

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /
รายงานประจำปี 2564
(แบบ 56-1 One Report)

ฟาร์มเฮ้าส์



บริษัท เพรซิเดนท เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)
PRESIDENT BAKERY PUBLIC COMPANY LIMITED

ฟาร์มเฮ้าส์



ขนมปัง

батเตอर्सก็อต

#ฟินไม่หยุดจุดไม่อยู่



01

“ฟาร์มเฮ้าส์ ขนมปังбатเตอर्सก็อต”
#ฟินไม่หยุดจุดไม่อยู่

หอม หวาน ด้วยเนยและคาราเมล
ที่ผสมผสานรวมกันเป็นбатเตอर्सก็อต
แบบฉ่ำๆ อร่อยไม่ต้องจิ้มเนยหรือแยมมากาเพิ่ม







สั่งเลย!
ADDLINE 
@farmhousethai



ขนมปังบัตเตอร์สทาร์ด



ขนมปังลูกเกด



เค้กช็อกโกแลต



คุกกี้ช็อกโกแลตชิพ



คุกกี้โอรีโอ



ขนมปังนุ่ม



บัตเตอร์คุกกี้นอกคำอัลมอนต์



ขนมปังลูกเกด



ขนมปังลูกเกด



โดนัทเค้ก

“ฟาร์มเฮ้าส์” ผู้นำในการผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ที่ได้มาตรฐานมีคุณภาพ พร้อมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ๆ หลากหลายรสชาติ หอมกรุ่นสดใหม่ทุกวัน อีกทั้งยังมีบริการเดลิเวอรี่ ส่งถึงบ้าน สะดวกสบาย ปลอดภัย เพื่อให้ผู้บริโภคมีทางเลือกมากขึ้น

AWARDS

บริษัทฯ ได้รับรางวัล **“World Branding Awards 2021-2022”** สาขา Bread and Bakery และรางวัล **“No.1 Brand Thailand 2020-2021”** แบนด์ที่ได้รับ
ความนิยมเป็นอันดับหนึ่งของประเทศไทย
ในหมวดของขนมปังต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 4
ตอกย้ำถึงคุณภาพสินค้าที่สะอาด สดใหม่
ครองใจผู้บริโภคยาวนานมากกว่า 39 ปี



World Branding Awards 2021-2022



No.1 Brand Thailand 2020-2021



Thailand Social Awards 2021



อย. Quality Award





สารบัญ

6	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
8	สารจากคณะกรรมการ
10	มาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรค COVID 19
11	คณะกรรมการบริษัท
12	คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
13	ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน
13	1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
44	2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
51	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
54	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis MD&A)
64	5. ข้อมูลทั่วไปและสำคัญอื่น
66	ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ
66	6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
82	7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน
101	8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
114	9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
120	ส่วนที่ 3 งบการเงิน
120	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน ประจำปี 2564
121	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
125	งบการเงิน
174	เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัท และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
193	เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
194	เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งงานตรวจสอบภายใน
195	เอกสารแนบ 4 กริพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคากริพย์สิน
196	เอกสารแนบ 5 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
221	เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี พ.ศ. 2564

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

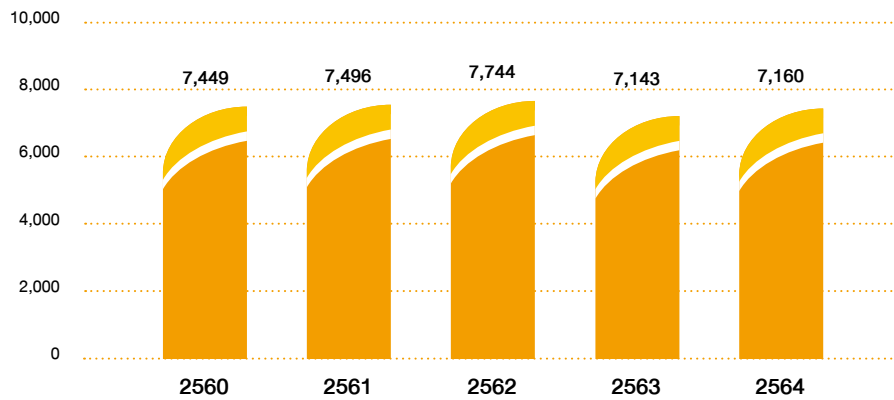
งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

	2564	2563	2562
ฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	11,234.20	10,298.89	9,480.09
หนี้สินรวม	1,093.73	1,049.02	1,110.72
ส่วนของผู้ถือหุ้น	10,140.47	9,249.87	8,369.37
ผลประกอบการ (ล้านบาท)			
รายได้จากการขาย	7,159.94	7,143.48	7,743.97
รายได้รวม ^{/2}	7,207.61	7,185.94	7,784.28
ต้นทุนขาย	3,773.53	3,742.85	4,143.42
กำไรสำหรับปี	1,687.67	1,678.67	1,700.74
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	47.30	47.60	46.49
อัตรากำไรสุทธิ (%)	23.42	23.36	21.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	17.41	19.05	21.54
อัตรากារหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.67	0.73	0.86
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	59.97	49.37	53.82
ข้อมูลหุ้นสามัญ (บาท)			
ราคาพาร์ต่อหุ้น	1.00	1.00	1.00
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	22.53	20.56	18.60
กำไรสำหรับปีต่อหุ้น	3.75	3.73	3.78
เงินปันผลต่อหุ้น	*** ^{/1}	1.90	1.90
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	450	450	450

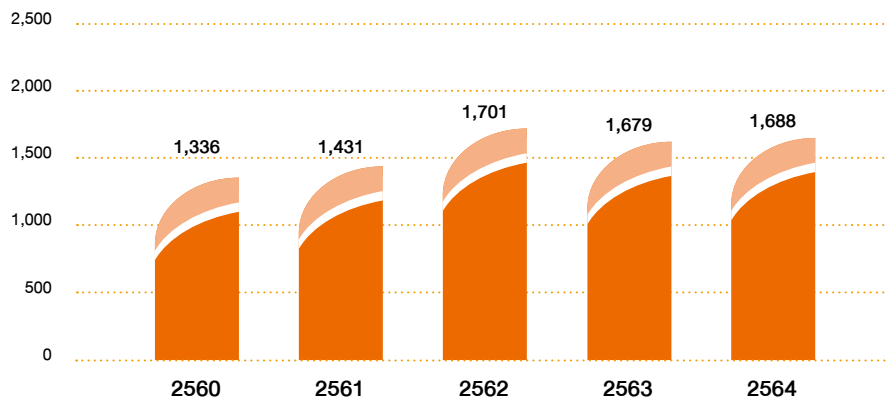
^{/1} จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับผลประกอบการประจำงวด 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 30 มิถุนายน 2564 จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ในอัตราหุ้นละ 0.84 บาท

^{/2} รายได้รวม ไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและรายได้ทางการเงิน

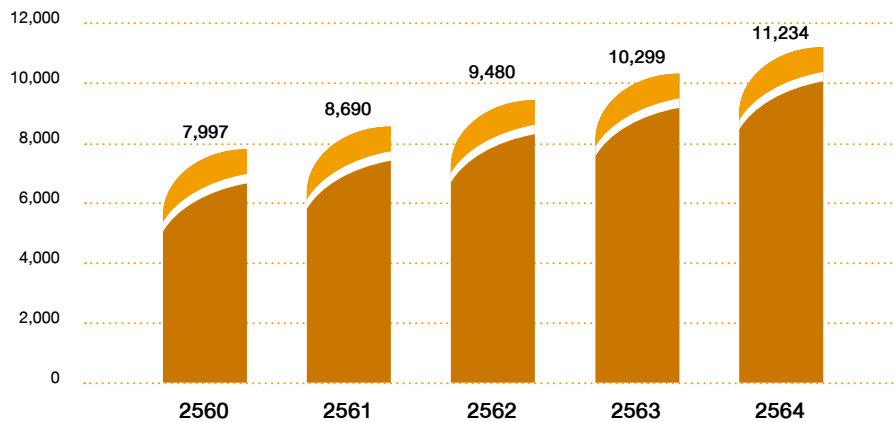
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)



กำไรสำหรับปี (ล้านบาท)



สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)





ในปี 2564 ที่ผ่านมา โลกต้องเผชิญกับการแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อเนื่องมาจากปี 2563 ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สาธารณสุข และด้านอื่นๆ รวมถึงประเทศไทย ต้องประกาศใช้มาตรการล็อกดาวน์ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรคดังกล่าว ทำให้เศรษฐกิจเกิดการหยุดชะงัก ธุรกิจการบริการ การค้าขายบางส่วนต้องหยุดดำเนินการ เกิดวิถีการดำเนินชีวิตแบบ New Normal ประชาชนงดออกจากบ้าน การทำงานถูกปรับเป็นแบบ Work From Home การเรียนการสอนเปลี่ยนเป็นแบบ Online การซื้อขายสินค้าเปลี่ยนมาเป็นรูปแบบซื้อขายผ่านระบบ Online อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เตรียมรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสถานการณ์ดังกล่าว โดยการเน้นการขายสินค้ารูปแบบ Farmhouse Delivery มากขึ้น ซึ่งเป็นการขายสินค้าผ่านระบบ ONLINE มีการจัดส่ง

สินค้าด้วยรถของบริษัทเองจึงไม่มีปัญหาสินค้าตกค้างหรือล่าช้า และบริษัทได้เน้นวิธีการชำระเงินเป็นแบบสแกน QR CODE สำหรับลูกค้าขายสด และลูกค้าขายเชื่อส่วนใหญ่เป็นการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารเพื่อลดการสัมผัสสำหรับด้านการชำระเจ้าหนี้ทางบริษัทผลักดันให้เป็นการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารแทนการจ่ายเช็ค เพื่อลดการใช้กระดาษ ประหยัดเวลาเดินทาง และมีการจัดระบบรองรับการทำงานแบบ Work From Home การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีการติดตามข่าวสารอย่างใกล้ชิดเพื่อการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดหาผู้ค้าหลายรายเพื่อป้องกันการเกิดปัญหา Supply Chain รวมทั้งจัดระบบการรักษาความปลอดภัย ป้องกันเชื้อโรค COVID 19 ในส่วนการผลิต และการขนส่งสินค้า เพื่อให้ผู้บริโภคมั่นใจในความปลอดภัยตลอดภัยของสินค้า ตามมาตรการควบคุมการแพร่ระบาด

