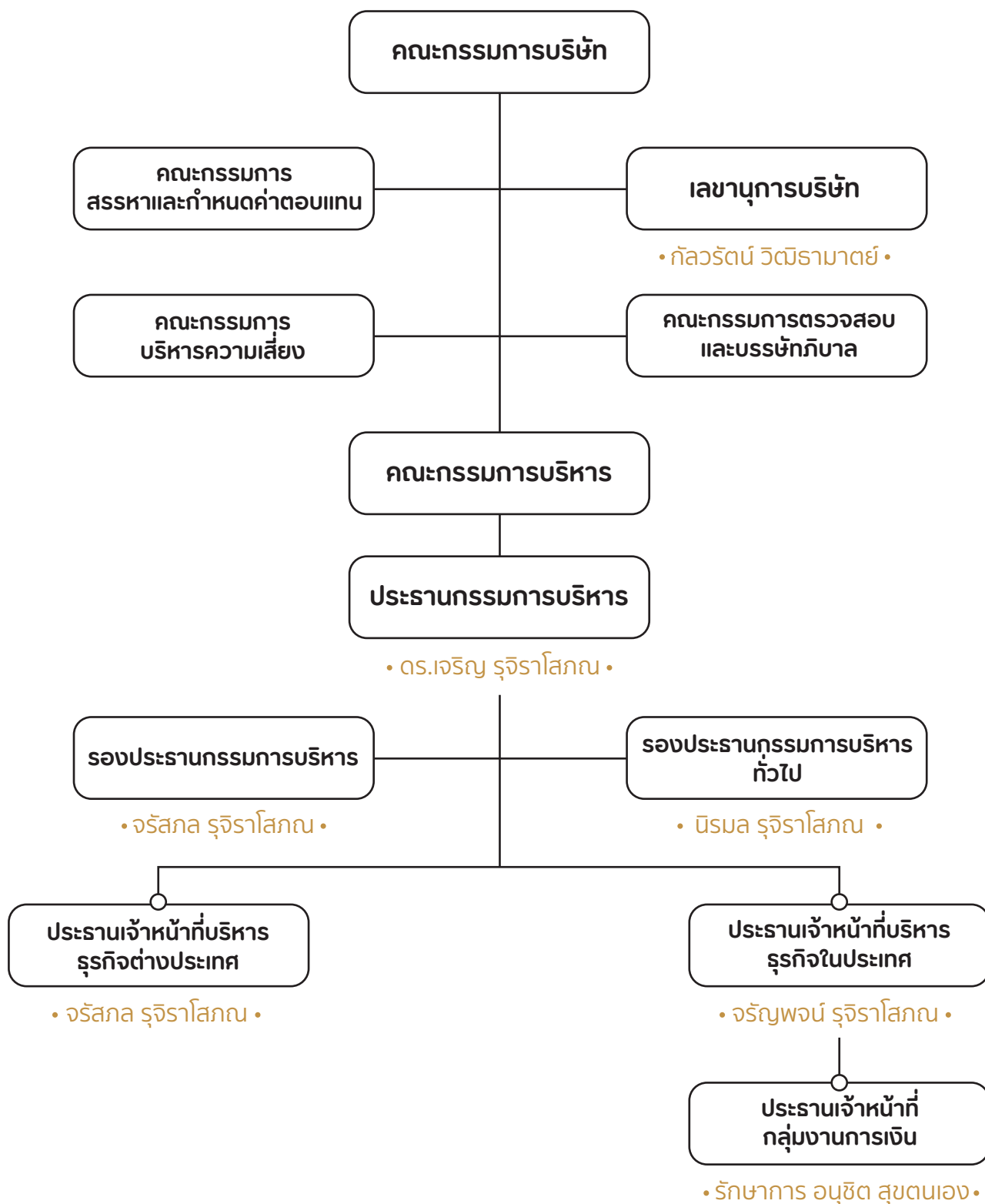
คณะกรรมการฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ คณะกรรมการฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ที่พัฒนาขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (OECD Principles of Corporate Governance) ซึ่งเป็นหลักการสากลที่ได้รับการยอมรับ และถูกนำไปใช้เป็นกรอบในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการของประเทศต่าง ๆ โดยได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard)

โครงสร้าง การกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร

แผนภูมิบริหาร

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



ประวัติกรรมการ



ดร. นนง พิทยะ
ประธานกรรมการ
และกรรมการอิสระ



ดร. เจริญ รุจิราสุภณ
กรรมการ
และประธานกรรมการบริหาร



นายวรพล โลพันธ์ศรี
กรรมการ
และกรรมการอิสระ



นายประสาร มฤคพิทักษ์
กรรมการ
และกรรมการอิสระ



นายชูศักดิ์ วิจักขณา
กรรมการ
และกรรมการอิสระ



นายเจริญพันธ์ พันธมงคล
กรรมการ
และกรรมการอิสระ



นางสาวปิญจมา วิภามาส
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

และผู้บริหาร



นางนิรมล รุจิราโสภณ
กรรมการ
และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป



นายจรัสกุล รุจิราโสภณ
กรรมการ
และรองประธานกรรมการบริหาร



นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
กรรมการ



นายรณกฤต รุจิราโสภณ
กรรมการ



ผศ. ดร. เอกก์ ภากรนกุล
กรรมการ
และกรรมการอิสระ



นายอภูษิต สุตตนเอง
รักษาการ ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงาน
การเงิน



นางสาวกัลลวรรัตน์ วิถีรามาศย์
เลขานุการคณะกรรมการ

1. ดร. ทนง พิทยะ

อายุ 75 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

• กรรมการ 30 มิถุนายน 2561

• ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ 9 สิงหาคม 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา

- **ปริญญาเอก** สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- **ปริญญาโท** สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- **ปริญญาตรี** สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยโยโกฮามามา ประเทศญี่ปุ่น

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 25/2547 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน 3 แห่ง)

2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)
2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ฟรีโฟร์ดี เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน)
2555 - 2563	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท สแกน อินเตอร์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 2 แห่ง)

2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท หลวงพระบาง พาวเวอร์ จำกัด
2563 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 4 ปี 6 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิด

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ

อายุ 75 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- ประธานกรรมการบริหาร 12 พฤศจิกายน 2555
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- **ปริญญาโท** สาขาศิลปศาสตร์หลักสูตรผู้นำทางสังคมธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต
- **ปริญญาตรี** สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- **ประกาศนียบัตรวิชาชีพ** โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชยการ

ปริญญากิตติมศักดิ์ :

- **ปริญญาเอก** ปริญญาคุณูปการกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น
- **Doctor Degree** Social Change, Universal Ministries of the King's College Florida, United States of America
- **ปริญญาเอก** วิทยาศาสตร์กิตติมศักดิ์ (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- **ปริญญาตรี** คหกรรมศาสตร์กิตติมศักดิ์ สาขาอาหารและโภชนาการ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
- **ปริญญาตรี** ศิลปศาสตรบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

ประกาศนียบัตร :

- **ประกาศนียบัตร** หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
- **ประกาศนียบัตร** หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

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

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

สามีของนางนิรมล รุจิราโสภณ, บิดาของนายจรสกล รุจิราโสภณ, บิดาของนายอรรถพงษ์ รุจิราโสภณ, อาของนายธนภุต รุจิราโสภณ

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 11 แห่ง)

2531 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.
2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.เคหะการ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส.เกรนนิ่ง เซนเตอร์ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
2563 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด
23/2/2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	S. Khonkaen Foods (USA), Inc.
30/11/2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
1/12/2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
2532 - 2561	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรดักส์ จำกัด
2558 - 2561	ประธานกรรมการ	บริษัท ไทยโอมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 10 ปี (12 พฤศจิกายน 2555)

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



3. นายวรพล โลพันธ์ศรี

อายุ 58 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง:

• กรรมการ และกรรมการอิสระ 29 เมษายน 2557

• ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 12 พฤษภาคม 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประกาศนียบัตร :

- Certificate Internal Auditor (CIA) No. 30858

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 167/2012 Director Certification Program (DCP)
 - รุ่น 45-2013 Audit Committee Program (ACP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.02

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 1 แห่ง)

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
2559 - 2559	กรรมการ	บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2548 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี (ประกันภัย) ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
-----------------	---------------------------------------	--

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 8 ปี 8 เดือน (29 เมษายน 2557)

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิด

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



4. นายประสาร มฤคพิทักษ์

อายุ 75 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- กรรมการ และกรรมการอิสระ 25 พฤษภาคม 2537
- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 29/2004 Director Accreditation Program (DAP)
- รุ่น 84/2007 Director Certification Program (DCP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 1 แห่ง)

2531 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ซีวีตธุรกิจ จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2524 - ปัจจุบัน ผู้บรรยายภาคธุรกิจ, รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 28 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



5. นายชูศักดิ์ วิจักษณ์

อายุ 72 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

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

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (เกียรตินิยม)
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 43/2005 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน 2 แห่ง)

2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงพยาบาลมหาลาย จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 3 แห่ง)

2543 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์แอสโซซิเอต จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวสต์โฮลส์แอนด์ จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยเวลูแอนด์ จำกัด
2559 - 2560	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ โปรเซสซิง จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

2557 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด
-------------	------------------	-----------------------------

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 18 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิด

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล

อายุ 91 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

• กรรมการและกรรมการอิสระ 11 มกราคม 2543

• ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ประกาศนียบัตรการบัญชี (ม.ร.ท.) (ปริญญาตรี)
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 29/2547 Director Accreditation Program (DAP)

สถาบันอื่น

- การควบคุมภายในและการบริหารหลักจัดการความเสี่ยง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปี 2556 – 2557 สภาวิชาชีพบัญชี
- แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน เรื่องการรับรู้และมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน
- แนวทางปฏิบัติ เรื่องการบัญชีและป้องกันความเสี่ยงสภาวิชาชีพบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง (ปัจจุบัน ไม่มี)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 23 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



7. นางสาวปัญจมา วิภามาส

อายุ 71 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

• กรรมการ พ.ศ 2558

• กรรมการอิสระ 20 กรกฎาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- **ปริญญาโท** บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- **ปริญญาโท** บัญชีมหาบัณฑิต
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ปริญญาตรี** นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมศาสตร์
- **ปริญญาตรี** บัญชีบัณฑิต
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
• รุ่น 280/2019 Director Certification Program (DCP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 113,750 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.04

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)		
กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง		
2549 - ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	
2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	กลุ่มมูลนิธิพระพุทธรูปธรรม
2557 - 2560	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2559	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท ซี.เจ.เอ็กสเพรสกรุ๊ป จำกัด
2556 - 2558	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงินกลุ่มบริษัทคาราบาวตะวันออก	บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด บริษัท เอชซีแปซิฟิกลาส จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 7 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



8. ผศ. ดร. เอกก์ ภาทรนกุล

อายุ 39 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- กรรมการ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2565
- กรรมการอิสระ 29 กันยายน พ.ศ. 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Doctor of Philosophy Management Studies: Marketing
University of Cambridge, Trinity Lane,
Cambridge, United Kingdom
- Master of Philosophy Innovation, Strategy and Organization (Top of the Class)
University of Cambridge, Trinity Lane,
Cambridge, United Kingdom
- Master of Management Hospitality: Marketing Management (Top of the Class)
Cornell University, Ithaca, New York, United States
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการตลาด (เกียรตินิยมอันดับ 1)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
รุ่น 159/2562 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน 1 แห่ง)		
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไอออนดีโอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 3 แห่ง)		
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ และ ประธานกรรมการ บริหาร	บริษัท ไพรม์ชัยไทย จำกัด
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2549 - ปัจจุบัน	อาจารย์ประจำคณะ พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
2564 - ปัจจุบัน	หัวหน้าภาควิชา การตลาด คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
2563 - พ.ศ. 2564	ผู้ช่วยอธิการบดี งานด้าน สื่อสารองค์กร บริหารแบรนด์ และ มีสิตทำสัมพันธ์	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 4 เดือน 20 วัน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



9. นางนิรมล รุจิราโสภณ

อายุ 71 ปี

วันเข้าดำรงตำแหน่ง :

• กรรมการบริหาร 25 พฤษภาคม 2537

• รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป 18 เมษายน 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 45,403,550 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14.04

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

ภริยาของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
มารดาของนายจรัสกล รุจิราโสภณ
มารดาของนายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 8 แห่ง)

2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.เคพี-การ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอีเอ็ม อีลดีง จำกัด
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด
2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	สมาคมนายจ้างอาหารไทย ครัวไทยสู่ครัวโลก
2558 – 2561	กรรมการบริหาร	บริษัท ไทยโอเมก้าฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
2532 – 2561	กรรมการ	บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิง จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 28 ปี 7 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



10. นายจรัสพล รุจิราโสภณ

อายุ 40 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- กรรมการบริหาร 14 สิงหาคม 2551
- รองประธานกรรมการบริหาร 1 เมษายน 2565
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจต่างประเทศ 1 เมษายน 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

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

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
บุตรชายนางนิรมล รุจิราโสภณ
พี่ชายของนายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ
ลูกพี่น้องของนายธนภุต รุจิราโสภณ

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 6 แห่ง)

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เคเพการ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เกรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
23/2/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	S. Khonkaen Foods (USA), Inc.
30/11/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
1/12/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
2558 – 2561	กรรมการบริหาร	บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 14 ปี 4.5 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



11. นายจรัญพนธ์ รุจิราโสภณ

อายุ 36 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- กรรมการบริหาร 27 เมษายน 2558
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 23 มีนาคม 2560
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจในประเทศ 1 เมษายน 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 129/2559 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 14,133,580 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.37

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- บุตรชายของ นางนิรมล รุจิราโสภณ
- น้องชายของนายจรัสกร รุจิราโสภณ
- ลูกพี่น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

กรรมการบริหารทดแทนะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน 8 แห่ง)

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เค.การ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.เทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
1/2/2565 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
23/2/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	S. Khonkaen Foods (USA), Inc.
30/11/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
1/12/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส. ขอนแก่น คิวซีน (ประเทศไทย) จำกัด
2558 – 2561	กรรมการบริหาร	บริษัท ไทยโอมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด
2551 – 2563	กรรมการบริหาร	บริษัท ทรัพย์ธรณีไบนันท์ จำกัด

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 7 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิด

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



12. นายรณกฤต รุจิราโสภณ

อายุ 57 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

- กรรมการบริหาร 29 เมษายน 2556
- Country Manager 18 เมษายน 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- รุ่น 6/2546 Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- หลายชาย ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- ลูกพี่ของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- ลูกพี่ของนายจรัสกล รุจิราโสภณ

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น

23/2/2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	S. Khonkaen Foods (USA), Inc.
----------------------	---------------	-------------------------------

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 9 ปี 8 เดือน

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



13. นายอนุชิต สุขตนเอง

อายุ 34 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

• รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ กลุ่มงานการเงิน 1 กันยายน 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 2565 อบรมการเตรียมความพร้อมทางบัญชีและการเงิน (Orientation Course)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

กรรมการบริษัทอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

2560 - 2562	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด
2562 - 2564	หัวหน้างานบัญชี - บัญชีทั่วไป	บริษัท โอเอสสกา จำกัด (มหาชน)
2564 - 2565	ผู้จัดการอาวุโส - งานการเงินรวม	บริษัท โรมอนแลนด์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

(ไม่มี)



14. นางสาวกัลลวรรณ์ วัฒนรามาศย์

อายุ 68 ปี

วันเข้าดำรงแต่งตั้ง :

• เลขานุการคณะกรรมการ 19 กันยายน 2537

• เลขานุการบริษัท 13 สิงหาคม 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (EMBA)
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ : (ไม่มี)

การผ่านหลักสูตรอบรม :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
รุ่น 101/2019 หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : (ไม่มี)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : (ไม่มี)

กรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : -

การดำรงตำแหน่งกรรมการกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : (ไม่มี)



ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 7 ท่าน มากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และ คณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่

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

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน ดังนี้



- | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|
| 1. ดร. ทนง พิทยะ | ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | 7. นางสาวปัญจมา วัฒนาส | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร | 8. ดร. เอกภก ภทรนกล | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 3. นายวรพล โลพันธ์ศรี | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 9. นางนิรมล รุจิราโสภณ | กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป |
| 4. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 10. นายจรัสกล รุจิราโสภณ | กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร |
| 5. นายชูศักดิ์ วิจิตรขนา | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 11. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | กรรมการ |
| 6. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มงคล | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 12. นายธนภฤต รุจิราโสภณ | กรรมการ |
- โดยมีนางสาวกัลลวรรัตน์ วัฒนธามาศย์ เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

“นายเจริญ ฐิราโสภณ ลงลายมือชื่อร่วมกับนางนิรมล ฐิราโสภณ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายเจริญ ฐิราโสภณ หรือนางนิรมล ฐิราโสภณ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายจรัสกล ฐิราโสภณ หรือนายธนกฤต ฐิราโสภณ หรือนายจรัญ พจน์ ฐิราโสภณ อีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท ”