ของโรค COVID 19 ที่ถือเป็นมาตรการที่บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งยวด

สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2564 บริษัท มียอดขาย จำนวน 7,159.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.46 ล้านบาท จากปี 2563 หรือคิดเป็นร้อยละ 0.23 ซึ่งบริษัทยังคงรักษายอดขายไม่ให้เกิดลดลงภายใต้สถานการณ์ COVID19 และมีผลกำไรสุทธิ จำนวน 1,686.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.55 ของยอดขาย เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ร้อยละ 0.53 เกิดจากการบริหารจัดการและการวางแผนการขาย รวมถึงการบริหารประสิทธิภาพของต้นทุนและค่าใช้จ่าย แม้ว่าบริษัทจะประสบปัญหาการปรับขึ้นราคาของวัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าและน้ำมันรถขนส่ง

ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด19 ยังคงเกิดขึ้นต่อเนื่อง ในขณะที่เทคโนโลยีดิจิทัลก็ยังคงมีการพัฒนาต่อไปอย่างรวดเร็ว และเข้ามามีบทบาทในธุรกิจและการใช้ชีวิตประจำวันของผู้คนมากขึ้น ส่งผลให้บริษัทต้องก้าวข้ามผ่านความท้าทายนี้เพื่อนำธุรกิจให้เดินหน้าต่อเนื่องอย่างมั่นคง



นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์
ประธานกรรมการ

และเพื่อลดผลกระทบจาก Digital Disruption ด้วยการปรับกลยุทธ์ในเชิงรุกและพัฒนาองค์กรโดยวางแผนนำ Digital Transformation เข้ามาใช้ในการดำเนินธุรกิจ และขั้นตอนการทำงานต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทยังคงพัฒนาสวัสดิและชนิดของสินค้าใหม่เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ โดยมุ่งเน้นด้านคุณภาพ ความสดใหม่ เสมอ ของผลิตภัณฑ์ ตามสโลแกน “หอมกรุ่นจากเตาทุกวัน” เป็นสิ่งที่บริษัทยึดมั่นมาตลอดเพื่อให้ลูกค้าได้บริโภคสินค้าที่มีคุณภาพและมีประโยชน์ต่อสุขภาพ

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณลูกค้า ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า หน่วยงานต่างๆ และผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ได้ให้ความไว้วางใจ และสนับสนุนกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องเสมอมา ขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุกท่านที่ได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จ โดยทุ่มเทกำลังความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป



นายอภิชาติ ธรรมโนมัย
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ

มาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรค COVID 19

บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในเรื่องการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน จึงได้กำหนดมาตรการ “ควบคุม ดูแล ป้องกัน” เพื่อให้พนักงานของบริษัทมีความปลอดภัยในสุขภาพ โดยเข้มงวดเป็นพิเศษในด้านของกระบวนการผลิตและจัดส่งสินค้า เพื่อให้สินค้าที่ออกสู่ตลาดมีความสะอาด ปลอดภัยต่อผู้บริโภค

การกำหนดมาตรการและการปฏิบัติ มีดังนี้

1. ก่อนเข้าโรงงานได้จัดให้มีการตรวจคัดกรองพนักงานทุกคนรวมถึงผู้มาติดต่อ บริเวณทางเข้าโรงงาน ล้างมือด้วยสบู่ฉีดพ่นแอลกอฮอล์ ตรวจวัดอุณหภูมิ ในส่วนขนส่งและสำนักงานต้องมีการล้างมือด้วยแอลกอฮอล์ และเดินผ่านพรมที่มีน้ำยาฆ่าเชื้อรองเท้า ก่อนเข้าพื้นที่
2. พนักงานทุกคนต้องสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาในระหว่างในการทำงาน นอกจากนี้ยังจัดให้มีการทำงานแบบ WORK FROM HOME และการประชุมผ่านระบบ ONLINE เพื่อลดการเดินทางและการรวมกลุ่ม
3. ขอความร่วมมือพนักงานให้หลีกเลี่ยงการเดินทางเข้าพื้นที่เสี่ยง และงดการเดินทางข้ามจังหวัด หากมีเหตุจำเป็นต้องเดินทางให้พนักงานตรวจ ATK และแสดงผลก่อนกลับเข้าทำงาน
4. หากพนักงานคนใดมีความน่าสงสัยจะติดเชื้อ COVID 19 หรือใกล้ชิดกับผู้ติดเชื้อ จะต้องรีบแจ้งให้ทางบริษัททราบและทำการกักตัวทันที
5. มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรค และทำความสะอาดพื้นที่อย่างต่อเนื่อง และจัดให้มีการตรวจ ATK สำหรับพนักงานทุกสัปดาห์

ทั้งนี้บริษัทได้ทุ่มงบประมาณในการป้องกันโรค COVID 19 ทุกด้านอย่างต่อเนื่อง จัดหาอุปกรณ์ป้องกันเบื้องต้นสำหรับแจกจ่ายให้แก่พนักงาน เช่น หน้ากากอนามัย สเปรย์แอลกอฮอล์ ถุงมือทางการแพทย์ ชุดตรวจ ATK และอุปกรณ์อื่นๆ ที่จำเป็นสำหรับการป้องกันการติดเชื้อโรค พร้อมทั้งสนับสนุนและผลักดันให้พนักงานทุกคนได้รับการฉีดวัคซีนอย่างน้อย 2 เข็ม โดยภายในปี 2564 พนักงานที่ได้รับการฉีดวัคซีนครบ 2 เข็ม มีจำนวนร้อยละ 95.6 ของพนักงานทั้งหมด และจัดหาให้พนักงานได้รับวัคซีนเข็ม 3 และเข็ม 4 ต่อไป

นอกจากนี้ยังจัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสารและให้ความรู้ต่างๆ เกี่ยวกับโรค COVID 19 ทั้งจากภายนอกและภายในบริษัทให้พนักงานได้รับรู้ ถึงการแพร่ระบาดของโรค พื้นที่เสี่ยงจำนวนผู้ติดเชื้อโควิด การปฏิบัติตัว และมาตรการต่าง ๆ ของภาครัฐ หรือหน่วยงานต่างๆ เป็นต้น เพื่อให้พนักงานสามารถรับมือกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมทั้งมีการรายงานสถานการณ์ภายในองค์กร วิธีการควบคุมและการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคให้แก่ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการของบริษัทได้รับทราบอย่างทันทั่วถึง เพื่อวางแผนแนวทางการบริหารจัดการให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

มาตรการต่าง ๆ ที่กล่าวมาข้างต้น ทางบริษัทได้ปฏิบัติอย่างเข้มงวดสม่ำเสมอ จึงทำให้บริษัทสามารถควบคุมการแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ภายในองค์กรได้เป็นอย่างดี การทำงานไม่หยุดชะงัก โดยเฉพาะด้านการผลิต และการขนส่งสินค้า ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์ “ฟาร์มเฮ้าส์” มีวางจำหน่ายในท้องตลาดอย่างต่อเนื่อง และผู้บริโภคสามารถมั่นใจในคุณภาพของสินค้าที่มีมานานกว่า 40 ปีได้

คณะกรรมการบริษัท



นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์
ประธานกรรมการ



นายอากิฮาดิ ธรรมมโนเมย์
รองประธานกรรมการ
และกรรมการผู้อำนวยการ



นายอากิเศรษฐ ธรรมมโนเมย์
กรรมการรองผู้อำนวยการ



นายวิชัย กุลสมภพ
กรรมการ



นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย
กรรมการ และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหาร
และฝ่ายการเงิน / เลขาธิการบริษัท



นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ
กรรมการ
และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิตบางชัน



ดร.พนัฒน์ พะเนียงเวทย์
กรรมการ



นายพนัฒน์ พะเนียงเวทย์
กรรมการ



นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล
กรรมการ
และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิตบางชัน



นางสาวอุบลลักษณ์ สิววรรณกุล
กรรมการ
และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิตบางชัน



ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวัฒน์ บุญยโสภณ
ประธานกรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ



นายวิวัฒน์ชัย ไซตุมตอง
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท



ศาสตราจารย์นายแพทย์
ปิยะมิตร ศรีธรา
กรรมการอิสระ



นายธนพิชญ์ บุญพฤกษ์
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ



นางอมอร ปุกมารักษ์
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

12



ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ
ประธานกรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ



นายวิวัฒน์ชัย ชาติชุมตอง
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ



ศาสตราจารย์นายแพทย์
ปิยะมิตร ศรีธรา
กรรมการอิสระ



นายธนพิชญ์ บุญพฤกษ์
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ



นางอมอร ปุกมารักษ์
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2523 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2545 โดยมีทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 300 ล้านบาท ในปี 2549 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน จาก 300 ล้านบาท เป็น 450 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 27 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2549 โดยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนแล้วเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2549 และเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2554 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 32 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยจำนวนหุ้นสามัญภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นดังกล่าวเพิ่มจาก 45 ล้านหุ้น เป็นจำนวน 450 ล้านหุ้น บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2554

ปัจจุบัน บริษัท มีโรงงาน 3 แห่ง ตั้งอยู่ที่ นิคมอุตสาหกรรมลาดกระบัง 2 แห่ง มีพื้นที่รวม 18 ไร่ 3 งาน และโรงงานบางชัน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางชัน มีพื้นที่รวม 12 ไร่ 2 งาน 57 ตารางวา โดยมีธุรกิจหลักคือการผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ ซึ่งเป็นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทให้แก่ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) และสมัยใหม่ (Modern Trade) โดยเป็นการจำหน่ายในลักษณะการขายขาด ซึ่งบริษัทจะรับเปลี่ยนผลิตภัณฑ์เดิมที่ร้านค้าจำหน่ายไม่หมด เมื่อนำผลิตภัณฑ์ใหม่ไปส่งเพื่อบริหารความสดใหม่ของผลิตภัณฑ์ และบริษัทมีธุรกิจเบเกอรี่ค้าปลีก โดยจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท ผ่านร้านค้าปลีกของบริษัทเองและจำหน่ายตรงตามคำสั่งซื้อของผู้บริโภค นอกจากนี้ บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ผลิตขึ้นตามคำสั่งให้แก่ร้านอาหารฟาสต์ฟู้ดและร้านสะดวกซื้อ