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตาม - วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ
- กฎหมาย ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

โดยมีการกำหนดกรอบอำนาจการอนุมัติระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ด้านการบริหารงานบุคคล การเงิน และการบัญชี เป็นต้น

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ บริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นกลางเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม โดยอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยในการมอบอำนาจนั้น จะต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งอำนาจของคณะกรรมการ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งหมด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบอำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารงานประจำวันไปยัง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอำนาจหน้าที่ดังกล่าวแยกจากอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหารอย่างชัดเจน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มาช่วย ดูแลงานเฉพาะด้าน รวมทั้งว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อให้ความเห็น หรือข้อเสนอแนะใน เรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามความจำเป็นและสมควรด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ในการทำหน้าที่ในการแนะนำ และช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทฯ โดยรับผิดชอบในการดำเนินการ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ทั้งยังทำหน้าที่ในการประสานงาน และช่วยเหลือดูแล ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบด้วย นโยบาย และแผนธุรกิจ ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้ง กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้ รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
2. กรณี ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้.-

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
 2. อนุมัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 3. พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ และให้มีการทบทวนทุก ๆ รอบปีบัญชี
 4. ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร การบริหาร นโยบาย เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือที่กฎหมายกำหนด
 5. พิจารณาอนุมัติรายการที่นอกเหนือจากรายการที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือรายการที่กฎหมาย ข้อบังคับ หรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องหรือเรื่องดังกล่าว กำหนดให้ต้อง ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
 6. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ นโยบาย และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ และกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบ ในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
 7. แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ภายในกรอบแห่งอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 8. แต่งตั้งกรรมการเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทย่อยเหล่านั้น
 9. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น เพื่อช่วยคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ โดยสมาชิกของคณะกรรมการ ชุดย่อยประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ
 10. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ได้รับอนุมัติ
 11. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุม ภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
 12. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยง ครบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
 13. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับ รายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
 14. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใส ในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
 15. พิจารณาคำตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
 16. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุม คณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้

1) ประธานกรรมการบริษัท

- 1.1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 1.2) สนับสนุน และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.3) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานกรรมการบริหาร
- 1.4) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา
- 1.5) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งควบคุมการประชุม ให้เป็นไปตาม

- ข้อบังคับ และระเบียบวาระที่กำหนดไว้
- 1.6) สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทฯ แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และเท่าเทียมกัน รวมทั้งควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
 - 1.7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และ คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
 - 1.8) ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - 1.9) ปฏิบัติหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

เป็นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งให้มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ควบคู่ไปกับการติดตามดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกด้านอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินของบริษัทฯ ตามแนวทางที่พึง ปฏิบัติที่ดี และมีอำนาจอนุมัติดำเนินการใด ๆ อันเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในแต่ละปีเพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน บนฐานตัวชี้วัดหลัก ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น ความสามารถในการทำกำไร (Profitability) รวมถึงอัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ และค่าเสื่อมราคาต่อรายได้จากการขาย (EBITDA Margin) อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และอัตราส่วนกำไรสุทธิ ต่อรายได้จากการขาย (Net Profit margin) เป็นต้น โดยผลตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วยเงินเดือน โบนัสประจำปี ตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

- 2.1) บริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2) ดำเนินการ หรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 2.3) ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงแผนงาน และ งบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติ และรายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำ
- 2.4) บังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ดำเนินการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรม สัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้ง หรือหนังสือใด ๆ ที่ใช้ติดต่อกับหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จ ลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 2.5) บังคับบัญชาพนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่งตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนด
- 2.6) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะแทนได้ โดยการ มอบอำนาจช่วง หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนดไว้
- 2.7) เป็นผู้นำ และปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

3) เลขานุการบริษัท

- 3.1) สนับสนุนประธานกรรมการบริษัทฯ ในการจัดเตรียมการประชุม และดำเนินการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.2) ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ กฎหมาย และการพัฒนาของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง แจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
- 3.3) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมในการ ตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ
- 3.4) เป็นตัวแทนในการนำเสนอความคิดเห็นต่อประธานกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.5) เป็นศูนย์กลางการติดต่อ และให้คำปรึกษาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 3.6) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายที่การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี
- 3.7) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ติดต่อกับ หน่วยงานกำกับดูแล
- 3.8) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับนักลงทุนโดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการฯ

- 3.9) จัดเตรียมข้อมูลให้แก่กรรมการบริษัทฯ ใหม่ รวมทั้งชี้แจงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ กรรมการบริษัทฯ
- 3.10) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูลที่ซ้ำซ้อนในทางที่ผิด
- 3.11) เป็นผู้เก็บรักษาเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด
- 3.12) จัดเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงาน ของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะ ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัทฯ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากการออกตามวาระ และมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่า สองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการ แทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

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

- | | |
|-------------------------|------------------------------------|
| 1. นายวรพล โลพันธ์ศรี | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 3. นายชูศักดิ์ วัจจขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
- โดยมีนายสมภาค กิริติพงษ์วุฒิ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน และการตรวจสอบ 36 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลในปี 2565

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการเงินที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. พิจารณากฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบ งบประมาณ แผนการฝึกอบรม และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
5. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
9. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
10. กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติและมีความต่อเนื่อง
11. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ และธุรกิจของบริษัทฯ
12. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
13. เสนอแนะข้อกำหนดและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
14. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
16. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

- | | |
|----------------------------|--|
| 1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มกล | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการอิสระ |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจักขณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ |
| 3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

วาระการดำรงตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระ การดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ โดยเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้ามา ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอีกได้

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

ก . งานด้านการสรรหา

1. พิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ กรรมการ ในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงสุดขึ้นไปเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
4. การกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ข . งานด้านการพิจารณา และกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงสุดให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. พิจารณาข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ
3. กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประจำปี และผู้บริหารสูงสุด และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
4. การกิจอื่นที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายเจริญพันธ์ รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชูศักดิ์ วิจักขณ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายจรัสกล รุจิราโสภณ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายศักดิ์ดา คณะเจริญ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นางสาวกนกภา จิตติเรืองวิชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นายวรพจน์ กิจสินพรชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. นายคณิ ไชยานันตชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. นายศรัญญ ญาณโสภณานันท์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
- โดยมีนางอัทธราภรณ์ หงส์สิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้อีก

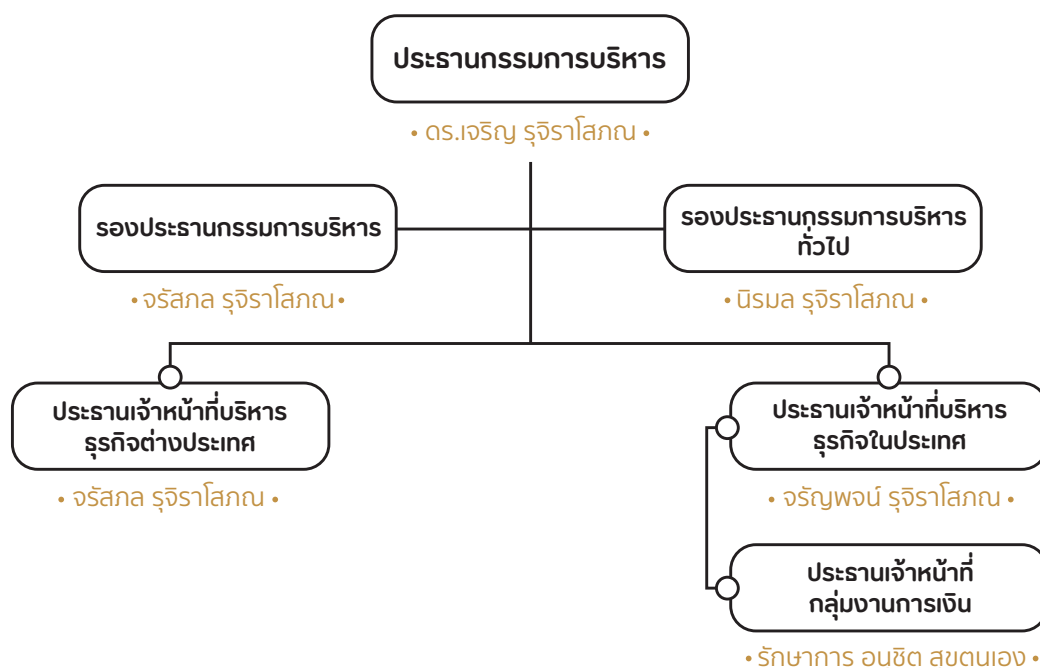
ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเสนอแนะแนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
2. กำหนดให้มีกระบวนการในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันในกิจกรรมต่าง ๆ ของธุรกิจอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งองค์กร
3. กำกับดูแลเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตาม และประเมินผลกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
4. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่รายงานโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง และให้ข้อคิดเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงและมาตรการควบคุม รวมทั้งการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
5. สนับสนุนการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ให้บรรลุวัตถุประสงค์
6. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มิบังเอิญหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและเปิดเผยในรายงานประจำปี
8. เปิดเผยรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
9. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 5 ท่านดังนี้:-

- | | |
|---------------------------|---|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป |
| 3. นายจรัสกล รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร
- รองประธานกรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจต่างประเทศ |
| 4. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจในประเทศ |
| 5. นายธนภฤต รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร
- Country Manager |



คณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- กำหนดทิศทางกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
- บริหารการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้วางไว้
- กำกับ และติดตามผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ และรายงานผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน ให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
- แสวงหา และประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
- พิจารณา และให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ
- พิจารณาสอบทาน และอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุน การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- พิจารณา และให้ความเห็นต่อเรื่องที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ยกเว้น ในกิจกรรมใด ๆ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว
- พิจารณา และสอบทานการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็น หรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- ดำเนินการอื่น ๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารฯ ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- สั่งการ หรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็น และสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1 สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี และ หากเป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ / ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- พิจารณา และอนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ถอดถอน รวมถึงพิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

คำตอบแทนของกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับตลาดและอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทฯ โดยคำตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปผลตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุม

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 28 อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปีเป็นจำนวนเงิน 1,100,000.- บาท (หนึ่งล้านหนึ่งแสนบาทถ้วน) โดยมอบอำนาจให้ประธานกรรมการมีอำนาจใจการจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวตามความเหมาะสม ดังนี้

- 1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน จ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565
(ก) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ : รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,100,000.- บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ
ดร. นง พัทยะ	• ประธานกรรมการ • กรรมการอิสระ	126,500.- บาท
ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	• กรรมการ • ประธานกรรมการบริหาร • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	77,000.- บาท
นายวรพล โลพันธ์ศรี	• กรรมการ และกรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	115,500.- บาท
นายประสาร มฤคพิทักษ์	• กรรมการ และกรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	104,500.- บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ
นายชูศักดิ์ วิจิตรขนา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ และกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	104,500.- บาท
นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณฑล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ และกรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	104,500.- บาท
นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	104,500.- บาท
นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	77,000.- บาท
นายจรัสกล รุจิราโสภณ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง 	71,500.- บาท
นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 	71,500.- บาท
นายธนภฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	71,500.- บาท
นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการ	71,500.- บาท

(ข) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประจำปี 2565 :
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,080,000.-บาท ประกอบด้วย

- ค่าเบี้ยประชุมกรรมการฯ ต่อครั้งของการประชุม
 - 1.1 ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ 30,000.-บาท
 - 1.2 กรรมการอิสระ ต่อท่าน 15,000.-บาท
 - 1.3 กรรมการ ต่อท่าน 15,000.-บาท
- ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต่อครั้งของการประชุม
 - 2.1 ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล 20,000.-บาท
 - 2.2 กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต่อท่าน 15,000.-บาท
- ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต่อครั้งของการประชุม
 - 3.1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 20,000.-บาท
 - 3.2 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต่อท่าน 15,000.-บาท
- ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อครั้งของการประชุม
 - 4.1 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 20,000.-บาท
 - 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อท่าน 15,000.-บาท

สิทธิประโยชน์อื่น ๆ : - ไม่มี -

ทั้งนี้ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่าหนึ่งตำแหน่งขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนฯ ประจำปีสำหรับอัตราสูงสุดเพียงตำแหน่งเดียวเท่านั้น

ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการที่เป็นพนักงาน หรือมีตำแหน่งเป็นผู้บริหารภายในของบริษัทฯ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการฯ ตามข้อ 1 ถึง 4 แต่จะได้รับค่าตอบแทนกรรมการฯ ประจำปีตามที่ประธานกรรมการฯ จัดสรรเท่านั้น

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการฯ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม
		คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ และบรรษัท ภิบาล	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	
ดร. นง พัทยะ	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ	210,000.-	-	-	-	210,000.-
นายวรพล โลพันธ์ศรี	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ ตรวจสอบและบรรษัท ภิบาล	105,000.-	80,000.-	-	-	185,000.-
นายประสาร มฤคพิทักษ์	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล	105,000.-	60,000.-	-	-	165,000.-
นายชูศักดิ์ วิจักขณา	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล • กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	105,000.-	60,000.-	15,000.-	15,000.-	210,000.-
นายเจริญพันธ์ พันธมงคล	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	105,000.-	-	-	40,000.-	145,000.-
นางสาวปัญจมา วิภามาส	• กรรมการ • กรรมการอิสระ	105,000.-	-	-	-	105,000.-
ดร. เอกก์ ภกรธนกุล	• กรรมการ • กรรมการอิสระ	60,000.-	-	-	-	60,000.-
รวมค่าเบี้ยประชุมกรรมการฯ ทั้งสิ้น		795,000.-	200,000.-	15,000.-	70,000.-	1,080,000.-

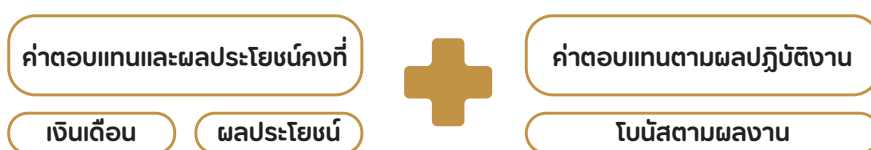
นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปรัชญาในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารได้สร้างให้กับบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทำการทบทวนและอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่างๆ ดังนี้

1. การบริหารค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน
 - ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ
 - การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางด้านการเงินและด้านอื่นๆ
2. การบริหารค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น
 - การคัดเลือกระบบการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องให้กับผู้ถือหุ้น
 - การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้นมีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัทฯ เป้าหมายของบริษัทฯ และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
 - การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัทฯ
3. การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้
 - การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถที่จะดึงดูดและรักษานักงานที่ดี มีฝีมือให้มาทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
 - การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะประกอบด้วยองค์ประกอบดังนี้



1. ค่าตอบแทนและผลประโยชน์แบบคงที่
 - 1.1 เงินเดือน

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีจากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน และอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน
 - 1.2 ผลประโยชน์อื่นและผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต และสวัสดิการต่างๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงานและตามที่กฎหมายกำหนด
2. ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน
 - 2.1 โบนัสตามผลงาน

เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเทียบกับแผนงานประจำปีที่ได้กำหนดไว้โดยเทียบเคียงกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้จะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดผลที่หลากหลายและมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทฯ และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท					
ค่าตอบแทนและผลประโยชน์	CEO	ผู้บริหาร	พนักงาน ทุกคน	รูปแบบการจ่าย	จุดประสงค์ และการ เชื่อมโยงกับการจ่าย ค่าตอบแทน
เงินเดือน (Base Salary)	✓	✓	✓	เงินสด แก่พนักงานทุกคน	จูงใจและรักษานักงานที่มี ความรู้ความสามารถ และ ตอบแทนการปฏิบัติงานตาม หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามตำแหน่งงาน
เงินโบนัสตามผลงาน (Performance Bonus)	✓	✓	✓	เงินสด แก่พนักงานทุกคน	เพื่อเป็นรางวัลตอบแทน ความสำเร็จของผลงานที่ได้ กำหนดไว้ประจำปีแต่ละปี

ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯจำนวน 11 ท่าน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 53,669,981 บาท ประกอบด้วยค่าตอบแทน ดังนี้

ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี -
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มี -

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เป็นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ และมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกด้านอย่างเหมาะสม และเที่ยงธรรม รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินของบริษัทฯ ตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และมีอำนาจอนุมัติดำเนินการใด ๆ อันเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในแต่ละปี เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนบนฐานตัวชี้วัดหลัก ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น มูลค่าตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท (Market Capitalization) ความสามารถในการทำกำไร (Profitability) รวมถึงอัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ และค่าเสื่อมราคาต่อรายได้จากการขาย (EBITDA Margin) อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และอัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขาย (Net Profit margin) เป็นต้น โดยผลตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัสประจำปีตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. สั่งการ หรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็น และสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1 สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี และหากเป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ / ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
3. พิจารณา และอนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ถอดถอน รวมถึงพิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้-

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเกี่ยวกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
6. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัททราบปีละครั้ง
8. คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ดำเนินการจัดเตรียมผังและโครงสร้างตำแหน่งผู้สืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทในปี 2564
9. วางแผนการพัฒนาพัฒนาโดยใช้ Executive Coach จากภายนอก ที่มีความสามารถและได้รับการยอมรับเข้ามาช่วยสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาความสามารถของผู้บริหารระดับสูง

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนางสาวกัลลวรรณ์ วัฒนธรรมาตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ เพื่อกำหนดที่

1. รับผิดชอบในการดูแล และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารในด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ และปฏิบัติ รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
2. รับผิดชอบการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดทำ และเก็บรักษาเอกสารต่าง ๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,359 คน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 371,169,166 บาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 238,247,028 บาท บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรจำนวนพนักงานในระยะเวลา 3 ปี ดังนี้

แยกตามบริษัท	2565			2564			2563		
	รายวัน	รายเดือน	รวม	รายวัน	รายเดือน	รวม	รายวัน	รายเดือน	รวม
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	5	640	645	65	626	691	177	695	872
บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด	-	82	82	-	108	108	24	78	102
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	301	331	632	296	320	616	258	292	550
รวม	306	1,053	1,359	361	1,054	1,415	459	1,065	1,524

สวัสดิการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลพนักงาน ซึ่งถือเป็นหัวใจสำคัญที่จะทำให้องค์กรเติบโตไปข้างหน้าอย่างยั่งยืน ในปีที่ผ่านมาจึงได้ทำการปรับปรุงผลประโยชน์สวัสดิการที่สำคัญ มีรายละเอียด ดังนี้

1. เพิ่มวงเงินและความคุ้มครองการประกันชีวิตและประกันสุขภาพ ขยายประกันสุขภาพไปถึงผู้บริหารระดับต้น และมอบสวัสดิการซื้อแผนประกันสุขภาพเพิ่มในราคาพิเศษ เพื่อเป็นการดูแลเรื่องสุขภาพพนักงานมากขึ้น
2. ปรับปรุงสวัสดิการมงคลสมรส โดยมอบสิทธิแก่ทุกเพศ ไม่จำกัดเฉพาะชาย-หญิง และไม่จำเป็นต้องจดทะเบียนสมรส
3. ปรับปรุงสวัสดิการของเยี่ยมและสวัสดิการคลอดบุตร เพื่อสนับสนุนความสุขในครอบครัว
4. ปรับปรุงอัตราค่าพาหนะและค่าใช้จ่ายในการเดินทางให้สอดคล้องกับค่าครองชีพปัจจุบัน
5. ปรับปรุงอัตราค่ากะ และค่าเบี้ยขยัน
6. เพิ่มวงเงินช่วยเหลือกรณีพนักงานและบุคคลในครอบครัวเสียชีวิต
7. ปรับปรุงแนวปฏิบัติการจ่ายค่าโทรศัพท์ให้เหมาะสมกับการใช้งาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่รับปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

ชื่อบริษัท/บริษัทย่อย	จำนวนพนักงาน รายเดือนทั้งหมด	จำนวนพนักงาน ที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงาน เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	630	452	71.75%
บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด	81	38	46.91%
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	321	174	54.21%

นโยบายการพัฒนาขององค์กรและพนักงาน (Organization & People Development)

ส.ขอนแก่น มุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการเพิ่มขีดความสามารถขององค์กรในระยะยาว จึงให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการสร้างวัฒนธรรมองค์กรอันเป็นดังรากแก้วของบริษัทฯ การนำระบบบริหารงานที่เหมาะสมมาใช้ รวมถึงการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

1. PLIPS Culture: วัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับ “คน” เป็นอันดับ 1

บริษัทฯ เชื่อว่า “คน” เป็นพื้นฐานของการพัฒนาองค์กร หากพนักงานมีศักยภาพสูงและมีความสุขในการทำงาน ก็จะสามารถนำองค์กรไปสู่เป้าหมายที่กำหนดได้ ดังนั้น เราจึงกำหนดวัฒนธรรมองค์กรไว้เป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี อันจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน และความสุขของพนักงานทุกคนในท้ายที่สุด



PEOPLE FIRST

Dream Team
Building First,
Then What



LEARN FAST

Startup way -
Live to learn,
Building Mindset



INTEGRITY

Confront the brutal fact,
Manage by fact



PROACTIVE

Be a dreamer
and follow our dreams

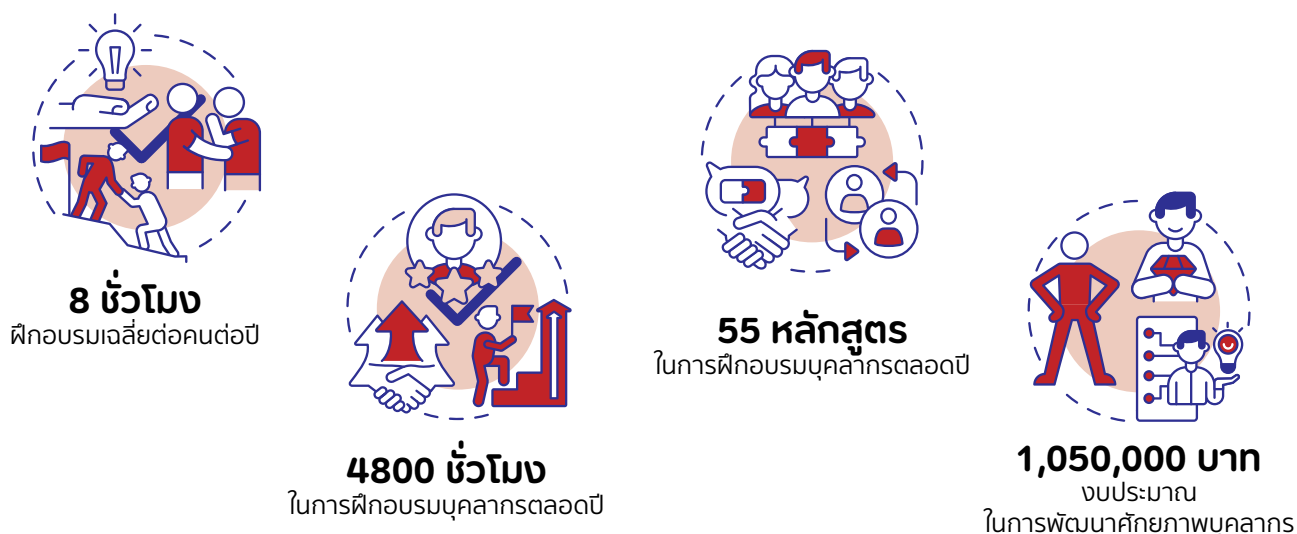


SYNERGY

High standard
with Win-Win-Win mindset

2. People Development : การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ทำกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม ตระหนักในหน้าที่ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม



• การสร้างและพัฒนาผู้บริหารองค์กร: แผนบริหารการสืบทอดตำแหน่ง

ตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้มุ่งสร้างและพัฒนาความพร้อมในการบริหารการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยเริ่มจากผู้บริหารระดับสูง (CEO, C-Level, Director Level) และขยายผลไปถึงผู้บริหารระดับกลาง (GM-Level) โดยมีการวางแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual development plan : IDP) เพื่อเป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาผ่านกระบวนการพูดคุย Coaching & Feedback ให้เกิดการเรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง

• การสร้างและพัฒนาศักยภาพ และการรับรู้ร่วมกันของระดับบริหาร

จัดทำและกำหนดกลยุทธ์ร่วมกันของระดับบริหาร ก่อนต่อยอดไปสู่การกำหนดแผนอบรมและพัฒนาประจำปี (Training Year Plan) เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับทิศทางองค์กร ผ่านการทำ Strategic Workshop แก่ทีมผู้บริหารระดับสูงและระดับกลางก่อนนำมาถ่ายทอดให้กับระดับผู้จัดการฝ่ายรวมถึงพนักงานทุกคน เพื่อให้เกิดการสื่อสารข้อมูลทิศทางองค์กรอย่างทั่วถึง

• การสื่อสารเรื่องวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินงานในกลุ่มผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในกลุ่มผู้บริหารระดับสูงไปจนถึงระดับกลางเป็นประจำทุกเดือน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารสูงสุดของแต่ละส่วนงาน (Function Head) จะสื่อสารให้ผู้บริหารทุกฝ่ายรับทราบทิศทาง และสถานะการดำเนินงานหลักที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายร่วมขององค์กร ตลอดจนเป็นเวทีในการระดมสมอง ให้ข้อมูลย้อนกลับในประเด็นสำคัญต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว เพื่อให้ทุกฝ่ายมีความรู้และความเข้าใจในทิศทางเดียวกันอยู่เสมอ ซึ่งจะส่งผลให้การประสานร่วมกันของแต่ละฝ่ายมีประสิทธิภาพมากขึ้นจากการมีเป้าหมายร่วม (Common goals) นอกจากนี้ยังมีการจัดประชุมปฏิบัติการ (Management workshop) สำหรับผู้บริหาร เพื่อระดมสมองและพูดคุยแลกเปลี่ยนความคิดเห็น หาแนวทางในการบริหารจัดการร่วมกัน โดยเฉพาะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์และการบริหารองค์กร ทั้งนี้ ก็เพื่อสร้างความเข้าใจและกำหนดทิศทางในการสื่อสารแก่พนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกัน

• การสร้างและพัฒนาศักยภาพพนักงานตามกรอบวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานทุกระดับ มุ่งเน้นการวางรากฐานทั้งความรู้เชิงทฤษฎีและความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ โดยมีทั้งหลักสูตรพื้นฐาน (Foundation Course) และหลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Function Course) ที่เหมาะสมกับงาน ซึ่งพนักงานสามารถเลือกได้ตามความเหมาะสมและความสนใจ โดยในปี 2565 การจัดอบรมภายใน แบ่งออกเป็นหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

- หลักสูตรการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ก่อนเริ่มปฏิบัติงาน (On Boarding Program)
- หลักสูตรพัฒนาภาวะผู้นำ (Leadership Skill)
- หลักสูตรการเตรียมความพร้อมธุรกิจ เพื่อมุ่งฝ่าสถานการณ์วิกฤติ Covid-19 ด้านธุรกิจ คน เทคโนโลยี (New Normal Covid-19)

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการฯ

- หลักสูตรส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ (New product)
- หลักสูตรระบบมาตรฐาน (Quality Standard System)
- หลักสูตรความปลอดภัยตามกฎหมาย (Safety)
- หลักสูตรการบริการและบริหารร้านอาหาร (Restaurant Management Program)
- หลักสูตรพัฒนาด้านการบริการ สำหรับธุรกิจร้านอาหารภายใต้แบรนด์ ส.ขอนแก่น (Service Excellent)
- หลักสูตรเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร (Culture)
- หลักสูตรทั่วไป (Soft Skill Development)

3. LEAN System : การสร้างความยั่งยืนด้วยระบบการทำงานแบบ LEAN

ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการนำระบบแนวคิดบริหารงานแบบ LEAN มาใช้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลให้การบริหารงานโดยรวมมีความคล่องตัว รวมถึงสามารถบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรด้านต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นเป็นลำดับ บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ระบบบริหารงานแบบ LEAN เป็นเครื่องมือสำคัญที่จะสร้างความยั่งยืนให้องค์กรในระยะยาว โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การพัฒนาพนักงานทุกส่วนที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตให้มีความรู้ความเข้าใจ และสามารถประยุกต์ใช้แนวคิดแบบ LEAN ในการทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

ในปี 2565 ที่ผ่านมา จึงได้จัดตั้ง 'LEAN Steering Committee' และเชิญอาจารย์ผู้เชี่ยวชาญด้าน LEAN จาก สถาบันส่งเสริมเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น (สสท.) มาร่วมขับเคลื่อนระบบบริหารงานแบบ LEAN อย่างเต็มรูปแบบ ผ่านกิจกรรมหลัก ดังต่อไปนี้

- **Muda Hunting** : ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันสำรวจและขจัดกระบวนการที่ทำให้เกิดการสูญเปล่า เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ส่งผลให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข
- **Value Stream Mapping (VSM) แผนผังสายธารแห่งคุณค่า** : ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันวิเคราะห์ภาพรวมของกระบวนการ (Overall Process) ที่เริ่มจากมุมมองลูกค้า โดยมุ่งแนวทางปรับปรุงการไหลของทรัพยากรและสารสนเทศตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งทำให้สามารถระบุกิจกรรมที่จำเป็นในการขจัดความสูญเปล่า กำจัดขั้นตอนที่ไม่จำเป็น เพื่อพัฒนาปรับปรุงการทำงานให้ดีขึ้น



- **Zoning** : ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันสำรวจพื้นที่เพื่อแบ่งเขตภายในสถานที่ผลิตอุตสาหกรรมอาหารออกเป็นส่วนๆ อย่างชัดเจน เพื่อควบคุมคุณภาพความปลอดภัยอาหาร (Food Safety) ให้ได้ตามหลัก Good Manufacturing Practice และ HACCP ป้องกันการปนเปื้อนของจุลินทรีย์ สารเคมี หรือสิ่งที่จะเป็นอันตรายต่อผู้บริโภคผ่านพนักงาน อุปกรณ์การผลิต น้ำ อากาศ และฝุ่นละออง

- **การสร้างและพัฒนาผ่านการลงมือทำจริง** : จัดกิจกรรมส่งเสริมและเพิ่มผลผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มศักยภาพพนักงานให้เป็นคนดี คนเก่ง ที่มีความสุขในการทำงาน ด้วยการพัฒนาและปรับปรุงผ่าน 3 กิจกรรมหลัก คือ กิจกรรม 5 ส., Kaizen และ QC Story

4. การส่งเสริมเครือข่ายธุรกิจ และการแลกเปลี่ยนความรู้กับองค์กรภายนอก

ตลอดปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีโอกาสดำเนินการต้อนรับองค์กรและบุคคลภายนอก ให้เข้ามาเยี่ยมชมบรรยากาศ แลกเปลี่ยนมุมมอง แนวคิดการทำงานในแบบของ ส.ขอนแก่น รวมถึงออกไปแบ่งปันประสบการณ์ ให้ความรู้กับบุคคลภายนอก ทั้งนิสิตนักศึกษาและบุคคลทั่วไปในหลายหลักสูตร นับเป็นกิจกรรมที่สอดคล้องตรงกับวิสัยทัศน์ซึ่งต้องการสร้างห่วงโซ่คุณค่าแห่งการแบ่งปันในวงการธุรกิจ รวมถึงเป็นการดำเนินงานเพื่อประโยชน์ของสังคมในรูปแบบหนึ่ง ซึ่งมีรายละเอียดกิจกรรม ดังนี้

- เปิดบ้าน ส.ทาวเวอร์ ต้อนรับหลักสูตร ‘ttb Digital Lean รุ่น 17’ แบ่งปันประสบการณ์สร้าง Smart building และเรื่องราว Culture transformation in practice

- ต้อนรับ ‘สมาคมบริหารบุคคลบางพลี’ แลกเปลี่ยนประสบการณ์บริหารทรัพยากรบุคคล และการดูแลพนักงานผ่าน Digital Platform : SOR Coin ซึ่งขับเคลื่อนจากวัฒนธรรมองค์กร PLIPS

- ต้อนรับผู้บริหารและพนักงานบริษัท ‘Win Chance Food’ แลกเปลี่ยนมุมมองด้าน Culture Transformation : People & Digital เพื่อเสริมสร้างเครือข่ายพัฒนาองค์กรในธุรกิจอาหารให้มีความมั่นคงและยั่งยืนท่ามกลางสภาวะวิกฤติและการเปลี่ยนแปลง

- หลักสูตรวิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาวิทยาศาสตร์การอาหารเพื่อโภชนาการ (หลักสูตรนานาชาติ) สถาบันโภชนาการ มหาวิทยาลัยมหิดล เข้าเยี่ยมชมนวัตกรรมผลิตอาหาร ณ โรงงาน ส.ขอนแก่น บางพลี

- แบ่งปันประสบการณ์บริหารทรัพยากรบุคคลใน ‘HR Experience Forum 2022’ โดย Money Class ในหัวข้อ HeRo Revolution พลิกโฉม ชีวิต Talent ด้วย Well-Being

- ร่วมสนับสนุน ‘โครงการอบรมพิเศษนักการตลาดรุ่นเยาว์ หรือ Marketing Trainee รุ่นที่ 35’ โดยสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย เพื่อส่งเสริมและร่วมสร้างนักการตลาดรุ่นใหม่ให้วงการ