ธุรกิจของบริษัทแบ่งออกเป็น 4 สายธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจเบเกอรี่ค้าส่ง ผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายได้แก่ ขนมปังชนิดแผ่น ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ ขนมปังสำหรับฮอทดอก ขนมปังพร้อมทาน เช่น ขนมปังสอดไส้ แชนด์วิชสำเร็จรูป เค้ก และ เบเกอรี่อื่นๆ โดยจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าว ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ฟาร์มเฮ้าส์” และจำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ Farmhouse Vending Machine, Farmhouse Delivery, กู๊ดมอร์นิ่ง ฟาร์มเฮ้าส์
2. ธุรกิจเบเกอรี่ค้าปลีก ได้แก่ เบเกอรี่ที่จำหน่ายในร้าน DeliYa by Farmhouse เค้กมาตามมารโก้ ขนมไหว้พระจันทร์ตราฟาร์มเฮ้าส์
3. ธุรกิจฟาสต์ฟู้ดและร้านอาหาร/ภัตตาคาร ผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายได้แก่ ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ ขนมปังสำหรับฮอทดอก ขนมปังชนิดแผ่น ขนมปังฝรั่งเศส ครีวซองด์ ขนมปังกรอบ และแป้งพิซซ่า ที่จำหน่ายให้แก่ร้านอาหารต่างๆ เช่น แมคโดนัลด์ เคเอฟซี พิซซ่าฮัท เบอร์เกอร์คิงส์ เซสเตอร์กริลล์ เดอะพิซซ่าคอมปะนี ชีสเลอร์ แดรี่ควีน มอสเบอร์เกอร์ ซานตาเฟ เจฟเฟอร์ สเต็ก และ เอสแอนด์พี เป็นต้น และกลุ่มผลิตภัณฑ์ซุบทอด (Fried Product) ได้แก่ เกลิตขนมปัง
4. ธุรกิจส่งออก ผลิตภัณฑ์เพื่อการส่งออก ในลักษณะผลิตภัณฑ์แช่แข็ง

13

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

คณะกรรมการบริษัท มีส่วนร่วมในการให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์และภารกิจของบริษัท และเพื่อที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ไดวางไว้ ฝ่ายบริหารได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานแผนกลยุทธ์ขึ้น เพื่อกำหนดแผนกลยุทธ์รวมของบริษัท และจัดทำแผนกลยุทธ์ของแต่ละหน่วยงาน อันจะเป็นแนวทางในการดำเนินงาน รวมทั้งได้จัดให้มีระบบการติดตามปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับแผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้กับบริษัท โดยมีวิสัยทัศน์ และ พันธกิจ ดังนี้



วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เบเกอรี่และอาหาร ที่สะอาด สดใหม่ ปลอดภัย มีคุณค่าทางโภชนาการ และมีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล รับผิดชอบต่อผู้บริโภค สังคม และสิ่งแวดล้อม



พันธกิจ

1. วิจัย พัฒนา ศึกษา ค้นคว้า นวัตกรรมใหม่ๆ ให้ได้ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ เน้นวัตถุดิบจากธรรมชาติ มีคุณภาพที่ดี อร่อย สะอาด สดใหม่ ปลอดภัย และเป็นประโยชน์ต่อผู้บริโภค
2. พัฒนาระบบการผลิตให้ทันสมัย สะอาด ปลอดภัย ด้วยการใช้เทคโนโลยีระบบอัจฉริยะ ระบบการควบคุมที่ดี มีประสิทธิภาพ และสามารถแข่งขันได้
3. พัฒนาระบบการบริหารการขายและการขนส่ง โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล และบริหารจัดการ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์และบริการเข้าถึงผู้บริโภคอย่างรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ สะอาด ปลอดภัย ทันต่อความต้องการ
4. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ให้มีความรู้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ก้าวทันโลก มีความคิดสร้างสรรค์ มีความรู้ ความสามารถ เพื่อสร้างโอกาสเติบโตในหน้าที่การงาน
5. รู้รัก สามัคคี ให้ความสำคัญ ยึดหลักธรรมาภิบาล และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเข้มแข็งและยั่งยืนให้กับองค์กร



ค่านิยมองค์กร

บริษัทฯ ได้เห็นถึงความสำคัญของค่านิยมองค์กร (Core Value) ที่เป็นกรอบความคิดหลักในการกำหนดพฤติกรรมของพนักงานในองค์กรให้ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กร อัตลักษณ์ในตัวพนักงาน เพื่อให้พนักงานมีแรงขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน นำไปสู่การบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดค่านิยมองค์กร (Core Value) ด้วยคำว่า A-C-T-I-V-E ซึ่งมีความหมาย ดังนี้

- | | |
|-------------------|--|
| 1. A (Attitude) | คือ มีทัศนคติเชิงบวกต่อตัวเอง เพื่อนร่วมงาน และองค์กร |
| 2. C (Commitment) | คือ รักษาความมุ่งมั่น มีความมุ่งมั่น ตั้งใจ ทำได้ตามเป้าหมาย |
| 3. T (Teamwork) | คือ ทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างรู้หน้าที่ |
| 4. I (Innovation) | คือ สร้างสรรค์ ปรับปรุง พัฒนาสิ่งใหม่ |
| 5. V (Value) | คือ สร้างคุณค่าให้ตัวเอง องค์กร ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย |
| 6. E (Ethics) | คือ มีจริยธรรมในการทำงาน ยึดมั่น ค่านิยม ซื่อสัตย์สุจริต |

วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาวในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท มีความตั้งใจในการรักษาความเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายขนมปัง และเบเกอรี่อื่นๆ ในลักษณะค้าส่งที่ได้มาตรฐานและมีคุณภาพสม่ำเสมอ รวมทั้งมุ่งมั่นพัฒนาที่จะนำเสนอนวัตกรรมใหม่และพัฒนาสินค้าใหม่เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ผู้บริโภคมีโอกาสเข้าถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพที่ดี ในราคาที่เหมาะสม ด้วยการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยตามมาตรฐานสากลบนพื้นฐานการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และขยายตลาดไปยังกลุ่มผู้บริโภคใหม่ๆ พัฒนาสินค้าเดิมให้มีมูลค่าเพิ่มให้สามารถตอบสนองความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา รวมทั้งเพิ่มศักยภาพของพนักงานทุกระดับ เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขัน ควบคู่กับการดูแลสังคม ชุมชน และสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ด้วยการดำเนินธุรกิจที่คำนึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัท ยังมีเป้าหมายที่จะเร่งรัดการทำธุรกิจขนมปังและเบเกอรี่แบบค้าปลีกอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการขยายตัวสู่ธุรกิจอาหารที่เกี่ยวข้องอีกในอนาคต

1.1.2 การเปลี่ยนแปลง

และพัฒนากิจที่สำคัญ

พัฒนากิจที่สำคัญในช่วง 3 ปี

ที่ผ่านมา

ปี 2562

ด้านการลงทุน

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 200 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วน การลงทุนร้อยละ 10 ของเงินลงทุน

ในปี 2562 บริษัทได้ซื้อที่ดิน จำนวน 2 แห่ง ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด สำหรับใช้สร้างศูนย์กระจายสินค้าแทนสถานที่เดิมที่เช่า เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคได้อย่างรวดเร็วและทันเวลา รวมถึงมีบริเวณในการจอดรถ สำหรับรถที่ใช้งานส่งสินค้าได้อย่างเพียงพอ จากการทยอยซื้อที่ดินเพื่อสร้างศูนย์กระจายสินค้า ทำให้ ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีศูนย์กระจายที่สร้างเสร็จจนที่ดินของบริษัทจำนวน 16 แห่ง และเป็นสถานที่เช่าอีกจำนวน 24 แห่ง รวมทั้งสิ้น 40 แห่งนอกจากนี้ได้มีการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลเพิ่มขึ้นอีก 2 กอง เพื่อเป็นการกระจายการลงทุน

ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

ในปี 2562 บริษัทเน้นในการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารและการจัดการภายในองค์กร เพื่อเป็นพื้นฐานในการพัฒนาให้เป็นองค์กรยุค 4.0 บริษัทได้จัดหา Software E-document มาใช้เพื่อจัดการระบบเอกสารของบริษัทให้อยู่ในรูปแบบของ E-Document และการอนุมัติเอกสารทาง Electronic ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถติดตามเอกสารสำคัญที่จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติได้ทันต่อเหตุการณ์และการเปลี่ยนแปลง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทัน อีกทั้งยังมีการปรับปรุง Software ในส่วนของการบริหารจัดการรถขนส่งสินค้า ให้สามารถจัดการรถบรรทุกและรถหน่วยขายได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น สามารถบริหารจัดการควบคุมค่าใช้จ่ายของการบำรุงรักษาและค่าน้ำมันเชื้อเพลิงได้ดีขึ้น

บริษัทได้ตระหนักถึงความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนร่วมกันในสังคม จึงดำเนินการมาตรการลดอุบัติเหตุ จึงได้มีการปรับปรุงและติดตั้ง GPS ระบบใหม่ในรถขนส่ง จากโรงงานไปยังศูนย์กระจายสินค้า ซึ่งเป็น GPS ที่มีความทันสมัย ทำให้บริษัทสามารถตรวจสอบการขับรถได้ตลอดเวลา ควบคุมการใช้ความเร็วในการขับรถไม่ให้เกิดกำหนด ตรวจสอบความผิดปกติระหว่างขับรถ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทสามารถประหยัดเชื้อเพลิงและลดต้นทุนการขนส่งได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้บริษัทได้ทำการปรับปรุงโปรแกรมการส่งสินค้าบนเครื่อง Tablet ของพนักงานขาย ให้รองรับการชำระเงิน Promptpay แบบ Dynamic QR Code