- ผู้บริหารส่วนงานการตลาด ส.ขอนแก่น ร่วมมือกับคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการผังเมือง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จัด ‘โครงการแข่งขันแผนการตลาดจากโจทย์ธุรกิจจริง’ ให้นักศึกษาชั้นปี 4 สาขาวิชาการจัดการออกแบบธุรกิจและเทคโนโลยี (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) ในวิชา "Social Innovation and Social Entrepreneurship"

- รองประธานกรรมการบริหาร แบ่งปันความรู้และประสบการณ์ใน ‘หลักสูตร TEN X : Transformational Executive Network for Exponential Growth’ ที่เกิดขึ้นจากความร่วมมือระหว่างหอการค้าไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย และ DeOne Academy เพื่อให้ผู้บริหารองค์กรที่มีบทบาทสำคัญในการทำ Transformation ได้มีเวทีในการเรียนรู้ร่วมกัน อีกทั้งยังเป็นการสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ซึ่งนำไปสู่การยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กรในประเทศไทยให้ทัดเทียมต่างประเทศ

- รองประธานกรรมการบริหาร แบ่งปันประสบการณ์ทำธุรกิจใน ‘งานสัมมนาทายาทผู้จำหน่ายรุ่นที่ 11’ โดย บริษัท ไทยยามาฮ่ามอเตอร์ จำกัด

- ประธานกรรมการบริหาร แบ่งปันประสบการณ์ในงานเสวนา ‘พลิกมุมมอง ธุรกิจต่าง Gen’ โดย KBank แชรบทริเจนความสำเร็จและการแก้ปัญหาในช่วงวิกฤต ซึ่งจะทำให้ธุรกิจยั่งยืนในโลกแห่งความไม่แน่นอน

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการฯ



ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2565 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 2 ราย คือ

- บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมจำนวนเงิน 3,910,000 บาท
- นางสาวช่อสุดา จิตชนันท์ รวมจำนวนเงิน 21,000 บาท

ผู้สอบบัญชี		ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ค่าสอบ บัญชี (บาท)
ชื่อ	เลขที่ ผู้สอบ บัญชี		
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)			
1. นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ และ/ หรือ	4521	บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	1,700,000
2. นางสาวรสพร เดชอาคม และ/ หรือ	5659		
3. นางสาวสุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ และ/ หรือ	5872		
4. นางสาวอรรวรรณ เตชวัฒนศิริกุล	4807		
บริษัทในเครือ			
1. นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ และ/ หรือ	4521	บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด	630,000
2. นางสาวรสพร เดชอาคม และ/ หรือ	5659	บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	1,500,000
3. นางสาวสุนา พันธุ์พงษ์สานนท์ และ/ หรือ	5872	บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด	40,000
4. นางสาวอรรวรรณ เตชวัฒนศิริกุล	4807	บริษัท ส. เคหะการ จำกัด	40,000
นางสาวช่อสุดา จิตชนันท์	12576	บริษัท ส.ทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด	7,000
		บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด	7,000
		บริษัท ส.ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด	7,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			3,931,000

2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

- ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า บริษัท ส.ขอนแก่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 15,000.- บาท
- ค่าตอบแทนที่จะต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา - ไม่มี -

รายงานผล การดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทมีประสบการณ์ทางธุรกิจ และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง มีความเข้าใจในอุปสรรคต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นทางธุรกิจ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม รวมถึงสามารถนำเสนอมุมมอง และวิสัยทัศน์ที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในส่วนของการสรรหาอียะ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทว. 4/2552 เรื่อง การขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) (“ประกาศที่ ทว. 4/2552”)

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล และรายคณะเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติงานในหน้าที่คณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหา และอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีกระบวนการดังนี้:-

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนทบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลกำหนด
2. เลขาธิการคณะกรรมการบริษัทส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมารวบรวม และรายงานสรุปผลการประเมินฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งหาข้อถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ประจำปี 2565 ประกอบด้วย การประเมินเป็นรายคณะ และรายบุคคล โดยการประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ ประกอบด้วย การประเมิน 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

ซึ่งผลการประเมิน คณะกรรมการเฉลี่ยร้อยละ 89.79 ซึ่งผลการประเมินพอสรุปได้ว่า โครงสร้างของคณะกรรมการ และคุณสมบัติของกรรมการมีความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจ และขนาดรายได้ของบริษัทฯ ช่วยให้การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในการพิจารณาวิเคราะห์ต่าง ๆ และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในระหว่างการประชุมกรรมการได้แสดงความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์ และเป็นอิสระ บนพื้นฐานของการยอมรับในความเห็นที่แตกต่างกัน

สำหรับการประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายบุคคล ประกอบด้วย การประเมิน 3 หัวข้อ คือ

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

ซึ่งผลการประเมินคณะเฉลี่ยร้อยละ 89.20 ซึ่งผลการประเมินพอสรุปได้ว่า ในภาพรวมกรรมการทุกท่านมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ มีความเข้าใจในองค์กร และปัจจัยที่จะส่งผลต่อธุรกิจของบริษัทฯ และมีการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างรอบคอบ และเหมาะสม

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

นอกจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทข้างต้นแล้ว คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะยังได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปีอีกด้วย

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ

ในปี 2565 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ มีดังนี้

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
1. คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	85.33
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	95.00
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	70.83

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล แบ่งออกเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ

ในปี 2565 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล มีดังนี้

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
1. คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	84.09
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	71.98

**หมายเหตุ ไม่มีการประเมินแบบรายบุคคล (คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน)

แบบประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แบ่งเป็น 10 หัวข้อ ได้แก่

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

ในปี 2565 ผลการประเมินการปฏิบัติงานฯ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ
1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป	89.03

การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด**หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงใหม่**

ในกรณีที่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ขว่างลง บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์ คือจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง โดยไม่จำกัดเพศ และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี (Professional Search Firm) ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการฯ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น หากบริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทฯ จะดำเนินการต่อไปเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ / หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี ซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ

ก. หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา และเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ เหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ
2. ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย
3. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยหลักเกณฑ์ และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้.-

- 1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละราย จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1) เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัทฯ ก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาก หรือน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ใช้เสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ตัดสิน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หาก ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ และความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ขว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ทั้งนี้ มติการเลือกตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม – ธันวาคม 2564 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

ข. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาบุคคลที่เหมาะสม

การเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่จัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ

การเข้าร่วมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 7 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมประกอบด้วย รายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม จะถูกส่งออกให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนล่วงหน้า

โดยในปี 2565 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	7/7
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
6. นายเจริญพันธ์ พันธมงคล	กรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
7. นางสาวปัญจมา วิกามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	7/7
8. ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	กรรมการ และกรรมการอิสระ	4/4
9. นางนิรมล รุจิราโสภณ	กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป	7/7
10. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	7/7
11. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	7/7
12. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร	7/7
13. นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา	กรรมการ	3/3

หมายเหตุ : ดร.เอกก์ ภทรธนกุล เข้ารับตำแหน่งกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2565 ทดแทน

นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒนประภา ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2565 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง เลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมโดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ

การประชุมของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการอิสระมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และเรื่องที่อยู่ในความสนใจได้อย่างอิสระ โดยในปีที่ผ่านมา มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน

ในปี 2565 กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันจำนวน 1 ครั้ง โดยมีกรรมการอิสระได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
2. นายวรพล โลพันธ์ศรี	กรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
3. นายประสาร มฤคพิทักษ์	กรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
4. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
5. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณคล	กรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
6. นางสาวปัญจมา วิภามาส	กรรมการ และกรรมการอิสระ	1/1
7. ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	กรรมการ และกรรมการอิสระ	-/-

หมายเหตุ : ดร.เอกก์ ภทรธนกุล เข้ารับตำแหน่งกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2565

การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

ในปี 2565 ได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

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

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุม 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณคล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2565 ได้จัดประชุมรวม 1 ครั้ง โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
2. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
3. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
4. นายศักดิ์ดา คณะเจริญ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
5. นางสาวเก้นภา จิตติเรืองวิชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
6. นายวรพจน์ กิจสินธพชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
7. นายคตติ โขษานันตชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
8. นายศรัณ ญาณโสภณานันท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	0/1

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำปี* (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)				รวม (บาท)
			คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบและ บรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	
ดร.ทนต์ พัทยะ	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ	126,500	210,000	-	-	-	336,500
ดร.เจริญ รุจิราโสภณ	• ประธานกรรมการ บริหาร • กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	77,000	-	-	-	-	77,000
นายวรพล โลพันธ์ศรี	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ ตรวจสอบและบรรษัท ภิบาล	115,000	105,000	80,000	-	-	300,500
นายประสาร มฤคพิทักษ์	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล	104,500	105,000	60,000	-	-	269,500
นายชูศักดิ์ วัจยขณา	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล • กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	104,500	105,000	60,000	15,000	30,000	314,500
นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณคล	• กรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	104,500	105,000	-	-	40,000	249,500
นางสาวปิยจมา วิภามาส	• กรรมการ • กรรมการอิสระ	104,500	105,000	-	-	-	209,500
ดร.เอกก์ ภทรธนกุล	• กรรมการ • กรรมการอิสระ	-	60,000	-	-	-	60,000
นางนิรมล รุจิราโสภณ	• กรรมการบริหาร	77,000	-	-	-	-	77,000
นายจรัสกล รุจิราโสภณ	• กรรมการบริหาร • กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	71,500	-	-	-	-	71,500
นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	• กรรมการบริหาร • ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	71,500	-	-	-	-	71,500
นายธนฤต รุจิราโสภณ	• กรรมการบริหาร	71,500	-	-	-	-	71,500
นางศิริลักษณ์ ชัยวัฒน์ประภา	• กรรมการ	71,500	-	-	-	-	71,500
รวมค่าตอบแทนกรรมการทั้งสิ้น		1,100,000	795,000	200,000	15,000	70,000	2,180,000

หมายเหตุ : *ค่าตอบแทนประจำปีจ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบข้อบังคับให้บริษัทย่อยปฏิบัติ ในเรื่องที่มีความสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับของบริษัทฯ
2. ใช้นโยบาย และมาตรฐานการบันทึกบัญชีเดียวกับของบริษัทฯ รวมถึงการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย โดยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
3. ใช้นโยบายการบริหารงานบุคคลเดียวกับของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเป็นหนึ่งเดียวกันของบริษัทในเครือ บริษัทฯ มีนโยบายในการให้กรรมการของบริษัทฯ เข้าไปดูแล และควบคุมการดำเนินงานในกิจการของบริษัทย่อย เพื่อดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทในกลุ่มยังมีการประชุมร่วมกันทุกเดือน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และร่วมกันวางแผนงาน และกำหนดเป้าหมายในการพิจารณาการเข้าร่วมลงทุนใหม่ในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะพิจารณาความเชี่ยวชาญของแต่ละบริษัท และให้บริษัทที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจดังกล่าวเป็นผู้เข้าร่วมลงทุนในกรณีที่เป็นการเพิ่มสายธุรกิจใหม่โดยบริษัทใหญ่จะเป็นผู้เข้าดำเนินการในการลงทุนเอง
4. ใช้นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการเดียวกับของบริษัทฯ ได้แก่ นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม โปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อการกระทำ ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ หรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมซึ่งอาจนำมาซึ่งการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจทำลายชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดให้พนักงานทุกคนหลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการลงมติในวาระนั้น ๆ

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายจะต้องได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมตามสิทธิพื้นฐานที่มีอยู่ บริษัทฯ จึงมีนโยบาย และแนวทางการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. จัดให้มีนโยบายว่าด้วยการจัดการ และการเปิดเผยข้อมูลภายใน เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ได้มีการเปิดเผยสู่สาธารณะอย่างถูกต้อง ไม่ขัดต่อกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลอื่นซึ่งมิได้ทำหน้าที่ในการป้องกันการใช้อำนาจในทางมิชอบ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน ซึ่งนโยบายดังกล่าวจะครอบคลุมถึงวิธีจัดการกับข้อมูลภายใน ลักษณะของข้อมูลภายในที่ต้องเปิดเผย รวมถึงวิธีการที่ใช้ในการเปิดเผยข้อมูลภายใน
2. จัดให้มีระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร จัดทำ และนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในเกณฑ์ และระยะเวลาที่กำหนดและบริษัทฯ ได้กำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ กล่าวคือ

(1) ก่อนวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน

(2) หลังวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินแล้วอย่างน้อย 3 วัน

โดยในปี 2565 ไม่พบว่ามีพฤติการณ์ฝ่าฝืนนโยบาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

การถือหลักทรัพย์สินของกรรมการและผู้บริหาร

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น			หมายเหตุ
		30/12/2565	30/12/2564	เพิ่ม/(ลด)	
1	นายเจริญ รุจิราโสภณ	98,981,860	98,981,860	-	นางนิรมล รุจิราโสภณ
	คู่สมรส	45,403,550	45,403,550	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
2	นางนิรมล รุจิราโสภณ	45,403,550	45,403,550	-	นายเจริญ รุจิราโสภณ
	คู่สมรส	98,981,860	98,981,860	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
3	นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ	14,133,580	14,063,580	70,000	
	คู่สมรส	-	-	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
4	นายจรัสกล รุจิราโสภณ	13,850,580	13,850,580	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
5	นางสาวปัญจมา วิภามาส	113,750	113,750	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	
6	นายวรพล โลพันธ์ศรี	80,000	80,000	-	
	คู่สมรส	-	-	-	
	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีเจตนาธรมณและความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและยุติธรรม

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อันเป็นการยืนยันเจตนาธรมณของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

การแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอกที่มีเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ หรือได้รับความไม่เป็นธรรมจากการปฏิบัติงานของพนักงาน หรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้ ดังนี้

ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ whistleblow@sorkon.co.th

ส่งจดหมายไปรษณีย์ถึง ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
หรือ ใส่ในกล่องรับความคิดเห็นของบริษัทฯ

การพิจารณาข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

- ข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับแจ้งจะถือเป็นความลับ และจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม รวมทั้งผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องจะได้รับความคุ้มครองสิทธิโดยคำนึงถึงความปลอดภัยเป็นหลัก
- จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงและตอบกลับผู้ร้องเรียนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความเพียงพอของข้อมูลและความซับซ้อนของแต่ละเรื่อง ดังนี้
 - 1) สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรลงทะเบียณรับเรื่องร้องเรียนที่ได้รับแจ้งจากประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล หรือจากช่องทางอื่น ๆ
 - 2) สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรแจ้งเรื่องต่อประธานกรรมการบริหารหรือกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน (เว้นแต่สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้ที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา ให้ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหารเพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน)
 - 3) จัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนหลักตามระเบียบปฏิบัติต่อพนักงานที่กระทำผิดและคณะกรรมการสอบสวนสมทบตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี
 - 4) คณะกรรมการสอบสวน ดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงด้วยการรวบรวมข้อมูลและเอกสารหลักฐาน รวมทั้งสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อสรุปผล จากนั้นหน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำรายงานสรุปผลเสนอต่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee เพื่อพิจารณาและสั่งการ โดยแบ่งรายงานเป็น 2 ส่วน

ส่วนที่ 1 สรุปผลการตรวจสอบข้อเท็จจริง และบทลงโทษ ให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ

ส่วนที่ 2 ขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ และขั้นตอนในการควบคุมและติดตามงาน ให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา และสำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ
 - 5) เมื่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee ได้พิจารณาและสั่งการแล้ว ให้คณะกรรมการสอบสวนเร่งดำเนินการตามคำสั่งการ ในกรณีที่มีการสั่งการให้ลงโทษทางวินัยให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรรับผิดชอบในการลงโทษตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และในกรณีที่มีการสั่งการให้ลงโทษทางกฎหมายให้ฝ่ายกฎหมายรับผิดชอบในการดำเนินการตามขั้นตอนทางกฎหมาย
 - 6) เมื่อดำเนินการตามคำสั่งการแล้วเสร็จสมบูรณ์ ให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรดำเนินการ ดังนี้
 - ปิดเรื่องร้องเรียน และแจ้งผลตอบกลับต่อผู้ร้องเรียน
 - จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการเสนอต่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee และประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
 - 7) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ที่กำหนดขึ้น เพื่อประเมินความเพียงพอ ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุม รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้รัดกุมขึ้น และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน นายประสาร มฤคพิทักษ์ และนายชูศักดิ์ วิจิตรขนา เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2565 มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล จำนวน 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ในการประชุมมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม รวมทั้งได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติงานที่ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมในการประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติงานที่ ความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน และการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหารในการสนับสนุนข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันการณ์

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยได้สอบทานประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO-Internal Control Integrated Framework ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้รายงานประจำปี

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งได้เห็นชอบให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จัดทำเป็นปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เสนอแนะแนวทางปฏิบัติที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แก่ แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่และความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม ปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติ เมื่อเดือนมีนาคม 2560 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และในปี 2565 บริษัทฯ ได้เตรียมยื่นขอต่ออายุใบรับรองเป็นครั้งที่ 2 แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เสนอเลิกจ้าง และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน ฮิวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีการพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

7. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามขนาดของรายการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการมีความเหมาะสม ผล และโปร่งใส

8. เรื่องอื่น ๆ

- 8.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบ รายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดเป็นแนวทางไว้
- 8.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาค้นหาจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและคู่มือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR)
- 8.3 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง



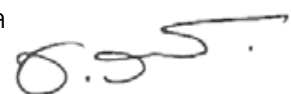
(นายวรพล โลพันธ์ศรี)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายประสาร มฤคพิทักษ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายชูศักดิ์ วิจิทขณา)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพทั้งในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่ออย่างมีจรรยาบรรณเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งต้องการยกระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นมาตรฐานและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลนั้น

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน กำหนดมาตรการควบคุมและป้องกัน และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกำกับดูแล สนับสนุน ติดตาม และประเมินผลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเพิ่มบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ ตามที่ระบุไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยเพิ่มเติมนิยาม “ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)” และหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ทั้งในด้านผลกระทบ (Impact Criteria) โอกาสเกิด (Likelihood Criteria) และ Risk Map
3. พิจารณาทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงและเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งข้อมูลความเสี่ยงทั้งในด้านธุรกิจและด้านคอร์รัปชันให้มีความสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดการควบคุม ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้มีการรายงานผลการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ
4. ติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรและทะเบียนความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร โดยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทฯ กำหนดไว้

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

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

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาของบริษัทฯ

โดยเสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคัดเลือกคุณสมบัติ และบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระ และเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง อีกทั้งได้คัดเลือกบุคคลเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ขอลาออกด้วย

2. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเห็นว่าหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสม

3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชดเชยของบริษัทฯ และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปีค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชดเชยของบริษัทฯ ปี 2565 โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมเดียวกันที่สามารถพอใจ และรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ องค์ประกอบของค่าตอบแทนฯ มีความชัดเจนโปร่งใส จ่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ



(นายเจริญพันธ์ พันธุ์มณฑล)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการรวม 5 ท่าน ได้แก่

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางนิรมล รุจิราโสภณ	รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป
3. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
4. นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร
5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	กรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวน และเห็นชอบทิศทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทฯ โครงสร้างการบริหาร แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินและผลการปฏิบัติการของบริษัทฯ และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณาและกลั่นกรองการลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ และการขยายสาขาให้ตรงกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงนำเสนอแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาและทบทวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
5. พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่างๆ รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร
6. อนุมัติรายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ



(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร



การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ด้วยตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาว โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 โดยมีกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ จากผลการสอบทาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่ได้สอบทานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยสรุประบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ 5 องค์ประกอบ ได้ดังนี้

การควบคุมองค์กร

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ที่กำหนดโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจ และการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมทั้งกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และดัชนีชี้วัดผลสำเร็จ (Key Performance Indicators: KPI) เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงาน เปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการส่งเสริมรณรงค์ให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส เป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และจัดให้มีกระบวนการติดตาม และบทลงโทษอย่างชัดเจน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อช่วยในการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีการกำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานของแต่ละระบบงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ จัดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากร และมีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานรวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานโดยนำระบบ Competency และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators : KPI) ทั้งในระดับองค์กร หน่วยงาน และระดับบุคคล นอกจากนี้บริษัทฯ จัดให้มีการคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพเข้าสู่โครงการ Talent และ Succession Plan เพื่อพัฒนาส่งเสริมและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัทฯ

การประเมินความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง กรอบและแนวทางการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งมีขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้ทุกคนถือปฏิบัติ โดยมีการวิเคราะห์ ประเมิน ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอกขององค์กรครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบ และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารกิจการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารยังได้ควบคุมดูแลให้การจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไป และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีมาตรการและระบบการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับความเสี่ยงและประเภทธุรกิจ โดยได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน และมีการจัดทำและทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน โดยให้แต่ละหน้าที่สามารถถ่วงดุลอำนาจหรือสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้อย่างเหมาะสม โดยเฉพาะการปฏิบัติงานในส่วนที่มีความเสี่ยงสำคัญ เพื่อป้องกันและลดข้อผิดพลาด เช่น ธุรกรรมด้านการเงิน การขาย การจัดซื้อจัดจ้าง การดูแลทรัพย์สิน และการบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบ การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม รวมถึงการนำระบบ

สารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ข้อมูลต่างๆ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บข้อมูล และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่างเพียงพอ และภายในเวลาที่เหมาะสม เพื่อใช้ในการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทาง เทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ข้อมูล และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้รับข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสาร เผยแพร่ข้อมูลนโยบาย ข่าวสารสำคัญ หรือรับข้อเสนอแนะและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีช่องทางการรับแจ้งข้อมูลการทุจริตคอร์รัปชันอีกด้วย โดยในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ต่อสาธารณะ ได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลโดยเฉพาะ เช่น สื่อสารองค์กร และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทฯ ดูแลรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งบันทึกสรุปความคิดเห็น และมติของที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนทุกครั้ง

ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการประเมินและติดตามผลระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในยังคงมีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม ตามที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลกำกับดูแลและระบบการควบคุมภายในผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโดยปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสากล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันทั่วถึง นอกจากนี้ในส่วนของการประเมินการควบคุมภายในและตรวจสอบงานด้านบัญชีและการเงินจะมีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและนำเสนอผลการประเมินหรือรายงานผู้สอบบัญชีฯ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาสและทุกปี ซึ่งผลการตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในและ ผู้สอบบัญชีฯ ไม่พบประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายสมภาค กิตติพงษ์วัฒนา ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 28 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการระหว่างกันที่สำคัญ	มูลค่ารายการ (บาท)
นายเจริญ รุจิราโสภณ	ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร	บริษัทย่อยแห่งหนึ่งเช่าที่ดิน เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ประมาณ 395 ไร่ 1 งาน 8 ตารางวา *	726,309

* สัญญาเช่ามีกำหนดระยะเวลา 1 ปี 3 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2565 ในอัตราค่าเช่าปีละ 726,309 บาท เมื่อครบกำหนดระยะเวลาการเช่า ได้ตกลงเช่าต่อไปได้อีก 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 ในอัตราค่าเช่าปีละ 726,309 บาท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปมาตรฐานในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติ ไม่ว่าจะเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติในการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินมาทำการประเมินราคาของรายการระหว่างกันนั้นๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางเปรียบเทียบ จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ส่วนที่

3

งบการเงิน





ตรา



Crunchy Pork Thread

หมูเส้นกรอบ

豬肉條

น้ำหนักสุทธิ 100 กรัม

Net Weight 100g / 淨重 100 克



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

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

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

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

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(ดร. นง พิทยะ)
ประธานกรรมการ



(ดร. เจริญ รุจิรากุล)
ประธานกรรมการบริหาร

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก บริษัทฯตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นตัวเลขที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

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

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจจะเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ รวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พิมพ์ใจ มานิตจรกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	186,781,337	103,375,439	88,171,033
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	524,349,772	432,426,583	458,184,936
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	10,500,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	9	10,934,820	-	-
สินค้าคงเหลือ	10	384,089,847	276,890,768	235,120,449
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	16	90,814,931	111,618,459	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		27,351,323	14,663,516	15,533,569
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,224,322,030	938,974,765	807,509,987
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	1,515,361	1,510,410	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	6	-	-	74,090,487
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	537,612,073
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	665,707,409	628,599,712	398,499,071
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	1,081,679,338	1,084,099,272	483,120,255
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	100,609,872	103,770,479	84,409,154
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	16	9,844,856	9,601,914	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	6,899,863	9,140,745	3,005,260
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	24	-	327,600	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		8,012,725	9,008,084	6,220,527
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,874,269,424	1,846,058,216	1,586,956,827
รวมสินทรัพย์		3,098,591,454	2,785,032,981	2,394,466,814

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	18	545,000,000	515,000,000	455,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 19	381,270,348	301,789,858	258,711,207
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	13,162,261	9,344,938	10,274,991
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	157,257,327	108,295,958	95,552,186
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		24,769,649	11,582,033	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		41,260,887	20,969,403	17,787,660
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,162,720,472	966,982,190	837,326,044
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	92,740,159	95,419,059	78,227,317
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	453,568,553	371,100,048	405,775,643
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	24,315,485	35,451,420	11,407,765
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	87,701,497	90,205,544	53,102,377
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,903,174	1,956,906	1,306,230
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		660,228,868	594,132,977	549,819,332
รวมหนี้สิน		1,822,949,340	1,561,115,167	1,387,145,376

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	323,400,000	323,400,000	323,400,000	323,400,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	323,400,000	323,400,000	323,400,000	323,400,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	50,281,000	50,281,000	50,281,000	50,281,000
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน	37,552,153	37,552,153	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	22	32,340,000	32,340,000	32,340,000
ยังไม่ได้จัดสรร		652,047,643	465,896,879	471,025,676
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		182,197,935	135,403,559	132,044,279
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,277,818,731	1,007,321,438	1,009,090,955
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย		(2,176,617)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,275,642,114	1,007,321,438	1,009,090,955
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,098,591,454	2,394,466,814	2,172,098,604
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
รายได้จากการขาย	3,172,476,826	2,766,675,879	1,731,334,616	1,541,435,985
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	10,699,683	12,729,870	10,699,683	12,729,870
รายได้เงินปันผล	6, 12 -	-	76,499,966	52,597,474
รายได้อื่น	33,077,828	32,572,779	23,387,387	13,055,574
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	16 -	36,297,241	-	-
รวมรายได้	3,216,254,337	2,848,275,769	1,841,921,652	1,619,818,903
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	2,408,836,722	2,050,459,636	1,375,560,744	1,128,174,895
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	24,974,234	19,681,419	24,974,234	19,681,419
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	326,476,747	242,196,187	205,328,831	155,893,505
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	294,186,242	331,380,797	182,037,416	220,830,871
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม				
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	16 14,642,997	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	3,069,116,942	2,643,718,039	1,787,901,225	1,524,580,690
กำไรจากการดำเนินงาน	147,137,395	204,557,730	54,020,427	95,238,213
รายได้ทางการเงิน	120,311	176,956	2,645,027	4,108,167
ต้นทุนทางการเงิน	(30,465,370)	(30,329,626)	(24,344,401)	(22,795,538)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	116,792,336	174,405,060	32,321,053	76,550,842
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	24 (19,213,185)	(31,540,970)	9,508,616	(4,259,356)
กำไรสำหรับปี	97,579,151	142,864,090	41,829,669	72,291,486
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	101,483,447	142,415,297	41,829,669	72,291,486
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสีย				
ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(3,904,296)	448,793		
	97,579,151	142,864,090		
กำไรต่อหุ้น	25			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.31	0.44	0.13	0.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสำหรับปี	97,579,151	142,864,090	41,829,669	72,291,486
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไร				
หรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(109,424)	324,926	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร				
หรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุน				
จากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้ 14	5,727,104	-	3,359,280	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้ 21	(2,962,557)	-	1,551,534	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	2,655,123	324,926	4,910,814	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	100,234,274	143,189,016	46,740,483	72,291,486
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	104,158,961	142,740,223	46,740,483	72,291,486
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	(3,924,687)	448,793		
	100,234,274	143,189,016		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ศ. ขอมแก่นสุธัต จัฑิต (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนหุ้นซื้อคืน	กำไรสะสม	ผลต่างจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ			ส่วนเกินทุนจาก			รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ของบริษัทฯ	การเปลี่ยนแปลงส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น			
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	524,265,201	253,583	132,044,279	43,471,071	502,260	176,271,193	1,144,109,547	1,145,658,523	
-	-	-	-	142,415,297	-	-	-	-	-	142,415,297	142,864,090	
-	-	-	-	-	324,926	-	-	-	-	324,926	324,926	324,926
-	-	-	-	142,415,297	324,926	-	-	-	-	324,926	142,740,223	143,189,016
-	-	-	-	(64,680,000)	-	-	-	-	-	(64,680,000)	(64,932,925)	(64,932,925)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย												
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,200
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	602,000,498	578,509	132,044,279	43,471,071	502,260	176,596,119	1,222,169,770	1,223,917,814	1,223,917,814
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	602,000,498	578,509	132,044,279	43,471,071	502,260	176,596,119	1,222,169,770	1,223,917,814	1,223,917,814
-	-	-	-	101,483,447	-	-	-	-	-	101,483,447	(3,904,296)	97,579,151
-	-	-	-	(2,926,302)	(109,424)	3,359,280	2,351,960	-	-	2,675,514	(20,391)	2,655,123
-	-	-	-	98,557,145	(109,424)	3,359,280	2,351,960	-	-	104,158,961	(3,924,687)	100,234,274
-	-	-	-	(48,510,000)	-	-	-	-	-	(48,510,000)	(34)	(48,510,034)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย												
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60	60
323,400,000	50,281,000	37,552,153	32,340,000	652,047,643	469,085	135,403,559	45,823,031	502,260	182,197,935	1,277,818,731	1,275,642,114	1,275,642,114
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้												

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	323,400,000	50,281,000	32,340,000	463,414,190	132,044,279	1,001,479,469
กำไรสำหรับปี	-	-	-	72,291,486	-	72,291,486
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	72,291,486	-	72,291,486
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(64,680,000)	-	(64,680,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	323,400,000	50,281,000	32,340,000	471,025,676	132,044,279	1,009,090,955
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	323,400,000	50,281,000	32,340,000	471,025,676	132,044,279	1,009,090,955
กำไรสำหรับปี	-	-	-	41,829,669	-	41,829,669
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	1,551,534	3,359,280	4,910,814
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	43,381,203	3,359,280	46,740,483
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(48,510,000)	-	(48,510,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	323,400,000	50,281,000	32,340,000	465,896,879	135,403,559	1,007,321,438
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	116,792,336	174,405,060	32,321,053	76,550,842
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	130,787,590	112,366,664	57,818,969	52,703,313
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ชีวภาพ	4,543,513	5,217,751	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,340,924	3,290,788	2,877,302	2,868,195
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้าและ				
ลูกหนี้อื่น (โอนกลับ)	(704,044)	1,818,344	52,961	1,437,330
รายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(675,098)	2,681,515	(876,794)	3,076,006
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญสำหรับเงินให้กู้ยืม				
แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	(5,000,000)	-	(5,000,000)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	3,264,291	8,566,197	3,264,291	8,566,197
ขาดทุนจากการด้อยค่าของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (โอนกลับ)	(130,843)	161,162	(130,843)	161,162
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(1,137,810)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(962,719)	(966,265)	(651,932)	(695,800)
ต้นทุนซื้ออาคารและอุปกรณ์และ โปรแกรมคอมพิวเตอร์	178,148	2,357,073	176,471	2,103,781
ขาดทุน (กำไร) จากการตัดจำหน่ายสัญญาเช่า	3,492	(197,977)	3,492	(182,425)
กลับรายการจากการปรับประมาณการอัตราค่าเช่า	35,232	-	35,232	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,695,000)	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	(10,688,965)	(7,523,803)	-	-
โอนผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานไปบริษัทย่อย	-	-	-	(4,496,867)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,471,127	9,887,891	6,729,814	6,443,768
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	302,888	(26,536)	302,888	(26,536)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน				
ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	14,642,997	(36,297,241)	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	(890,072)	(1,815,019)	(890,072)	(1,815,018)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(76,499,966)	(52,597,474)
รายได้ทางการเงิน	(120,311)	(176,956)	(2,645,027)	(4,108,167)
ต้นทุนทางการเงิน	30,465,370	30,329,626	24,344,401	22,795,538
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	298,960,856	297,940,464	46,232,240	107,783,845