ปี 2563

ด้านการลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาศูนย์กระจายสินค้า (DC) ให้มีพื้นที่ใช้สอยในการทำงานเพิ่มมากขึ้น และกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภคได้อย่างรวดเร็วและทันเวลา รวมถึงมีบริเวณในการจอดรถสำหรับรถที่ใช้ขนส่งสินค้าได้อย่างเพียงพอ โดยการทยอยซื้อที่ดินทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด สำหรับใช้สร้างอาคารศูนย์กระจายสินค้า โดย ณ สิ้นปี 2563 มีศูนย์กระจายสินค้าที่ก่อสร้างแล้วเสร็จบนที่ดินของบริษัทฯ จำนวน 16 แห่ง อยู่ระหว่างการดำเนินการก่อสร้าง จำนวน 4 แห่ง และสถานที่เช่า จำนวน 20 แห่ง รวมทั้งสิ้น 40 แห่ง โดยบริษัทฯ จะดำเนินการทยอยซื้อที่ดินสำหรับสร้างศูนย์กระจายแทนการเช่า ตามนโยบายที่วางไว้

ในปี 2563 บริษัทมีการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอ็กซีที จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงเรียนนานาชาติ ในชื่อ “โรงเรียนนานาชาติคิงส์คอลเลจกรุงเทพ” จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 10,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 0.72 ของทุนที่เรียกชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว มีการเปิดการเรียนการสอนในภาคเรียนแรกเมื่อเดือนกันยายน 2563 ได้รับการตอบรับที่ดีทั้งจากนักเรียน ผู้ปกครอง และสื่อโซเชียลมีเดียต่างๆ

ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

ในปี 2563 ทางบริษัทได้มีการนำ Software และ Hardware เพื่อเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานทางธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

ด้านงานขายและจัดส่งสินค้า ได้เพิ่มการเก็บข้อมูลลูกค้าเกี่ยวกับ พิกัดสถานที่ รูปแบบการจัดเรียงสินค้า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การจัดการการส่งสินค้า ให้รวดเร็วและลดต้นทุนการจัดส่ง และ ยังได้พัฒนาระบบ Digital Marketing เพื่อให้สอดคล้องกับวิถีชีวิตแบบ New Normal ในสถานการณ์ Covid-19

ด้านงานการผลิต บริษัทฯ ได้พัฒนาให้โรงงานเป็น Smart Factory โดยใช้หลักการ Industry 4.0 เพื่อเพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การควบคุมและตรวจสอบ ทำให้ลดปัญหา และการสูญเสียจากกระบวนการผลิต

ด้านงานควบคุมวัตถุดิบ ได้ปรับปรุงโปรแกรมการตรวจเช็คให้ทันสมัย โดยใช้อุปกรณ์แท็บเล็ตในการตรวจนับสต็อกวัตถุดิบและวัสดุอุปกรณ์ เพื่อความรวดเร็ว และลดเวลาในการจัดการบริหารคลังวัตถุดิบ

ปี 2564

ด้านการลงทุน

ในปี 2564 บริษัทฯ ซื้อที่ดิน 3 แห่ง คือ ขอนแก่น ภูเก็ต และ นครศรีธรรมราช เพื่อใช้สร้างอาคารศูนย์กระจายสินค้า โดย ณ สิ้นปี 2564 มีศูนย์กระจายสินค้าที่ก่อสร้างแล้วเสร็จบนที่ดินของบริษัทฯ จำนวน 16 แห่ง อยู่ระหว่างการดำเนินการก่อสร้าง จำนวน 4 แห่ง และสถานที่เช่า จำนวน 21 แห่ง รวมทั้งสิ้น 41 แห่ง โดยบริษัทฯ จะดำเนินการทยอยซื้อที่ดินสำหรับสร้างศูนย์กระจายแทนการเช่า ตามนโยบายที่วางไว้

ลงทุนเพิ่มในหุ้นสามัญบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด จาก 2,000,000 หุ้น ลงทุนเพิ่มอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น ดังนั้น รวมทั้งสิ้นจำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 500,000,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (SVT) ซึ่งประกอบธุรกิจค้าปลีกผ่านเครื่องจำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ (Vending Machine) พร้อมทั้งจำหน่ายเครื่องจำหน่ายสินค้าอัตโนมัติให้กับลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้า “SUNVENDING” จำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.54 บาท เป็นเงิน 508,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.03 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 700 ล้านบาท

ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลเพิ่ม 1 กอง จำนวน 200 ล้านบาท และนำเงินที่ได้จากการบริหารกองทุนมาลงทุนเพิ่มเพื่อเป็นการกระจายการลงทุน

ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ยังคงมีอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้บริโภค Work from home มากขึ้น ลดการเดินทาง หันมาซื้อสินค้าทางออนไลน์มากขึ้น บริษัทฯ จึงได้มีการขยายช่องทางการขายออนไลน์ เพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคได้โดยตรงในการรับคำสั่งซื้อผ่านทางโปรแกรม Line Official สำหรับกลุ่มลูกค้าที่ต้องการสินค้า ไปใช้ในกิจกรรมต่างๆ และช่องทางการส่งสินค้า Delivery นอกจากนี้ ยังได้ทำการ Upgrade เครื่อง Tablet ให้เป็นรุ่นใหม่ เพื่อเตรียมรองรับระบบการทำงานในอนาคต

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการระบบขนส่ง เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญในการกระจายสินค้า ตั้งแต่โรงงานจนถึงมือผู้บริโภค บริษัทจึงได้ทำการติดตั้งระบบ GPS ในรถขนส่งจากศูนย์กระจายสินค้าไปยังร้านค้าทุกคัน พร้อมทั้งมีการติดตั้งระบบ Transportation Tracking System ซึ่งนอกเหนือจากการเพิ่มความปลอดภัยในการใช้รถ ใช้ถนน เพราะสามารถควบคุมพฤติกรรมในการขับขี่ ยังสามารถใช้ในการวางแผนเส้นทางในการจัดส่งสินค้า ทำให้สามารถบริหารจัดการการใช้รถได้ดียิ่งขึ้น ส่งผลให้มีการใช้เชื้อเพลิงได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และสามารถเพิ่มคุณภาพการส่งมอบสินค้าให้ถึงมือลูกค้าตามกำหนดเวลา

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	PB
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่อื่นๆ
เลขทะเบียนบริษัท	บมจ. 0107545000144
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	121/84-85 ชั้น 29 อาคารชุด อาร์ เอส ทาวเวอร์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	0-2209-3000
โทรสาร	0-2209-3091
เว็บไซต์	http://www.farmhouse.co.th
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0 2009-9000 โทรสาร 0 2009-9991
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 ชั้นที่ 33 อาคารเลครัชดา ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2264-0777, 0-2661-9190 โทรสาร 0-2264-0789-90, 0-2661-9192
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เอฟ.เอ็น อินฟินิตี้ จำกัด เลขที่ 611/40 ซอยวัดจันทร์ใน ถนนเจริญกรุง แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0-2689-8946, 0-2291-0414 โทรสาร 0-2291-1127

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ผลิตภัณฑ์ / บริการ	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
1. ธุรกิจเบเกอรี่ค้ำส่ง	6,609,760.67	91.71	6,576,061.75	91.51	7,076,374.55	90.91
1.1 ขนมปังชนิดแผ่น	3,646,529.07	50.59	3,461,038.71	48.16	3,328,459.36	42.76
1.2 เบเกอรี่บัติน และ ฮอตดอกบัติน	85,993.18	1.19	59,817.57	0.83	57,319.18	0.74
1.3 ขนมปังพร้อมทาน	1,718,864.27	23.85	1,961,542.44	27.30	2,447,956.65	31.45
1.4 เค้กพร้อมทาน	907,353.83	12.59	862,872.47	12.01	1,033,087.56	13.27
1.5 เบเกอรี่หวาน และอื่นๆ	251,020.32	3.48	230,790.56	3.21	209,551.80	2.69
2. ธุรกิจเบเกอรี่ค้าปลีก	97,860.10	1.36	107,276.06	1.49	126,345.06	1.62
2.1 เดลิเวอรี่	20,223.40	0.28	19,028.64	0.26	30,445.95	0.39
2.2 มาตามมาร์เก็ต	77,636.70	1.08	88,247.38	1.23	95,899.07	1.23
3. ฟาสต์ฟู้ด & ร้านอาหาร	427,959.21	5.94	443,099.08	6.17	527,917.52	6.78
3.1 ฟาสต์ฟู้ด & ร้านอาหาร	383,168.75	5.32	399,488.62	5.56	481,381.51	6.18
3.2 ผลิตภัณฑ์ซูปเปอร์	44,790.46	0.62	43,610.46	0.61	46,536.01	0.60
4. ธุรกิจส่งออก	24,357.31	0.34	17,040.24	0.24	13,335.84	0.17
รวมรายได้ธุรกิจหลัก	7,159,937.29	99.34	7,143,477.08	99.41	7,743,972.93	99.48
5. รายได้อื่นๆ	47,675.20	0.66	42,459.65	0.59	40,309.69	0.52
รายได้รวมทั้งสิ้น	7,207,612.49	100.00	7,185,936.74	100.00	7,784,282.62	100.00

หมายเหตุ : รายได้รวมไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและรายได้ทางการเงิน

1.2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรม (R&D)

สายธุรกิจและผลิตภัณฑ์



ธุรกิจค้าส่ง

ขนมปังชนิดแผ่น
▼
ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์
และขนมปังสำหรับฮอตดอก
▼
ขนมปังพร้อมทาน
▼
เค้กพร้อมทาน
▼
เบเกอรี่อื่นๆ
▼
ตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ
▼
ฟาร์มแฮสเดลิเวอรี่
▼
กู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มแฮส



ธุรกิจค้าปลีก

เดลิเวอรี่
▼
มาดาม มาร์โก



ธุรกิจฟาสต์ฟู้ด และร้านอาหาร/ ภัตตาคาร

ฟาสต์ฟู้ด
▼
ร้านอาหาร / ภัตตาคาร
▼
ผลิตภัณฑ์ซุบทอด



ธุรกิจส่งออก

1. ธุรกิจเบเกอรี่ค้าส่ง (Wholesale)

เป็นลักษณะธุรกิจที่ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ในลักษณะค้าส่ง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ฟาร์มเฮ้าส์” โดยการจัดส่งสินค้าวางจำหน่ายให้กับช่องทาง / ร้านค้าต่างๆ โดยกลุ่มลูกค้าหลัก คือ ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ และ ร้านค้าปลีกดั้งเดิม ได้แก่

ไฮเปอร์มาร์เก็ต เช่น โลตัส บิ๊กซี แม็คโคร เป็นต้น
ดีพาร์ทเมนต์สโตร์ เช่น ดิอัสเซีย ห้างทองถิ่น เป็นต้น
ซูเปอร์มาร์เก็ตต่างๆ เช่น เดอะมอลล์ ท็อปส์ ฟู้ดแลนด์ แม็กซ์แวลู เป็นต้น

คอนวีเนียนสโตร์ เช่น 7-eleven Lotus's go fresh เซ็นทรัลเฟสติลิตี้ ลอร์สัน 108 มินิบิ๊กซี CJ EXPRESS เป็นต้น

ร้านค้าในปั๊มน้ำมันต่างๆ เช่น จีพี บางจาก พีที แม็กมาร์ท เซลล์ซีล็ค เป็นต้น

ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม ได้แก่ ร้านค้าเล็กที่มีอยู่ทั่วไป รวมถึงร้านค้าในโรงเรียน, โรงงาน และร้านสวัสดิการในสถานที่ราชการต่างๆ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายในธุรกิจเบเกอรี่ค้าส่ง (Wholesale) ได้แก่

1.1 ขนมปังชนิดแผ่น (Sliced Bread)

เป็นผลิตภัณฑ์แรกที่บริษัทเริ่มผลิตและจัดจำหน่าย ถือว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่สร้างการรับรู้ในแบรนด์ฟาร์มเฮ้าส์ให้กับผู้บริโภคได้มากที่สุดตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน ประกอบกับเป็นผลิตภัณฑ์หลักในการสร้างรายได้ให้กับบริษัท ด้วยลักษณะผลิตภัณฑ์ที่สามารถสร้างความหลากหลายในการบริโภคได้เหมาะสมกับทุกเพศทุกวัย อีกทั้งยังเป็นผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับทุกคนในครอบครัว สำหรับกลุ่มผลิตภัณฑ์ขนมปังชนิดแผ่นจากเดิมที่มีเพียงขนมปังชนิดแผ่นธรรมดา บริษัทได้พัฒนาและเพิ่มความหลากหลายทั้งชนิด และขนาดสินค้ามากขึ้น ดังนี้

(1) ขนมปังแผ่นขาว (White Bread)

เป็นกลุ่มขนมปังชนิดแผ่นที่มีลักษณะเป็นเนื้อขนมปังขาว ผลิตจากแป้งสาลีไม่ฟอกขาว 100% เป็นสินค้าที่เหมาะสมสำหรับทุกเพศ ทุกวัย และสามารถนำไปประกอบอาหารต่างๆ ได้หลากหลาย ได้ทุกเวลา ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ ได้แก่ ขนมปังชนิดแผ่นน้ำหนัก 480 กรัม ขนมปังชนิดแผ่นน้ำหนัก 240 กรัม ขนมปังตัดขอบน้ำหนัก 220 กรัม รอยัลเบรต น้ำหนัก 275 กรัม และขนมปังชนิดแผ่นกลั่นนมฮอกไกโด น้ำหนัก 240 กรัม



(2) ขนมปังแผ่นธัญพืช (Grain Bread)

เป็นกลุ่มขนมปังชนิดแผ่นที่มีธัญพืชต่างๆ เป็นส่วนประกอบ เพื่อเพิ่มคุณค่าทางโภชนาการ สอดคล้องกับ แนวทางการดำเนินชีวิตของคนไทยที่หันมาให้ความสนใจใน สุขภาพกันมากขึ้น โดยเฉพาะการเลือกสรรผลิตภัณฑ์อาหารที่มี ประโยชน์ในการบริโภค ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ ได้แก่ ขนมปัง โฮลวีตน้ำหนัก 500 กรัม ขนมปังโฮลวีตน้ำหนัก 250 กรัม และ ขนมปังโฮลวีตชนิดเนื้อละเอียด น้ำหนัก 250 กรัม เหมาะสำหรับ เด็กและกลุ่มลูกค้าที่ใส่ใจสุขภาพ แต่ไม่ชอบลักษณะเนื้อขนมปัง โฮลวีตสูตรเดิม ทำให้สามารถรับประทานขนมปังโฮลวีตได้ ง่ายขึ้น นอกจากนี้ยังมีรอยัลโฮลวีต ขนมปังโฮลวีตเนื้อนุ่มสไลด์ หนา 285 กรัม รอยัล 12 เกรน ขนมปังธัญพืช 12 ชนิด เนื้อนุ่ม สไลด์หนา 285 กรัม ที่อุดมไปด้วยธัญพืชหลากหลาย ได้คุณประโยชน์สูตรพิเศษ หนานุ่มได้รสชาติ และรอยัลธัญพืช ข้างออก ขนมปังธัญพืชผสมข้างออกเนื้อนุ่ม 280 กรัม ซึ่งได้รับ สัญลักษณ์ทางเลือกสุขภาพด้วย

(3) ขนมปังแผ่นผสม (Flavoured Bread)

เป็นกลุ่มขนมปังแผ่นชนิดใหม่ของบริษัท ที่มีรสชาติในตัว ที่เป็นเอกลักษณ์ สามารถทานเดี่ยวๆ หรือนำไปประกอบอาหารต่างๆ ได้หลากหลาย เพื่อเพิ่มความ หลากหลายในการรับประทานให้กับผู้บริโภค โดยในปี 2564 บริษัทได้มีสินค้าใหม่ จำนวน 2 รสชาติ ได้แก่ ขนมปังบัตเตอร์ สก๊อต และขนมปังลูกเกด

1.2 ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ และขนมปัง สำหรับฮอตดอก (Burger Bun and Hot Dog Bun)

สินค้าที่จำหน่ายได้แก่ ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ และขนมปังสำหรับฮอตดอก เป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถนำไปทำ เมนูอาหารต่างๆ ได้หลากหลาย เช่น เบอร์เกอร์ไส้ต่างๆ หรือ ฮอตดอกไส้ต่างๆ เป็นต้น



กลุ่ม Snack Bread



1.3 ขนมปังพร้อมทาน (Snack Bread)

เป็นผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ในรูปแบบพร้อมทาน บรรจุในซองเดี่ยว พอดีกับการรับประทานครั้งเดียว ซึ่งเหมาะกับวิถีชีวิตของผู้บริโภคในสังคมเมืองที่มีความรีบเร่ง ต้องการความสะดวก รวดเร็ว พกพาและรับประทานได้ทุกที่ทุกเวลา ผลิตภัณฑ์มีความหลากหลายชนิด หลากหลายรสชาติ เหมาะกับทุกกลุ่มเป้าหมาย ทั้งเด็กนักเรียน นักศึกษา วัยทำงาน และทุกคน ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ได้แก่ เดลีแซนด์วิช สวีทแซนด์วิช บัตเตอร์แซนด์วิช ขนมปังสอดไส้หวานและไส้เนื้อสัตว์ ขนมปังทาหน้าขนมปังแพ ขนมปังลูกเกด ขนมปังสอดดอกสอดไส้หวาน แซนด์วิชสามเหลี่ยม ซึ่งในปี 2564 มีสินค้าใหม่ ได้แก่ ขนมปังสอดดอกไส้โอวัลตินครันชี ขนมปังสอดดอกไส้หมูหยองน้ำสลัด ขนมปังโลฟลูกเกด และขนมปังโลฟโกโก้ลูกเกดช็อกโกแลตชิพ

1.4 เค้กพร้อมทาน (Snack Cake)

บริษัท เล็งเห็นถึงช่องว่างทางการตลาดในปัจจุบันที่ยังไม่มีเค้กพร้อมทานยี่ห้อที่มีมาตรฐาน และเป็นที่ยอมรับของตลาด และจากความพร้อมของบริษัท ประกอบกับความเชี่ยวชาญในการผลิตเค้กจากผู้มีความเชี่ยวชาญ จึงได้พัฒนา

กลุ่มสินค้า Snack Cake เพื่อการจำหน่าย กลุ่มผลิตภัณฑ์ Snack Cake ที่บริษัทผลิตและจำหน่าย ประกอบด้วย เค้กกล้วยหอม 3 รสชาติ ได้แก่ เค้กกล้วยหอม เค้กกล้วยหอมอัลมอนต์ และเค้กกล้วยหอมช็อกโกแลตชิพ เค้กโรล 5 รสชาติ ได้แก่ เค้กโรลรสกาแฟ เค้กโรลกลิ่นใบเตย เค้กโรลกลิ่นส้ม เค้กโรลกลิ่นวานิลลา และเค้กโรลกลิ่นนมช็อกโกแลต โดรายากิ 4 รสชาติ ได้แก่ โดรายากิไส้คัสตาร์ดครีม โดรายากิไส้ช็อกโกแลต โดรายากิไส้ครีมอัลมอนต์ และโดรายากิไส้ครีมช็อกโกแลตชิพ แซนด์วิชเค้ก 3 รสชาติ ได้แก่ แซนด์วิชเค้กกลิ่นวานิลลา แซนด์วิชเค้กกลิ่นใบเตย และแซนด์วิชเค้กรสกาแฟ โดนัทเค้ก 3 รสชาติ ได้แก่ โดนัทเค้กไส้คัสตาร์ดวานิลลา โดนัทเค้กไส้คัสตาร์ดช็อกโกแลต และโดนัทเค้กไส้สังยา นอกจากนี้ยังมีเค้กโมจิ 2 รสชาติ ได้แก่ เค้กโมจิเนยอัลมอนต์ และเค้กโมจิดับเบิ้ลช็อกโกแลต ซึ่งในปี 2564 มีสินค้าใหม่ คือ โดนัทเค้กไส้คัสตาร์ดกาแฟ โดรายากิไส้โอวัลตินครันชี และเค้กช็อกโกแลตนา