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(91,522,033)	(16,805,131)	(130,341,980)	(2,187,853)
สินค้าคงเหลือ	(106,523,981)	(62,238,091)	(70,376,909)	(46,071,238)
สินทรัพย์ชีวภาพ	(1,848,002)	(17,254,055)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(11,797,735)	8,987,950	(2,247,690)	148,278
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	5,000,000	-	5,000,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	995,359	361,938	477,295	198,286
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	73,981,449	(36,514,410)	65,886,169	(40,806,546)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	20,291,484	(4,290,359)	5,379,085	(6,302,091)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(53,732)	220,579	(375,550)	497,680
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(16,902,657)	(10,508,683)	(11,198,108)	(7,091,212)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	165,581,008	164,900,202	(96,565,448)	11,169,149
จ่ายภาษีเงินได้	(17,300,754)	(25,886,328)	(679,455)	(4,549,030)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	148,280,254	139,013,874	(97,244,903)	6,620,119
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(4,951)	(5,075)	-	-
เงินสดจ่ายเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	(999,980)	(79,996,800)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	(10,500,000)	80,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่นเพิ่มขึ้น	(10,934,820)	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	38,909,513	(30,000,000)
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(2,608,893)	(5,872,819)	(1,267,893)	(5,872,819)
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(137,110,672)	(182,425,602)	(51,386,800)	(77,745,887)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(969,200)	(492,550)	(49,900)	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(177,239)	-	(177,239)
ซื้อสุกรพันธุ์และต้นทุนระหว่างเลี้ยง	(1,389,105)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	2,910,000	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,120,830	1,340,578	729,720	1,991,400
เงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์	15,300,148	11,898,422	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	120,311	176,956	2,102,140	3,514,603
เงินสดรับจากเงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	76,499,966	52,597,474
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(136,476,352)	(172,647,329)	54,036,766	(55,689,268)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	30,000,000	93,992,674	5,000,000	88,992,674
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	262,756,384	110,865,601	214,159,713	95,029,409
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(131,326,510)	(122,124,938)	(54,107,421)	(49,071,108)
เงินสดจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(10,544,692)	(11,635,050)	(9,214,717)	(9,477,704)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(30,663,788)	(30,325,677)	(24,436,356)	(22,762,533)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	-	3,200	-	-
เงินสดรับค่าหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	60	-	-	-
จ่ายเงินปันผล	(48,510,034)	(64,932,925)	(48,510,000)	(64,680,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	71,711,420	(24,157,115)	82,891,219	38,030,738
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	83,515,322	(57,790,570)	39,683,082	(11,038,411)
ผลต่างจากการแปลงค่าของเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(109,424)	324,926	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	103,375,439	160,841,083	48,487,951	59,526,362
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	186,781,337	103,375,439	88,171,033	48,487,951
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
เจ้าหนี้ค่าอุปกรณ์	5,697,459	12,091,480	4,311,367	4,709,579
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,679,623	7,685,165	8,555,623	7,507,926
ตัดหนี้สูญสำหรับเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	5,000,000	-	5,000,000
โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	38,719,376	8,600,990	38,719,376	8,600,990
โอนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	1,273,410	-	1,200,000
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	2,107,647	-	1,095,051
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	7,158,880	-	4,199,100	-
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	3,927,483	-	(1,939,418)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์และอาหารทะเล ร้านอาหารและฟาร์มสุกร

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ			
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	ธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายสุกร	ไทย	100
บริษัท เอส เค ฟู้ด จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร	ไทย	99
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูป	ไทย	99
บริษัท ส. เกษการ จำกัด	จำหน่าย ให้เช่า และเช่าซื้อสิ่งหามทรัพย์	ไทย	100
บริษัท ส. เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด	ให้บริการฝึกอบรมและสัมมนา	ไทย	100
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประเภทอาหาร	เนเธอร์แลนด์	100
บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ไทย	100
S. Khonkaen USA, Inc.	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแปรรูป	สหรัฐอเมริกา	51
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ			
บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด			
(ถือหุ้นโดยบริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด)	ร่วมทุนในกิจการร้านอาหาร	ไทย	100

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

2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อินอำนาจอควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักต้นทุนและส่วนลด โดยที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับอาคารสำนักงานให้เข้า จำนวนจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและที่ดินรอการขาย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุง	13 - 15 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	2 - 3 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกลดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.8 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) เว้นแต่กรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

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

4.9 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดคือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ 5 - 10 ปี

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.12 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินหมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.18 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิผล ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีใหม่ ซึ่งราคาที่ดีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่เป็นสุกรขุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้กำหนดโดยใช้ราคาอ้างอิงจากราคาตลาด ณ วันที่รายงานของสุกรขุนหักประมาณการต้นทุนในการขาย การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น ต้นทุนการเลี้ยงสุกรขุน และค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	14,491	12,654	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการ	-	-	13,640	978	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้ค่าขายอุปกรณ์และวัสดุ	-	-	-	117	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	76,500	52,597	ตามที่ประกาศ
ดอกเบี้ยรับ	-	-	2,633	4,100	อัตราถ่วงเฉลี่ยของดอกเบี้ย เงินกู้ยืม ร้อยละ 3.25 - 4.00 ต่อปี (2564: ร้อยละ 2.664 - 3.25 ต่อปี)
ซื้อสินค้า	-	-	71,176	89,438	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-	776	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	56,778	1,551
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	4,791	744

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ		
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่	หัก: เงินให้	เงินให้กู้ยืม
	31 ธันวาคม 2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2565	กู้ยืมระยะสั้น	ระยะยาว
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	113,000	44,194	(83,104)	74,090	-	74,090
บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด	-	10,500	-	10,500	(10,500)	-
รวม	113,000	54,694	(83,104)	84,590	(10,500)	74,090

เงินให้กู้ยืมข้างต้นคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.25 - 4.00 ต่อปี (2564: ร้อยละ 3.25 ต่อปี) และกำหนดวันชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งจำนวนภายในปี 2569 และ 2570

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	53,670	41,768	42,867	31,381
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,802	1,743	935	907
รวม	55,472	43,511	43,802	32,288

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 29.2 (2)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	2,811	2,260	2,115	1,137
เงินฝากธนาคาร	183,970	101,115	86,056	47,351
รวม	186,781	103,375	88,171	48,488

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.55 ต่อปี

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	1,092	1,061
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,092	1,061
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	512,410	420,916	393,493	316,874
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	10,160	10,131	6,364	8,025
3 - 6 เดือน	822	533	632	27
6 - 12 เดือน	303	60	250	45
มากกว่า 12 เดือน	2,260	512	2,165	-
รวม	525,955	432,152	402,904	324,971
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,620)	(1,137)	(2,354)	(115)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	523,335	431,015	400,550	324,856
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	523,335	431,015	401,642	325,917

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	55,686	490
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	944	2,914	850	2,751
อื่น ๆ	473	1,086	409	1,086
รวม	1,417	4,000	56,945	4,327
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(402)	(2,588)	(402)	(2,588)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,015	1,412	56,543	1,739
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	524,350	432,427	458,185	327,656

9. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท ที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลงระหว่างปี	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2564	ระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	31 ธันวาคม 2565
S. Khonkean Cuisine B.V.	-	10,935	-	10,935
รวม	-	10,935	-	10,935

ในเดือนธันวาคม 2565 บริษัท ส. ขอนแก่น ฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทแห่งที่ไม่เกี่ยวข้องแห่งหนึ่ง หนึ่งในต่างประเทศจำนวน 11 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.5 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนทั้งจำนวนภายในห้าปีหรือเมื่อทวงถาม

10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	67,471	46,279	(608)	(496)	66,863	45,783
งานระหว่างทำ	32,032	21,165	-	(320)	32,032	20,845
วัตถุดิบ	215,471	153,798	(247)	(1,506)	215,224	152,292
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	43,990	35,073	(3,378)	(2,966)	40,612	32,107
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	15,442	11,458	(1,161)	(781)	14,281	10,677
อาหารสัตว์และยารักษาโรค						
สำหรับสุกร	4,763	4,448	-	-	4,763	4,448
วัตถุดิบสำหรับผลิตอาหารสัตว์	10,315	10,739	-	-	10,315	10,739
รวม	389,484	282,960	(5,394)	(6,069)	384,090	276,891

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	37,703	23,454	(227)	(133)	37,476	23,321
งานระหว่างทำ	29,673	16,370	-	(320)	29,673	16,050
วัตถุดิบ	129,950	98,034	(247)	(1,506)	129,703	96,528
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	32,935	24,899	(2,917)	(2,710)	30,018	22,189
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	9,407	6,535	(1,157)	(756)	8,250	5,779
รวม	239,668	169,292	(4,548)	(5,425)	235,120	163,867

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 4 ล้านบาท (2564: 7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3 ล้านบาท 2564: 6 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือจำนวน 5 ล้านบาท (2564: 4 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 4 ล้านบาท 2564: 3 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นต้นทุนขายในระหว่างปี

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งบริษัทขอยุ่ได้นำไปค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิงและค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)									เงินปันผลที่บริษัทฯ	
ชื่อบริษัทย่อย	ทุนเรียก ชำระแล้ว	สัดส่วน เงินลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		รับระหว่างปี	
			2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<u>บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</u>										
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	45 ล้านบาท	100	44,968	44,968	-	-	44,968	44,968	76	-
บริษัท เอส เค เฟู้ด จำกัด	120 ล้านบาท	99	119,225	119,225	-	-	119,225	119,225	-	10
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	245 ล้านบาท	99	286,919	286,919	-	-	286,919	286,919	-	33
บริษัท ส. เลหะการ จำกัด	90 ล้านบาท	100	89,996	89,996	(5,000)	(5,000)	84,996	84,996	-	-
บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด	0.5 ล้านบาท	100	500	500	-	-	500	500	-	-
S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.	100 ยูโร	100	4	4	-	-	4	4	-	10
บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด	1 ล้านบาท	100	1,000	-	-	-	1,000	-	-	-
S. Khonkaen (USA), Inc.	-	51	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยลงทุนผ่าน</u>										
<u>บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด</u>										
บริษัท ส. ขอนแก่น กูซีน (ประเทศไทย) จำกัด	8 ล้านบาท	100	-	-	-	-	-	-	-	-
			542,612	541,612	(5,000)	(5,000)	537,612	536,612	76	53

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 บริษัท ส. เลหะการ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 80 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท เป็น 90 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 0.8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนภายหลังจากการได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ โดยบริษัท ส. เลหะการ จำกัด ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นให้แก่บริษัทฯ ทั้งจำนวน 80 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในกิจการอื่น มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 199,996 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน บริษัทย่อยดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นทั้งหมดแล้ว

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท S. Khonkaen (USA), Inc. เป็นบริษัทย่อย ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 600,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาและบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 51 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่มีทุนเรียกชำระ

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อร่วมทุนในกิจการร้านอาหาร โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 4 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 และเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ส.ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด มีมติอนุมัติให้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 4 ล้านบาท โดยได้รับชำระค่าหุ้นทั้งหมดแล้วเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินและอาคาร			ที่ดินและอาคาร		
	ที่ดิน รอการขาย	สำนักงานให้ เช่า	รวม	ที่ดิน รอการขาย	สำนักงานให้ เช่า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:						
ราคาทุน	342,182	351,040	693,222	74,771	351,040	425,811
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(27,312)	(27,312)	-	(27,312)	(27,312)
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(203)	-	(203)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	341,979	323,728	665,707	74,771	323,728	398,499
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:						
ราคาทุน	340,842	303,616	644,458	74,771	303,616	378,387
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(13,960)	(13,960)	-	(13,960)	(13,960)
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(1,898)	-	(1,898)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	338,944	289,656	628,600	74,771	289,656	364,427

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	628,600	637,186	364,427	371,242
ซื้อเพิ่ม	2,608	5,872	1,268	5,872
จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	-	(1,771)	-	-
รับโอนจาก (โอนไป) ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	38,719	(8,601)	38,719	(8,601)
ค่าเสื่อมราคา	(5,915)	(4,086)	(5,915)	(4,086)
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่า	1,695	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	665,707	628,600	398,499	364,427

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	10,700	12,730	10,700	12,730
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	24,974	19,681	24,974	19,681

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ที่ดินรอการขาย	1,020,664	973,242	176,696	170,101
ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า	320,000	329,000	320,000	329,000

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดินรอการขายและใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทนอัตราเงินเพื่อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่าสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปีถึง 5 ปี รายได้ค่าเช่าขึ้นตามสัญญาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ภายใน 1 ปี	9,472	10,186
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	6,330	6,299

กลุ่มบริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 432 ล้านบาท (2564: 397 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ (เฉพาะบริษัทฯ: 364 ล้านบาท 2564: 331 ล้านบาท)

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

รายการ / รายการที่ใหม่	งบการเงินรวม							รวม
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	
ราคาทุน / ราคาตีใหม่								
1 มกราคม 2564	289,495	27,291	671,021	564,277	65,624	42,253	74,068	1,734,029
ซื้อเพิ่ม	-	-	7,372	28,657	8,674	3,075	146,739	194,517
จำหน่าย	-	-	(1,255)	(6,193)	(1,443)	(3,093)	-	(11,984)
ตัดจำหน่าย	-	-	(17,124)	(4,464)	(6,088)	(232)	-	(27,908)
โอนเข้า (ออก)	-	-	93,184	22,607	3,363	4,263	(123,417)	-
รับโอนจาก (โอนไป) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	27,496	1,341	-	-	(12,838)	15,999
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	6,709	-	6,709
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	(102)	-	(1,200)	(1,302)
31 ธันวาคม 2564	289,495	27,291	780,694	606,225	70,028	52,975	83,352	1,910,060
ซื้อเพิ่ม	-	-	13,212	41,816	8,281	16,857	62,641	142,807
จำหน่าย	-	-	(350)	(3,895)	(3,117)	(5,561)	-	(12,923)
ตัดจำหน่าย	-	-	(3,453)	(5,198)	(3,804)	(205)	-	(12,660)
โอนเข้า (ออก)	-	8,905	66,191	28,565	13	783	(104,457)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(44,816)	(1,341)	-	-	-	(46,157)
ตีราคาเพิ่ม	7,158	-	-	-	-	-	-	7,158
31 ธันวาคม 2565	296,653	36,196	811,478	666,172	71,401	64,849	41,536	1,988,285
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2564	-	10,650	311,405	341,051	47,728	38,146	-	748,980
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	747	34,152	47,072	7,812	3,377	-	93,160
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(1,255)	(5,884)	(1,411)	(3,060)	-	(11,610)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(7,855)	(4,316)	(5,700)	(232)	-	(18,103)
รับโอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	7,335	62	-	-	-	7,397
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	4,602	-	4,602
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	(28)	-	-	(28)
31 ธันวาคม 2564	-	11,397	343,782	377,985	48,401	42,833	-	824,398
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,636	43,111	52,621	8,049	4,649	-	110,066
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(339)	(3,816)	(3,049)	(5,561)	-	(12,765)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(3,164)	(5,178)	(3,794)	(29)	-	(12,165)
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(7,375)	(62)	-	-	-	(7,437)
31 ธันวาคม 2565	-	13,033	376,015	421,550	49,607	41,892	-	902,097

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่เป็นใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							รวม
	ส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วน	เครื่องจักรและ	เครื่องตกแต่งและ	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง		
	ที่ดิน	ปรับปรุง	อุปกรณ์	เครื่องใช้สำนักงาน				
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2564	-	-	482	-	-	-	-	482
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	7,045	924	597	-	-	8,566
โอนกลับจากการตัดจำหน่าย	-	-	(6,955)	(144)	(386)	-	-	(7,485)
31 ธันวาคม 2564	-	-	572	780	211	-	-	1,563
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,565	1,427	272	-	-	3,264
โอนกลับจากการตัดจำหน่าย	-	-	(289)	(19)	(10)	-	-	(318)
31 ธันวาคม 2565	-	-	1,848	2,188	473	-	-	4,509
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2564	289,495	15,894	436,340	227,460	21,416	10,142	83,352	1,084,099
31 ธันวาคม 2565	296,653	23,163	433,615	242,434	21,321	22,957	41,536	1,081,679
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2564 (จำนวน 63 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								93,160
2565 (จำนวน 74 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								110,066

หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่เป็นใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	เครื่องตกแต่งและ						งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ		
ราคาทุน / ราคาที่เป็นใหม่								
1 มกราคม 2564	198,038	2,247	197,732	288,219	47,457	21,083	69,804	824,580
ซื้อเพิ่ม	-	-	4,779	13,170	4,461	1,695	58,351	82,456
จำหน่าย	-	-	(891)	(5,075)	(978)	(3,400)	-	(10,344)
ตัดจำหน่าย	-	-	(15,084)	(4,464)	(5,998)	(232)	-	(25,778)
โอนเข้า (ออก)	-	-	86,975	12,800	3,364	-	(103,139)	-
รับโอนจาก (โอนไป)								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	27,496	1,341	-	-	(12,838)	15,999
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	1,796	-	1,796
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	-	(1,200)	(1,200)
31 ธันวาคม 2564	198,038	2,247	301,007	305,991	48,306	20,942	10,978	887,509
ซื้อเพิ่ม	-	-	11,160	14,312	5,910	10,833	13,482	55,697
จำหน่าย	-	-	(215)	(3,096)	(2,966)	(4,847)	-	(11,124)
ตัดจำหน่าย	-	-	(3,453)	(5,143)	(3,665)	(188)	-	(12,449)
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	7,998	13	-	(8,011)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุน	-	-	(44,816)	(1,341)	-	-	-	(46,157)
ตราค่าเพิ่ม	4,199	-	-	-	-	-	-	4,199
31 ธันวาคม 2565	202,237	2,247	263,683	318,721	47,598	26,740	16,449	877,675