ขนมปังกาน้ำ
รสมิซึเบอร์รี่

ขนมปังกาน้ำครีม
กลิ่นนมออกโกโด

ขนมปังกาน้ำ
ช็อกโกแลต

ขนมปังกาน้ำ
เนย

ขนมปังกาน้ำ
สังยา

บัตเตอร์เค้ก
ไส้หมูหยอง
มายองเนส
และไส้กุนามายองเนส

บัตเตอร์เค้ก
ไส้ปูอัดมายองเนส
และไส้หมูหยอง
มายองเนส



ขนมปังโฮลวีต
ไส้กุนาใจดี

ขนมปังโฮลวีต
ไส้ปูอัดมายองเนส

ขนมปัง
ไส้หมูหยอง
มายองเนส

ขนมปัง
ไส้เผือก
มะพร้าว

ขนมปัง
ไส้สังยา
มะพร้าว

ขนมปัง
ไส้ลูกบัว
แก้วแดง



ขนมปัง
ไส้สังยา

ขนมปัง
ไส้เผือก

ขนมปัง
ไส้แก้วแดง

ขนมปัง
ไส้ถั่วดำ

ขนมปัง
ไส้ถั่วดำ
แก้วแดง

ขนมปัง
ไส้คัสตาร์ด
ช็อกโกแลต



ขนมปัง
ไส้สังยา

ขนมปัง
ไส้แก้วแดง

ขนมปัง
ไส้เผือก

ขนมปัง
ไส้สังยา

ขนมปัง
ไส้คัสตาร์ด
ช็อกโกแลต

ขนมปัง
ไส้คัสตาร์ดครีม

ขนมปัง
ไส้ถั่วดำ

ขนมปัง
ไส้ถั่วเขียว

ขนมปัง
ไส้คัสตาร์ดนม



ขนมปังแพ
เนย

ขนมปังแพ
เผือก

ขนมปังแพ
รสมะพร้าวใบเตย

ขนมปังแพ
รสโกโก้

ขนมปังโลฟ
โกโก้ลูกเกด
ช็อกโกแลตชิพ

ขนมปังโลฟ
ลูกเกด



ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
กลิ่นนมออกโกโด

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
รสช็อกโกแลต

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
รสกาแฟ

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
กลิ่นสับปะรด

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
กลิ่นสตรอเบอร์รี่

ขนมปังสอดคอก
ไส้หมูหยอง
น้ำสัດ









ขนมปังสอดคอก
ไส้ไอศกรีม
คัสชี

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
กลิ่นนมออกโกโด
อัลมอนต์

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
รสกาแฟ
อัลมอนต์

ขนมปังสอดคอก
ไส้ครีม
รสสตรอเบอร์รี่
ลูกเกด

กลุ่ม Snack Cake

							
โดนัทเค้ก ไส้คัสตาร์ด กาแฟ	โดนัทเค้ก ไส้คัสตาร์ด ช็อกโกแลต	โดนัทเค้ก ไส้คัสตาร์ด วานิลลา	โดนัทเค้ก ไส้สังขยา	เค้กช็อกโก บานาน่า	เค้กกล้วยหอม ช็อกโกแลตชีฟ	เค้กกล้วยหอม อัลมอนต์	เค้กกล้วยหอม
							
เค้กโรล กลิ่นนมช็อกโกแลต	เค้กโรล กลิ่นวานิลลา	เค้กโรล กลิ่นใบเตย	เค้กโรล รสกาแฟ	เค้กโรล กลิ่นส้ม			
							
แซนด์วิชเค้ก กลิ่นวานิลลา	แซนด์วิชเค้ก กลิ่นใบเตย	แซนด์วิชเค้ก รสกาแฟ	โดรายากิ ไส้โอวัลติน ครึ่งชี	โดรายากิ ไส้ช็อกโกแลต	โดรายากิ ไส้ครีมอัลมอนต์	โดรายากิ ไส้ครีม ช็อกโกแลตชีฟ	โดรายากิ ไส้คัสตาร์ดครึ่ง
							
			เค้กโมจิ นมเนยอัลมอนต์	เค้กโมจิ ดับเบิลช็อกโกแลต			

25

กลุ่ม Confectionary

								
ขนมปังกรอบ อบเนย	ขนมปังกรอบ ลูกทาคอบเนย	ขนมปังกรอบเนย	พายไส้ช็อกโกแลต	พายไส้เผือก	พายไส้สับปะรด	ฟรุตพาย ไส้สับปะรด	ฟรุตพาย ไส้สตรอเบอร์รี่	ฟรุตพาย ไส้ลูเบอร์รี่
								
บัตเตอร์คุกกี มอคค่าอัลมอนต์	บัตเตอร์คุกกี นมช็อกโกแลต	บัตเตอร์คุกกี วานิลลา	บัตเตอร์คุกกี ช็อกโกแลต	คุกกี้รสเนย	คุกกี้รสผลไม้รวม	คุกกี้รสลูกทาค	คุกกี้ช็อกโกแลตชีฟ	

1.5 เบเกอร์รี่อื่นๆ

ผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Confectionery ประกอบด้วย มินิปังกรอบเนย (จำหน่ายเฉพาะช่องทางร้านค้าปลีก (ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม)) ขนมปังกรอบอบเนย ขนมปังกรอบลูกเกดอบเนย คุกกี้ 4 รสชาติ ได้แก่ คุกกี้รสเนย คุกกี้รสผลไม้รวม คุกกี้รสลูกเกด และคุกกี้ช็อกโกแลตชิพ บัตเตอร์คุกกี้ 3 รสชาติ ได้แก่ บัตเตอร์คุกกี้วานิลลา บัตเตอร์คุกกี้ช็อกโกแลต และบัตเตอร์คุกกี้นมช็อกโกแลต ฟรุตพาย 3 รสชาติ ได้แก่ ฟรุตพายไส้สับปะรด ฟรุตพายไส้สตรอเบอร์รี่ และฟรุตพายไส้บลูเบอร์รี่ ซึ่งในปี 2564 มีสินค้าใหม่ คือ บัตเตอร์คุกกี้มอคค่าอัลมอนด์ ผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม พาย (Pastry) ประกอบด้วย พายไส้สับปะรด พายไส้เผือก และพายไส้ช็อกโกแลต

1.6 ตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ (Farmhouse Vending Machine)

เพื่อมุ่งเน้นการให้บริการ อำนวยความสะดวกแก่ผู้บริโภค ทางบริษัทฯ ได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายใหม่ โดยนำตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ มาให้บริการในสถานที่ต่างๆ เช่น อาคารสำนักงาน โรงพยาบาล และโรงงาน

1.7 Farmhouse Delivery

เป็นการเพิ่มช่องทางการขาย และจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภคโดยตรง แผนปี 2565 มีเปิดช่องทาง Shopee, E-commerce

1.8 กู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มเฮ้าส์ (Good Morning Farmhouse)

เป็นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้กับผู้แทนขาย แชนด์วิช ภายใต้รูปแบบของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างความนิยมในการบริโภคขนมปังในรูปแบบที่หลากหลายแก่ผู้บริโภคทั่วไป และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้บุคคลทั่วไปมีอาชีพ และรายได้เสริม ซึ่งผู้แทนขายจะซื้อผลิตภัณฑ์ในการทำแซนด์วิชจากบริษัท และทำแซนด์วิชตามที่ต้องการ โดยบริษัท จะคัดเลือกผู้แทนขายจากทำเลที่ตั้งและความพร้อมในการให้บริการ ซึ่งบริษัทจะให้ความรู้ด้านการขาย ณ สิ้นปี 2564 มีผู้แทนขายแซนด์วิชกู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มเฮ้าส์ จำนวน 72 ราย

2. ธุรกิจค้าปลีก (Retail)

เป็นลักษณะการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านร้านค้าปลีกของบริษัท และการจำหน่ายตรงให้กับลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท ได้แก่



ตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ



Farmhouse Delivery



กู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มเฮ้าส์



เดลิยา



มาดาม มาร์โก้

2.1 เดลิยา (Deliya by Farmhouse)

จากนโยบายของบริษัท ที่ต้องการขยายตัวเข้าสู่ธุรกิจค้าปลีกขนมปังและเบเกอรี่ ซึ่งมีแนวโน้มการขยายตัวมากในอนาคต ประกอบกับประสบการณ์ และความน่าเชื่อถือของบริษัท ในธุรกิจขนมปังและเบเกอรี่ บริษัท จึงได้ดำเนินการเปิดร้าน Deliya by Farmhouse ซึ่งเป็นการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปังและเบเกอรี่โฮมเมดที่สดใหม่ หลากหลายชนิด อีกทั้งยังจำหน่ายเบเกอรี่ Snack Box รับผิดชอบในกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล ณ สิ้นปี 2564 มีทั้งสิ้น 6 สาขา ได้แก่ อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ รัชดา เดอะมอลล์ 3 รามคำแหง พาราไดซ์ พาร์ค เดอะมอลล์ บางกะปิ บุญถาวรเกษตร-นวมินทร์ และ ท็อปส์ เซ็นทรัล พระราม 9

2.2 มาดาม มาร์โก้ (Madame Marco)

โฮมเมดเค้กเนื้อนุ่มสูตรต้นตำรับสไตล์ยุโรปที่ปรุงแต่งรสชาติความอร่อยในทุกขั้นตอน เริ่มตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพจากทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ผ่านกรรมวิธีการผลิตที่สะอาด พิถีพิถัน และด้วยระบบ Made To Order ที่เป็นเอกลักษณ์ของเค้กมาดาม มาร์โก้ จึงทำให้เค้กมาดาม มาร์โก้รสชาติดีเยี่ยมทุกครั้งที่ลูกค้าสั่งซื้อ พร้อมทั้งบริการจัดส่งฟรีทั้งกรุงเทพฯ และปริมณฑล ภายใต้รสชาติยุโรปแท้ๆ จึงทำให้ Madame Marco เป็น “The European Delight”