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้		งานระหว่าง ก่อสร้าง	
					สำนักงาน	ยานพาหนะ		
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2564	-	2,247	111,774	194,473	35,582	18,673	-	362,749
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	9,286	20,498	4,960	1,301	-	36,045
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(891)	(4,851)	(951)	(2,355)	-	(9,048)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(6,551)	(4,316)	(5,610)	(232)	-	(16,709)
รับโอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุน	-	-	7,335	62	-	-	-	7,397
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	701	-	701
31 ธันวาคม 2564	-	2,247	120,953	205,866	33,981	18,088	-	381,135
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	11,637	20,660	5,291	1,762	-	39,350
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(215)	(3,078)	(2,907)	(4,847)	-	(11,047)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	(3,164)	(5,124)	(3,655)	(12)	-	(11,955)
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(7,375)	(62)	-	-	-	(7,437)
31 ธันวาคม 2565	-	2,247	121,836	218,262	32,710	14,991	-	390,046
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	7,045	924	597	-	-	8,566
โอนกลับจากการตัดจำหน่าย	-	-	(6,473)	(144)	(386)	-	-	(7,003)
31 ธันวาคม 2564	-	-	572	780	211	-	-	1,563
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	1,565	1,427	272	-	-	3,264
โอนกลับจากการตัดจำหน่าย	-	-	(289)	(19)	(10)	-	-	(318)
31 ธันวาคม 2565	-	-	1,848	2,188	473	-	-	4,509
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2564	198,038	-	179,482	99,345	14,114	2,854	10,978	504,811
31 ธันวาคม 2565	202,237	-	139,999	98,271	14,415	11,749	16,449	483,120
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2564 (จำนวน 22 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								36,045
2565 (จำนวน 26 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								39,350

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2565 สำหรับที่ดิน ประเมินราคาโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
ที่ดิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2564	2565
	69,997	69,997	32,983

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 441 ล้านบาท (2564: 408 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 247 ล้านบาท 2564: 239 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้จัดจ้างที่ดิน อาคารและเครื่องจักรมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 368 ล้านบาท (2564: 343 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (เฉพาะบริษัทฯ: 251 ล้านบาท 2564: 257 ล้านบาท)

15. สัญญาเช่า

15.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 15 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	98,704	8,350	1,722	7,238	116,014
เพิ่มขึ้น	-	5,048	1,720	917	7,685
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(282)	(2,418)	-	-	(2,700)
โอนไปเป็นที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์	-	-	-	(2,108)	(2,108)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,326)	(4,711)	(1,184)	(1,900)	(15,121)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	91,096	6,269	2,258	4,147	103,770
เพิ่มขึ้น	594	5,479	1,146	4,461	11,680
กลับรายการเกี่ยวกับสิทธิการใช้ เนื่องจากการปรับประมาณการ อัตราค่าเช่า	-	-	(35)	-	(35)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,449)	(4,219)	(1,190)	(1,947)	(14,805)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	84,241	7,529	2,179	6,661	100,610

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	84,342	8,350	636	3,515	96,843
เพิ่มขึ้น	-	5,048	1,720	917	7,685
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	(2,418)	-	-	(2,418)
โอนไปเป็นที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์	-	-	-	(1,095)	(1,095)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,247)	(4,711)	(938)	(677)	(12,573)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	78,095	6,269	1,418	2,660	88,442
เพิ่มขึ้น	593	5,479	1,146	1,337	8,555
กลับรายการเกี่ยวกับสิทธิการใช้ เนื่องจากการปรับประมาณการ					
อัตราค่าเช่า	-	-	(35)	-	(35)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,371)	(4,219)	(945)	(1,018)	(12,553)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	72,317	7,529	1,584	2,979	84,409

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	130,847	133,322	109,617	113,337
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(24,945)	(28,558)	(21,115)	(24,179)
รวม	105,902	104,764	88,502	89,158
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(13,162)	(9,345)	(10,275)	(7,853)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	92,740	95,419	78,227	81,305

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	14,805	15,121	12,553	12,573
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,367	4,366	3,625	3,602
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	3,575	5,492	2,234	4,631
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2,554	2,460	2,554	2,460

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 21 ล้านบาท (2564: 24 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 18 ล้านบาท 2564: 20 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

15.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภายใน 1 ปี	9,472	10,186
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	6,330	6,299
รวม	15,802	16,485

16. สินทรัพย์ชีวภาพ

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน	90,815	111,618
สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน	9,845	9,602
รวมสินทรัพย์ชีวภาพ	100,660	121,220

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ลูกสุกร และสุกรพ่อแม่พันธุ์ กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงไม่เกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียนและสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงเกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	121,220	77,261
เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง	281,282	280,521
ลดลงจากการขาย	(282,656)	(267,641)
ค่าเสื่อมราคา	(4,543)	(5,218)
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม		
หักต้นทุนในการขาย	(14,643)	36,297
ยอดคงเหลือปลายปี	100,660	121,220

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่ง ได้แก่โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:		
ราคาทุน	35,354	29,127
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(28,424)	(26,092)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(30)	(30)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	6,900	3,005
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:		
ราคาทุน	34,521	29,213
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(25,219)	(23,350)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(161)	(161)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	9,141	5,702

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	9,141	10,864	5,702	7,569
ซื้อเพิ่ม	969	493	50	-
รับโอนจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	1,274	-	1,200
ค่าตัดจำหน่าย	(3,341)	(3,291)	(2,878)	(2,868)
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	(38)	-	(38)
โอนกลับ (ตั้งเพิ่ม) ค่าเพื่อการด้อยค่า	131	(161)	131	(161)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	6,900	9,141	3,005	5,702

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1.76 - 2.60	545,000	515,000	455,000	450,000
รวม		545,000	515,000	455,000	450,000

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทฯ

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทฯ ย่อยและค้ำประกันโดยบริษัทฯ

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,791	744
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	256,541	161,281	172,306	91,252
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย	56,080	42,487	40,221	29,050
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	61,695	84,778	36,021	62,265
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	5,697	12,091	4,311	4,710
อื่น ๆ	1,257	1,153	1,061	585
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	381,270	301,790	258,711	188,606

20. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินกู้ยืมระยะยาวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	610,826	479,396	501,328	341,276
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(157,257)	(108,296)	(95,552)	(57,290)
สุทธิ	453,569	371,100	405,776	283,986

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจำแนกตามแต่ละบริษัทแสดงได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ยอดคงเหลือของ เงินกู้ยืมระยะยาว		อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา	เงื่อนไขการชำระคืน
	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)		
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	-	492	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดเมษายน 2565
	11,490	31,530	อัตราคงที่	สิ้นสุดกรกฎาคม 2566
	22,967	32,224	อัตราคงที่	สิ้นสุดธันวาคม 2568
	220,189	95,030	อัตราคงที่	สิ้นสุดธันวาคม 2570
	246,682	182,000	MLR ลบอัตราคงที่	สิ้นสุดตุลาคม 2574
	501,328	341,276		
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	13,197	-	อัตราคงที่	สิ้นสุดกุมภาพันธ์ 2568
	29,914	43,140	อัตราคงที่	สิ้นสุดพฤษภาคม 2569
	66,387	94,400	อัตราคงที่	สิ้นสุดสิงหาคม 2570
	109,498	137,540		
บริษัท ส. ปสุสัตว์ จำกัด	-	580	อัตราคงที่	สิ้นสุดมิถุนายน 2565
รวม	610,826	479,396		

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	479,396	341,276
บวก: กู้เพิ่ม	262,756	214,160
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(131,326)	(54,108)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	610,826	501,328

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักร และ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกันโดยการจำนองที่ดิน เครื่องจักรของบริษัทฯ และค้ำประกันโดย บริษัทฯ

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา และสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ใหญ่ตามที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 33 ล้านบาท (2564: 199 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 21 ล้านบาท 2564: 199 ล้านบาท)

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	90,206	90,826	59,510	64,654
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,541	7,988	4,791	5,104
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,915	1,900	1,345	1,340
ต้นทุนบริการในอดีต	1,015	-	594	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	11,479	-	1,890	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	(13,474)	-	(7,096)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	5,922	-	3,266	-
โอนย้ายพนักงานไปยังบริษัทย่อย	-	-	-	(4,497)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(16,903)	(10,508)	(11,198)	(7,091)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	87,701	90,206	53,102	59,510

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนขาย	2,704	2,752	1,771	1,830
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	7,767	7,136	4,959	4,614
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	10,471	9,888	6,730	6,444

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 25 ล้านบาท (2564: 12 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 20 ล้านบาท 2564: 9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีเกษียณอายุและรางวัลการทำงานยาวนาน ประมาณ 9 ปี (2564: 9 ปี และ 8 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 9 ปี 2564: 9 ปี และ 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	3.21	1.88, 1.83	3.21	1.88, 1.83
อัตราการขึ้นเงินเดือน (ร้อยละ)	5.00	6.14	5.00	6.14
ราคาทองคำ (บาท)	30,050	-	30,050	-
อัตราเงินเฟ้อทองคำ (ร้อยละ)	2.00	-	2.00	-
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ร้อยละ)	0.0 - 50.0	0.0 - 58.0	0.0 - 30.0	0.0 - 58.0
อัตราการเสียชีวิต (ร้อยละ)	3.00	-	3.00	-

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานกรณีเกษียณอายุและรางวัลการทำงานยาวนาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง	
	เพิ่มขึ้น	2565	2564	ลดลง	2565	2564
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(4,511)	(4,943)	(1.0)	5,006	5,450
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	4,701	6,877	(1.0)	(4,322)	(6,316)
ราคาทอง	20.0	570	-	(20.0)	(570)	-
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	1.0	(2,044)	(6,192)	(1.0)	2,233	6,931
อัตราการเสียชีวิต	1.0	136	-	(1.0)	(149)	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง		เคลื่อนไหว	ผลกระทบต่อสำรอง	
	เพิ่มขึ้น	2565	2564	ลดลง	2565	2564
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
อัตราคิดลด	1.0	(2,523)	(3,483)	(1.0)	2,780	3,843
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1.0	2,617	4,880	(1.0)	(2,423)	(4,481)
ราคาทอง	20.0	342	-	(20.0)	(342)	-
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	1.0	(1,120)	(4,177)	(1.0)	1,214	4,690
อัตราการเสียชีวิต	1.0	81	-	(1.0)	(88)	-

22. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	696,192	640,065	443,709	407,831
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	138,724	120,876	60,748	55,572
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,693,445	1,425,507	1,028,256	806,437
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	46,937	(56,226)	33,096	(1,870)
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	225,564	191,419	166,158	134,264

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	30,488	25,400	-	5,210
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(11,275)	6,141	(9,509)	(951)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร				
ขาดทุน	19,213	31,541	(9,509)	4,259

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	116,792	174,405	32,321	76,551
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	23,358	34,881	6,464	15,310
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(2,348)	6,471	2,113	5,218
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,496)	(6,930)	(2,786)	(5,622)
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	-	-	(15,300)	(10,640)
อื่น ๆ	1,699	(2,881)	-	(7)
รวม	(4,145)	(3,340)	(15,973)	(11,051)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	19,213	31,541	(9,509)	4,259

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	604	745	551	540
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,079	1,214	910	1,085
ค่าเพื่อการค้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	41	380	-	-
ค่าเพื่อการค้อยค่าของอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	908	345	908	345
ค่าเพื่อการค้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	-	175	-	-
ต้นทุนสุกรขุนระหว่างเลี้ยง	-	133	-	-
ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์	307	-	307	-
ค่าเสื่อมราคาสุกรพันธุ์	504	442	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,079	16,577	10,620	11,902
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	8,827	-	8,827	-
สัญญาเช่า	1,300	384	1,009	300
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29,649	20,395	23,132	14,172

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	(689)	(511)	(689)	(511)
ต้นทุนสุกรขุนระหว่างเลี้ยง	(103)	-	-	-
ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	(339)	-	(339)
ส่วนเกินทุนจากการตราตราสินทรัพย์	(45,331)	(43,900)	(33,851)	(33,011)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิ				
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ	(7,841)	(10,768)	-	-
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(53,964)	(55,518)	(34,540)	(33,861)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(24,315)	(35,123)	(11,408)	(19,689)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	328	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(24,315)	(35,451)	(11,408)	(19,689)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยสองแห่งมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 3 ล้านบาท (2564: 2 ล้านบาท) ที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	101,483	142,415	41,830	72,291
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	323,400	323,400	323,400	323,400
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.31	0.44	0.13	0.22

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 และอัตราร้อยละ 2 - 15 ตามลำดับ ของเงินเดือนพนักงาน และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังต่อไปนี้

		(หน่วย: ล้านบาท)	
		จำนวนเงินที่บริษัท	
		จ่ายสมทบ	
ชื่อบริษัท	ชื่อผู้จัดการกองทุน	2565	2564
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด	6	5
บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด	2	2
บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด	บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด	0.2	0.3

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยแบ่งเป็น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวม ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	3,022,877	2,597,018
ประเทศอื่น	149,600	169,658
รวม	3,172,477	2,766,676

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 1,118 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกรและส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป (ปี 2564 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย คิดเป็นจำนวน 1,373 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

28. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565	48,510	0.15
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564	64,680	0.20

29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคาร และการซื้อสินทรัพย์จำนวน 57 ล้านบาท (2564: 31 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 45 ล้านบาท 2564: 9 ล้านบาท)

29.2 การค้ำประกัน

- (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคารไปวางเพื่อค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 1 ล้านบาท
- (2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 317 ล้านบาท (2564: 323 ล้านบาท)
- (3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯและในนามของบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนรวม 8 ล้านบาท (2564: 8 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2564: 6 ล้านบาท)

29.3 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทฯมีวงเงินการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งยังไม่ได้ใช้คงเหลือ 35 ล้านบาท

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ที่ดิน	-	297	-	297	-	202	-	202
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	25	76	101	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	1,021	320	1,341	-	177	320	497

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ที่ดิน	-	289	-	289	-	198	-	198
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	42	79	121	-	-	-	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	973	329	1,302	-	170	329	499

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ตามนโยบายและขั้นตอนการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองจะขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้าง โดยนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้น ๆ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มลูกค้าโดยแบ่งตามประเภทของลูกค้าและความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทจะดำเนินการตั้งสำรองหนี้ฯทั้งจำนวน หากลูกหนี้รายนั้นเข้าเงื่อนไขตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้และจะมีการดำเนินการตามขั้นตอนต่างๆ ซึ่งได้มีการระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติ โดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าสุทธิหรือกระแสเงินสดในอนาคตจะมีความผันผวนเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเกี่ยวเนื่องจากกิจกรรมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เมื่อเกิดรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ และเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มบริษัทในบริษัทย่อยต่างประเทศ

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการได้ และเงินกู้ระยะสั้นในอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด (Market Rate) โดยกลุ่มบริษัทมีการพิจารณาในการสรรหาแหล่งเงินกู้ยืมอย่างรอบคอบ เพื่อให้ได้ต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน		มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา		อัตรา
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ย
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	866	-	-	45,403	140,512	186,781	0.15 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	524,350	524,350	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	349	1,166	-	-	-	1,515	0.375 - 0.725
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น	-	10,935	-	-	-	10,935	4.5
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม							
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	545,000	-	545,000	1.76 - 2.60
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	381,270	381,270	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,162	33,113	59,627	-	-	105,902	1.53 - 5.375
เงินกู้ยืมระยะยาว	157,257	349,327	104,242	-	-	610,826	หมายเหตุ 20

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน	มากกว่า		ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา	รวม		
1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย			
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	862	-	-	7,516	94,997	103,375	0.05 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	432,427	432,427	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	348	1,162	-	-	-	1,510	0.375 - 1.50
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม							
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	515,000	-	515,000	1.70 - 1.95
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	301,790	301,790	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,345	28,901	66,518	-	-	104,764	1.53 - 5.375
เงินกู้ยืมระยะยาว	108,296	371,100	-	-	-	479,396	หมายเหตุ 20

งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดุลล	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	7,760	80,411	88,171	0.15 - 0.325
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	458,185	458,185	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	10,500	74,090	-	-	-	84,590	3.25 - 4.00
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม							
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	455,000	-	455,000	1.76 - 2.60
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	258,711	258,711	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10,275	25,822	52,405	-	-	88,502	1.53 - 4.00
เงินกู้ยืมระยะยาว	95,552	301,534	104,242	-	-	501,328	หมายเหตุ 20

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดุลล	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	3,983	44,505	48,488	0.05 - 0.125
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	327,656	327,656	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	-	113,000	-	113,000	3.25
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม							
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	450,000	-	450,000	1.70
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	188,606	188,606	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,853	23,145	58,160	-	-	89,158	1.53 - 4.00
เงินกู้ยืมระยะยาว	57,290	283,986	-	-	-	341,276	หมายเหตุ 20

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการวางแผนการบริหารกระแสเงินสดล่วงหน้า รวมทั้งมีการจัดหาแหล่งเงินกู้ระยะสั้นให้พอเพียงกับความต้องการในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อลดความเสี่ยง เพิ่มสภาพคล่อง และบริหารต้นทุนทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	545,000	-	-	545,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	381,270	-	-	381,270
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	13,162	33,113	59,627	105,902
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	157,257	349,327	104,242	610,826
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	<u>1,096,689</u>	<u>382,440</u>	<u>163,869</u>	<u>1,642,998</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	-	515,000	-	-	515,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	301,790	-	-	301,790
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9,345	28,901	66,518	104,764
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	108,296	371,100	-	479,396
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	<u>934,431</u>	<u>400,001</u>	<u>66,518</u>	<u>1,400,950</u>

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	455,000	-	455,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	258,711	-	258,711
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	10,275	25,822	88,502
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	95,552	301,534	501,328
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	819,538	327,356	1,303,541

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	450,000	-	450,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	188,606	-	188,606
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	7,853	23,145	89,158
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	57,290	283,986	341,276
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	703,749	307,131	1,069,040

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.43:1 (2564: 1.28:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.38:1 และ 2564: 1.15:1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัท ส.เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด จะลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 399,996 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นส่วนได้เสียร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนในบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัท ลินลิเซียส จำกัด บริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด จะลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น จำนวนทั้งหมด 4 ล้านบาท คิดเป็นส่วนได้เสียร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนในบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติให้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.65 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 31.85 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะถูกจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 32.34 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะถูกจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566



ส่วนที่

4

เอกสารแนบ





เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท สขมแก่น บัญชี จำกัด (มหาชน)

รายชื่อ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	ผู้บริหาร	ผู้มีอำนาจควบคุม	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	เลขานุการบริษัท
1. ดร. นง พัทยะ	/	/					
2. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	/		/	/			
3. นายวรพล โลพันธ์ศรี	/	/					
4. นายประสาร มฤคพิทักษ์	/	/					
5. นายชูศักดิ์ วิจักขณา	/	/					
6. นายเจริญพันธ์ พันธมงคล	/	/					
7. นางสาวปัญจมา วิภามาส	/	/					
8. ดร. เอกก์ ภกรธนกุล	/	/					
9. นางนิรมล รุจิราโสภณ	/		/	/			
10. นายจรัสกล รุจิราโสภณ	/		/	/			
11. นายเจริญพงษ์ รุจิราโสภณ	/		/	/			
12. นายธนกฤต รุจิราโสภณ	/						
13. นายอนุชิต สุขตนเอง					รักษาการ		
14. นางสาวกัลลวรรธน์ วิวัฒนาตย์							/
15. นางสาวนารัตน์ จัดรคุณากร						/	

เอกสารแบบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย									
	บจก. ส.ปศุสัตว์	บจก. เอส เค เสด	บจก. มหาชัย	บจก. ส.เกรนนิ่ง	บจก. ส.เคพีการ	บจก. ส.ขอนแก่น	บจก. ส.ขอนแก่น	บจก. ส.ขอนแก่น	บจก. ส.ขอนแก่น	บจก. ส.ขอนแก่น
1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ	X	X	//	X	X	X	X	X	X	X
2. นางนิรมล รุจิราโสภณ	//	//	/	//	//	//	//	//	//	//
3. นายจรัสกล รุจิราโสภณ				//	//	//	//	//	//	//
4. นายเจริญพจน์ รุจิราโสภณ	//		//	//	//	//	//	//	//	//
5. นายธนภฤต รุจิราโสภณ										//
6. นายนิพนธ์ สีแดง			//							
7. นายดำรง สุโขรมัง			X							
8. นายเพ็ญศักดิ์ ชลารักษ์			/							
9. นางพรสิริ ปุณเกษม			/							
10. นายมงคล ลากเจลิมพงศ์			/							
11. นายล้วน แสงทอง		//	//							
12. นายสุพจน์ ไทยสมบูรณ์		//								
13. นายชูชาติ เดชยุทธชัย			//							
14. นางนิภาพร Hartog										//
15. นายวีระ เปรมอ่อน									//	
16. นายชานนท์ เปรมอ่อน									//	
17. นางสาวอาทิตา เปรมอ่อน									//	
18. นายชานนท์ เปรมอ่อน									//	

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร

ชื่อ - สกุล	คุณสมบัติทางการศึกษา/ วุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตร/การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง		หน้าที่ความรับผิดชอบในปัจจุบัน		ประสบการณ์ทำงาน		ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
	อบรมที่เกี่ยวข้อง				ช่วงเวลา (ปีพ.ศ.)	ตำแหน่ง	
นายสมภาค ภัทรพิงษ์วุฒิ	ใบอนุญาต / คุณสมบัติด้านวิชาชีพ				2565 – ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายในเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	บมจ. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์
	<ul style="list-style-type: none">ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Certified Internal Auditor : CIA 159536)ผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (Certified Professional Internal Audit of Thailand : CPIAT 489)ผู้ตรวจสอบอิสระ: โครงการรับรองธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็ก : แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (IA CAC SME Certification Process : IA CAC SME No.37 รุ่นที่ 1/2018)นักบัญชีนิติวิทยา (Forensic Accounting Certificate : FAC 86)ผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program : IACP)		วางแผนและกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในรวมถึงประสานงานหรือให้คำแนะนำปรึกษาแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการประเมินและรายงานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และปริมาณการกำกับดูแลกิจการของบริษัท		2561 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	
คุณวุฒินางการศึกษา	คุณวุฒินางการศึกษา				2561 – 2565	ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	บมจ. ซีอีซี บิซ ออติก เอนด์ คอนซัลท์
	<ul style="list-style-type: none">วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย (GPA 3.93)บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหงบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง		ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล		2560 – 2563	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร	วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร				2560 - 2561	ผู้จัดการทั่วไป งานวางแผนควบคุมภายใน	บมจ. มหาชัยฟู้ดส์
	<ul style="list-style-type: none">วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย (GPA 3.93)บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหงบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง		ตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้เป็นไปอย่างสอดคล้องกับขอบเขตอำนาจหน้าที่และ		2557 – 2560	ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล	
วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร	วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร				2557	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ. แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์
	<ul style="list-style-type: none">โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ปริญญาตรี หลักสูตร Data+AI for Marketing Communication in the Next Era / 2021สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)Innovation Management in Crisis for Business Sustainability / 2021Data Analytics for Business Innovation / 2021Innovative Organization Program-Transformation Inside / 2021Innovation-101 / 2021Space Technology for Business Innovation / 2021		ความรู้เพิ่มเติมจากงานวิจัยและโครงการวิจัย		2555 – 2556	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	
วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร	วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร				2554 - 2555	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ. อีเอ็มซี
	<ul style="list-style-type: none">โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ปริญญาตรี หลักสูตร Data+AI for Marketing Communication in the Next Era / 2021สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)Innovation Management in Crisis for Business Sustainability / 2021Data Analytics for Business Innovation / 2021Innovative Organization Program-Transformation Inside / 2021Innovation-101 / 2021Space Technology for Business Innovation / 2021		ความรู้เพิ่มเติมจากงานวิจัยและโครงการวิจัย		2551 - 2554	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	
วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร	วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร				2545 – 2550	หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน	บมจ. ไทยยูเนี่ยนฟรอสเซโนโปรดักส์
	<ul style="list-style-type: none">โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ปริญญาตรี หลักสูตร Data+AI for Marketing Communication in the Next Era / 2021สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)Innovation Management in Crisis for Business Sustainability / 2021Data Analytics for Business Innovation / 2021Innovative Organization Program-Transformation Inside / 2021Innovation-101 / 2021Space Technology for Business Innovation / 2021		ความรู้เพิ่มเติมจากงานวิจัยและโครงการวิจัย		2538 – 2545	หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน	
วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร	วุฒินันท์ / ประกาศนียบัตร				2535 - 2537	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชีฯ	บมจ. จัรัส ชีฟิอ
	<ul style="list-style-type: none">โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์โครงการบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ปริญญาตรี หลักสูตร Data+AI for Marketing Communication in the Next Era / 2021สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)Innovation Management in Crisis for Business Sustainability / 2021Data Analytics for Business Innovation / 2021Innovative Organization Program-Transformation Inside / 2021Innovation-101 / 2021Space Technology for Business Innovation / 2021		ความรู้เพิ่มเติมจากงานวิจัยและโครงการวิจัย				

ชื่อ – สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ วุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตร/การฝึก อบรมที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่ความรับผิดชอบ ในปัจจุบัน	ประสบการณ์ทำงาน	
			ช่วงเวลา (ปีพ.ศ.)	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
	กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ <ul style="list-style-type: none"> • Digital Transformation / 2021 • Innovation and Information Technology for International Trade / 2021 • E-Commerce for Exporting / 2021 • E-Logistics for International Trade / 2021 • Digital Marketing / 2021 • Digital Marketing to Focus on Business Results / 2021 • Online Marketing in China / 2021 มหาวิทยาลัยมหิดล <ul style="list-style-type: none"> • Data Management Foundation / 2021 • Business Analytics with Excel and Power BI / 2021 • Data Visualization and Business Dashboard with Microsoft Power BI / 2021 • Financial Data Analysis with Excel / 2021 สภาวิชาชีพบัญชี <ul style="list-style-type: none"> • Forensic Accounting Certificate : FAC 1 / 2020 • Chief Audit Executive Professional Leadership Program : CAE 1/2019 • Internal Auditing Certificate Program : IACP 18 / 2018 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย <ul style="list-style-type: none"> • Certificate of Continuing Professional Education <ul style="list-style-type: none"> • Fraud Audit / 2022 • Ethical Audit / 2022 • Ethical Audit / 2021 • Ethical Audit / 2020 • Ethics for Profession IA / 2019 • Certified Professional Internal Audit of Thailand : CPIAT 44 / 2016 • COSO Enterprise Risk Management / 2009 (IIAT & PWC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> • IA CAC SME Certification Process 1 / 2018 • Anti-Corruption Working Paper 1 / 2018 (IOD&FAP) • Anti-Corruption : The Practical Guide : ACPG 33 / 2016 			

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดูแลควบคุมการทำบัญชี

ชื่อ - สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นางสาวนาเรรัตน์ จัตรคุณากร	-ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	มี.ย. 2564 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
		เม.ย. 2560 – พ.ค. 2564	Accounting Specialist	บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
		เม.ย. 2554 - มี.ค. 2560	ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

เอกสารแนบ 5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

กรรมสิทธิ์ บมจ. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์

ทรัพย์สิน ที่ประเมิน	ราคาประเมิน ณ วันที่ 31 ธ.ค 2565	วัตถุประสงค์เพื่อ การประเมิน	บริษัทผู้ประเมิน ราคา	สำรวจ และประเมินราคา	วันที่ ในรายงาน	รายชื่อผู้ประเมินหลัก
ที่ดิน	25,920,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินของอาคารสำนักงาน ซอยปรีดิพนมยงค์ 13	31 สิงหาคม 2565	นายเอกภาพ พรโชคชัย วส.2463 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วณ.132
ที่ดิน	135,661,080.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินของโรงงานบางพลี อำเภอบางพลี กทม.	18 สิงหาคม 2565	ว่าที่ ร.ด.กิตติศักดิ์ ชำนาญช่าง วณ.366 นายสุรพงษ์ ตรัสกุล วณ.034
ที่ดิน	251,700,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินของอาคารกุหลาบ อำเภอบางพลี กทม.	10 สิงหาคม 2565	ว่าที่ ร.ด.กิตติศักดิ์ ชำนาญช่าง วณ.366 นายสุรพงษ์ ตรัสกุล วณ.034
สิ่งปลูก สร้าง	290,175,868.60			อาคาร ส.ทาวเวอร์		
ที่ดิน	40,656,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินของโรงงานมหาชน อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร	23 สิงหาคม 2565	นายเอกภาพ พรโชคชัย วส.2463 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วณ.132
ที่ดิน	101,050,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตทแอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดิน ตำบลชำฟ้าแพว อำเภอเท่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วณ.132
ที่ดิน	75,646,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี พอร์ เรียลเอสเตทแอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดิน ตำบลห้วยแห้ง อำเภอเท่งคอย จังหวัดสระบุรี	11 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วณ.132

กรรมสิทธิ์ บริษัท มหาชัยผู้ดส์ จำกัด

ทรัพย์สิน ที่ประเมิน	ราคาประเมิน ณ วันที่ 31 ธ.ค 2565	วัตถุประสงค์เพื่อ การประเมิน	บริษัทผู้ประเมิน ราคา	สำรวจ และประเมินราคา	วันที่ ในรายงาน	รายชื่อผู้ประเมินหลัก
ที่ดิน	119,238,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอรั เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลชำแพะ อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สวไรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	497,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอรั เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลชำแพะ อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	16 พฤศจิกายน 2565	นายธีรดี ศิริพันธ์ สม.746 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	50,000,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอรั เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด	ที่ดินโรงงาน ตำบลท่าทราย อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร	23 สิงหาคม 2565	นายเอกภาพ พรโชคชัย วน.2463 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	55,674,780.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอรั เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลท่าทราย อำเภอ เมือง จังหวัดสมุทรสาคร	23 สิงหาคม 2565	นายเอกภาพ พรโชคชัย วน.2463 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132

กรรมสิทธิ์ บริษัท ส. เตะการ จำกัด

ทรัพย์สิน ที่ประเมิน	ราคาประเมิน ณ วันที่ 31 ธ.ค 2565	วัตถุประสงค์เพื่อ การประเมิน	บริษัทผู้ประเมิน ราคา	สำรวจ และประเมินราคา	วันที่ ในรายงาน	รายชื่อผู้ประเมินหลัก
ที่ดิน	108,400,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอรั เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลตาเดียว อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สวไรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132

กรรมสิทธิ์ บริษัท เอส เค พู๊ดส์ จำกัด

ทรัพย์สิน ที่ประเมิน	ราคาประเมิน ณ วันที่ 31 ธ.ค 2565	วัตถุประสงค์เพื่อ การประเมิน	บริษัทผู้ประเมิน ราคา	สำรวจ และประเมินราคา	วันที่ ในรายงาน	รายชื่อผู้ประเมินหลัก
ที่ดิน	12,930,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินหมู่ที่ 5 ตำบลห้วยแพะ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	109,946,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินหมู่ที่9 ตำบลห้วยแพ่ง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	11 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	160,150,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินหมู่ที่ 10 ตำบลตาลเดี่ยว อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	16,687,700.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลตาลเดี่ยว อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	271,320,000.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินตำบลห้วยแพ่ง อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	10 สิงหาคม 2565	นายอนันท์ สอนโรสง สม.881 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132
ที่ดิน	44,799,290.00	เพื่อบันทึกบัญชี ทรัพย์สิน	บริษัท เอเจนซี ฟอว์ เรียลเอสเตท แอฟเฟร์ส จำกัด	ที่ดินถนนราชบุรี คูบัว อำเภอ เมือง จังหวัดราชบุรี	2 กันยายน 2565	นายคณิง จินตานนท์ วน.1216 นายชรัณ จินตานนท์ วน.442 นายเอกชัย เปลี่ยนโพธิ์ วน.132

เอกสารแนบ 6 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

สามารถศึกษานโยบายการทำกับดูละกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่

<https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies>

เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชี และการเงิน นายประสาร มฤคพิทักษ์ และนายชูศักดิ์ วิจักขณา เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2565 มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล จำนวน 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม รวมทั้งได้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เหมาะสมและเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติงานที่ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมในการประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติหน้าที่ ความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน และการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหารในการสนับสนุนข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันการณ

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยได้สอบทานประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO-Internal Control Integrated Framework ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้รายงานประจำปี

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งได้เห็นชอบให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จัดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้เสนอแนะแนวทางปฏิบัติที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แก่ แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม ปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ เมื่อเดือนมีนาคม 2560 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และในปี 2565 บริษัทฯ ได้เตรียมยื่นขอต่ออายุใบรับรองเป็นครั้งที่ 2 แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

6.พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เสนอเลิกจ้าง และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีการพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

7.สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามขนาดของรายการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล และโปร่งใส

8.เรื่องอื่น ๆ

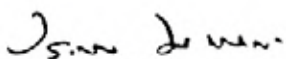
- 8.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบ รายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดเป็นแนวทางไว้
- 8.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและคู่มือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR)
- 8.3 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง



(นายวรพล โลพันธ์ศรี)

ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายประสาร มฤคพิทักษ์)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



(นายชัคคีดี วิจักขณา)

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล





บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท (ปรีดี พนมยงค์)
แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 0 2339 3999 โทรสาร : 0 2339 3900 เว็บไซต์ : www.sorkon.co.th