ปัจจุบัน มาดาม มาร์โก้ ได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายด้วยการเปิดร้าน มาดามมาร์โก้ท็อปส์ ณ สิ้นปี 2564 มีทั้งสิ้น 18 สาขา ได้แก่ สยามพารากอน เดอะมอลล์งามวงศ์วาน เดอะมอลล์บางแค เดอะมอลล์บางกะปิ เดอะมอลล์ท่าพระ พาราไดซ์ พาร์ค แฟชั่น ไอส์แลนด์ ดี เอ็มโพเรียม คริสตัล ราชพฤกษ์ ดี เอ็มควอเทียร์ ท็อปส์เซ็นทรัลปิ่นเกล้า ท็อปส์เซ็นทรัล เวสต์เกต ท็อปส์เซ็นทรัล บางนา ท็อปส์เซ็นทรัล พระราม 3 ท็อปส์เซ็นทรัล อีสทวิลล์ ท็อปส์เซ็นทรัล ลาดพร้าว เทอร์มินัล 21 และ สยามทาคาชิมายา

เค้กมาดาม มาร์โก้มีการจัดส่งฟรี ทั้งใน กรุงเทพมหานคร และ ปริมณฑล ซึ่งสามารถสอบถามรายละเอียดได้ที่

Call Center : โทร. 02-700-9210

Website : www.Madamemarco.co.th

Facebook : www.facebook.com/madamemarco.co.th

Line ID : @madamemarco

Instagram : madamemarcothai

3. Fast food & Catering

เป็นลักษณะผลิตภัณฑ์ที่ผลิตและจำหน่ายตามคำสั่งซื้อของลูกค้า ซึ่งได้แก่ ร้านอาหารฟาสต์ฟู้ดต่างๆ เช่น แมคโดนัลด์ เคเอฟซี พิซซาฮัท เซสเตอร์กริลล์ เอแอนด์ดับบลิว ซานตาเฟ สเต็ก เท็กซัส ชิคเก้น สเต็ก มอสเบอร์เกอร์ (จากประเทศญี่ปุ่น) เครือไมเนอร์ ฟู้ดกรุ๊ป ได้แก่ เบอร์เกอร์คิงส์ ซิสเลอร์ แดรี่ครีน เดอะพิซซา คอมปะนี เป็นต้น รวมถึงธุรกิจร้านอาหารและร้านกาแฟต่างๆ เช่น ซ็อกโกแลตวิลล์ เดอะคอฟฟี่คลับ เอสแอนด์พี ที่ล้วนเป็นร้านอาหารชื่อดังที่มียอดขายสูงสุดทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย

3.1 Fastfood & Catering

(1) Fastfood

ผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและจำหน่าย ได้แก่ ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ และขนมปังสำหรับฮอตดอกในหลากหลายขนาด ทั้งแบบโรยงาและไม่โรยงา ซึ่งบริษัทมีการผลิตแบบอัตโนมัติตลอดทั้งกระบวนการผลิต มีความสามารถในการผลิต 36,000 ชิ้นต่อชั่วโมง รวมทั้งผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น ขนมปังฝรั่งเศส ครีวของต์ ขนมปังอบกรอบ และผลิตภัณฑ์ที่มีการพัฒนาขึ้นมา เพื่อตอบสนองลูกค้า ปัจจุบันถือได้ว่าบริษัทเป็น Supplier สินค้าขนมปังรายใหญ่ที่สุดของประเทศ

นอกจากนี้ ยังมี Frozen Dough เป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัททำการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์โดแช่แข็งหลายชนิดหลายขนาด ตามคำสั่งซื้อของร้านอาหารฟาสต์ฟู้ด ซึ่งสินค้าดังกล่าว บริษัทได้วิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อต้องการขยายตลาดในส่วนนี้ต่อไปในอนาคต

(2) Catering

นอกเหนือจากฟาสต์ฟู้ดต่างๆ แล้ว บริษัทยังได้ขยายการจำหน่ายไปยังกลุ่มร้านอาหาร ธุรกิจร้านกาแฟต่างๆ ที่ต้องการเบเกอรี่เป็นส่วนหนึ่งของเมนูในร้าน ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายนอกจากจะเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทมีการผลิตและจำหน่ายอยู่ในปัจจุบันอยู่แล้ว ยังหมายรวมถึงผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้ทำการพัฒนาขึ้นมาเพื่อตอบสนองกลุ่มลูกค้าแต่ละกลุ่มโดยเฉพาะ

3.2 ผลิตภัณฑ์ชุบทอด (Fried Products)

เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้ประกอบอาหารประเภทชุบทอด เป็นที่ชื่นชอบของผู้บริโภคชาวไทย ได้แก่ เกล็ดขนมปังผลิตจากขนมปังสังขยาสูตรพิเศษ ขนาดเกล็ดได้มาตรฐาน ไม่ปนละเอียดยีสขาวนวล สามารถเกาะติดอาหารได้ดี ทำให้อาหารที่ทอดมีสีเหลืองทองน่ารับประทาน อร่อย ไม่อมน้ำมันกรอบนานกว่า เหมาะกับการทอดอาหารได้ทั้งเนื้อสัตว์ และผัก

4. ธุรกิจส่งออก

บริษัทได้ทำการพัฒนาสินค้า เพื่อส่งจำหน่ายไปยังประเทศญี่ปุ่น สำหรับลูกค้าที่เป็น Coffee Shop Chain และ Pizza Shop ซึ่งมีชื่อเสียงมากในญี่ปุ่น โดยบริษัทจำหน่ายผ่านตัวแทนในประเทศ เพื่อส่งไปยังลูกค้าในประเทศญี่ปุ่น



Fast Food & Catering



เกล็ดขนมปังสูตรพิเศษ



เกล็ดขนมปัง

การตลาดและการแข่งขัน

(1) การตลาด

1. ผลิตภัณฑ์ใหม่

ในปี 2564 บริษัทได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ 10 รายการ เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับผู้บริโภค ได้แก่

1. ขนมปังบัตเตอร์สก็อต
2. ขนมปังลูกเกด
3. ขนมปังช็อคตอกไส้โอวัลตินครั้นซี่
4. ขนมปังช็อคตอกไส้หมูหยองน้ำสลัด
5. ขนมปังโลฟลูกเกด
6. ขนมปังโลฟโกโก้ลูกเกดช็อกโกแลตชิพ
7. โดนัทเค้กไส้สตาร์ตกาแฟ
8. โดราซากิไส้โอวัลตินครั้นซี่
9. เค้กช็อกโกบานานา
10. บัตเตอร์คุกกี้มอคค่าอัลมอนด์

2. ปรัชญาในการผลิตที่แสวงหาคุณภาพ

เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุด โดยยึดหลักปฏิบัติ 4 ประการ คือ

1. เลือกวัตถุดิบที่ดี เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีที่สุด
2. พัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสนองความต้องการทางโภชนาการของคนไทยอย่างไม่หยุดนิ่ง
3. พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและการจัดการเพื่อสร้างคุณภาพให้ดียิ่งขึ้นอยู่เสมอ
4. ยึดถือหลักความปลอดภัย สด สะอาด เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดีที่สุด

3. ปัจจุบันถือว่าบริษัทเป็นผู้นำอันดับหนึ่งในตลาดขนมปังและเบเกอรี่

ทั้งในด้านเทคโนโลยีในการผลิตที่ถือว่าทันสมัยที่สุดในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ มีศักยภาพการผลิตรวมสูงสุดในประเทศ รวมทั้งการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าทุกชิ้น ตลอดจนความสามารถทางด้านการกระจายสินค้าทั่วภูมิภาคของประเทศได้แบบวันต่อวัน

สำหรับภาวะตลาดโดยทั่วไปที่ส่งผลกระทบต่อ บริษัท จะเห็นได้ว่าในส่วนของบริษัทต่างๆ ทั้งที่เป็นร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม และกลุ่มร้านอาหารฟาสต์ฟู้ดทั่วไปที่เป็นช่องทางทางการจำหน่ายของบริษัท ต่างมีการแข่งขันสูง

ทั้งในด้านราคา การจัดรายการส่งเสริมการขายต่างๆ รวมถึงการขยายสาขาให้เพิ่มมากขึ้น การขยายตัวดังกล่าวจะเอื้อประโยชน์ทางด้านยอดขายของบริษัท และการแข่งขันกันในเรื่องต่างๆ นี้เองก็จะเอื้อประโยชน์ต่อผู้บริโภคที่จะได้บริโภคสินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐาน หรือสูงกว่ามาตรฐานในราคาที่เหมาะสม และทำให้สามารถครอบคลุมทุกพื้นที่การขายที่ขยายกว้างขึ้น และมีความถี่ในการลงสินค้าได้มากขึ้นทั่วถึงทุกภาคทั่วประเทศ

จากความใส่ใจในทุกกระบวนการ ภายใต้ปรัชญาการดำเนินงาน เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคในการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ที่มีความสด ใหม่ สะอาด มีคุณภาพสูง และได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ อาทิเช่น การมีฉลากหีบห่อที่ดี ที่สามารถรักษาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพมาตรฐานสินค้าที่ดี จนถึงมือผู้บริโภค มีความสวยงามโดดเด่น เป็นที่น่าสนใจต่อผู้บริโภค การแสดงวันหมดอายุเป็นรายแรก การให้ข้อมูลทางโภชนาการบนฉลาก การให้ความรู้ต่อผู้บริโภคในเรื่องของส่วนผสม และการนำระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการบริหารการกระจายสินค้าเพื่อความสะดวกใหม่ของสินค้า

การพัฒนานวัตกรรมด้านการวิจัย

และพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งในเรื่องคุณภาพและความปลอดภัยของอาหารมาโดยตลอด เพื่อผลิตและจำหน่ายขนมปังและผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ที่ได้มาตรฐานคุณภาพ ปลอดภัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงได้รับการรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐานสากล เช่น การจัดการสุขลักษณะที่ดีของโรงงานอุตสาหกรรมอาหาร (GMP หรือ GHPs Codex) และการรับรองระบบวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม (HACCP Codex) จาก สำนักรับรองระบบคุณภาพ (สร.) สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (วว.) นอกจากนี้คำนึงถึงความสะอาด สดใหม่ และความปลอดภัย ในทุกขั้นตอนตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกวัตถุดิบ ขั้นตอนกระบวนการผลิต การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมทั้งบรรจุภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ไปจนถึงการขนส่งสินค้าสำเร็จรูป เพื่อควบคุม อันตรายจากจุลินทรีย์ สารเคมี สารก่อภูมิแพ้ ให้สินค้ามีคุณภาพและปลอดภัยจนถึงมือผู้บริโภคแล้ว บริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาคู่ค้าที่จัดส่งวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ โดยมีขั้นตอนการควบคุมและทวนสอบคุณภาพของวัตถุดิบ ณ สถานที่ผลิตของผู้จำหน่ายวัตถุดิบบรรจุภัณฑ์ในแต่ละรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ พร้อมส่งเสริมให้คำแนะนำในเรื่องระบบคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าในอุตสาหกรรมรายย่อย SMEs อีกด้วย รวมไปถึงบริษัท

ยังได้รับการทวนสอบตรวจประเมินระบบคุณภาพ และกระบวนการผลิตจากลูกค้า เช่น กลุ่มธุรกิจฟาสต์ฟู้ด กลุ่มธุรกิจค้าปลีกและค้าส่ง เป็นต้น ด้วยมาตรฐานที่ว่า ‘อาหารปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคทุกที่’ เพื่อให้มั่นใจในระบบฯ สอดคล้องตามระบบมาตรฐานการรับรองความปลอดภัยสำหรับการผลิตอาหารสากล เช่น ระบบ BRC, FSSC 22000 เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อประกันคุณภาพผลิตภัณฑ์ทั้งด้านคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภคตามมาตรฐานทุกขั้นตอน

การวิจัยและพัฒนาด้านสินค้า

และนวัตกรรม ในปี 2564

1. การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

1.1 การเลือกใช้สารกันเสียธรรมชาติ

ตลอดระยะเวลา 2-3 ปี ที่ผ่านมา บริษัทฯ มุ่งมั่นวิจัยและพัฒนาการเลือกใช้สารทดแทนสารกันเสียที่ได้จากสารเคมีสังเคราะห์ เพื่อทำหน้าที่รักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้คงอายุการเก็บรักษาอย่างปลอดภัยต่อผู้บริโภค ซึ่งผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความชื้นสูง ทำให้อายุการเก็บรักษาสั้น สารกันเสียจากธรรมชาติช่วยป้องกันการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรีย เชื้อยีสต์และเชื้อรา ให้สินค้าคงคุณค่าทางโภชนาการตลอดอายุของสินค้า และรองรับตลอดห่วงโซ่ (supply chain) ตั้งแต่การผลิต การขนส่งจากโรงงาน ไปยังศูนย์กระจายสินค้า และร้านค้า จนถึงมือผู้บริโภค

1.2 การเลือกใช้ไขมันพืชที่ได้จากการใช้วัตถุดิบน้ำมันปาล์มที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืน (RSPO : Roundtable on Sustainable Palm Oil)

ซึ่งเป็นมาตรฐานการผลิตน้ำมันปาล์มอย่างยั่งยืนที่ครอบคลุมมิติความยั่งยืนทั้งทางด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม ที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติมากที่สุด โดยน้ำมันปาล์ม ที่ได้นำมาใช้แปรรูปในอุตสาหกรรม ได้แก่ เนยขาว เนยผสม และมาการีน เป็นต้น โดยบริษัทฯ ได้เริ่มใช้ไขมันพืชที่ได้จากน้ำมันปาล์มที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน RSPO เพื่อเป็นการสนับสนุนผู้ผลิตน้ำมันปาล์มที่ได้ตรารับรองสามารถจำหน่ายสินค้าได้มากขึ้น ถือเป็นการส่งเสริมช่วยอนุรักษ์ธรรมชาติ และสนับสนุนอาชีพเกษตรกรและยัง

เป็นการรับประกันที่มาและคุณภาพของน้ำมันปาล์มที่ใช้อีกด้วย โดยทั้งนี้ ทางบริษัทฯ ได้เริ่มทดแทนเลือกใช้ไขมันพืชที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน RSPO ในกลุ่มธุรกิจฟาสต์ฟู้ดก่อน และกำลังพัฒนาขยายไปใช้ในกลุ่มธุรกิจค้าส่งและค้าปลีกเพิ่มขึ้น

1.3 สินค้า Cleaner Label

ทางบริษัทฯ มุ่งมั่นวิจัยและพัฒนา สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่ส่งเสริมสุขภาพให้กับผู้บริโภคอย่างแท้จริง เพื่อให้ได้สินค้าที่ผลิตโดยลดจากการใช้สารเคมีปรุงแต่งหรือส่วนผสมสังเคราะห์ จึงได้หันมาเลือกใช้สารแต่งสี กลิ่น รสที่ผลิตจากวัตถุดิบจากธรรมชาติ และยังผลดีต่อสิ่งแวดล้อมในอนาคต รวมถึงถึงการแสดงข้อมูลบนฉลากสินค้าอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเข้าใจง่าย อีกด้วย

1.4 การเพิ่มขอบเขตการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่

ในปี 2564 ที่ผ่านมาทางแผนกวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มในกลุ่มของธุรกิจค้าปลีก คือ ผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามมารีไก่และเดลิเวีย” ยังผลให้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นถึง 90% จากเดิมซึ่งช่วยในการขยายตลาดกลุ่มผลิตภัณฑ์เบเกอรี่และตอบสนองความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคในวงกว้างขึ้น

1.5 การวิเคราะห์คุณภาพทางประสาทสัมผัส (Sensory Expert)

ในปี 2564 ยังคงมีการระบาดของเชื้อ COVID-19 ทางแผนกวิเคราะห์คุณภาพทางประสาทสัมผัส ได้มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการฝึกฝนผู้ทดสอบระดับเชี่ยวชาญ (Expert) เป็นรูปแบบ Self-Learning Online Class เพื่อลดความเสี่ยงในการสัมผัส เพิ่มการเว้นระยะและป้องกันการระบาดของเชื้อ COVID-19 ภายในโรงงาน ตามมาตรการเฝ้าระวังของบริษัทฯ โดยผู้ทดสอบระดับเชี่ยวชาญสามารถเลือกวันและเวลาอบรมได้ การทดสอบกระทำเป็นรายบุคคล ลดความเสี่ยงในการแพร่ระบาดของเชื้อในการทดสอบคุณภาพทางประสาทสัมผัส และยังคงสามารถรักษามาตรฐานการทดสอบคุณภาพทางประสาทสัมผัสผลิตภัณฑ์ของผู้ทดสอบระดับเชี่ยวชาญได้ ก่อนที่จะมีการนำข้อมูลไปใช้ในการปรับปรุงคุณภาพผลิตภัณฑ์ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ

1.6 การลดของเสียและขยะ หรือกากอุตสาหกรรม

บริษัทมีนโยบายลดของเสียอันเกิดจากการกระบวนการผลิตและเพิ่มขีดความสามารถในการนำกากอุตสาหกรรมไปใช้ประโยชน์ตามหลัก 3Rs เช่น การใช้กล่องบรรจุภัณฑ์ภายนอกในการบรรจุ เนย ภากรีน หรือกระสอบบรรจุน้ำตาล หมุนเวียนระหว่างโรงงานผู้ผลิต และการลดปริมาณขยะกากอุตสาหกรรมจากปรับเปลี่ยนการใช้ผลิตภัณฑ์ของนมบรรจุกระป๋อง หรือสับปะรดบรรจุกระป๋อง มาใช้เป็นผลิตภัณฑ์ของนมหรือสับปะรด บรรจุถุงพาส (Pouch) ซึ่งมีข้อดีคือมีน้ำหนักเบา ขนส่งง่าย สามารถลดปริมาณขยะอุตสาหกรรมที่เกิดจากกระป๋อง ลงได้ 75% โดยน้ำหนัก รวมไปถึงในปี 2565 บริษัท มีนโยบาย เป้าหมายเข้าร่วมโครงการ และขอรับรอง อุตสาหกรรมสีเขียว (Green industry) สอดคล้องตามนโยบายของกระทรวงอุตสาหกรรม ที่ส่งเสริมการพัฒนาอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco-Industry) บริษัท ได้ประกาศนโยบายสิ่งแวดล้อม ยึดมั่นในการประกอบกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการพัฒนาและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และประกอบกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนอีกด้วย

2. การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม และเทคโนโลยีในการตรวจวิเคราะห์ คุณภาพสินค้า ในปี 2564

2.1 เทคโนโลยีการตรวจวิเคราะห์เชื้อ จุลินทรีย์ทางเลือก (Alternative Rapid Methods)

ในผลิตภัณฑ์สินค้าสำเร็จรูป และวัตถุดิบ โดยทางห้องปฏิบัติการซึ่งได้รับรองมาตรฐานสากล ระบบ ISO/IEC 17025 ได้มีการปรับปรุงพัฒนาขีดความสามารถและนำวิธีทดสอบทางเลือก (Alternative Rapid Methods) มาใช้ในการตรวจสอบคุณภาพของสินค้านำไปจนถึงวัตถุดิบทดแทนวิธีทดสอบมาตรฐานแบบดั้งเดิม (Standard methods หรือ Conventional methods) คิดเป็น 49% ของจำนวนตัวอย่างที่ส่งตรวจวิเคราะห์

ทั้งหมด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพของห้องปฏิบัติการ ส่งผลให้สามารถทราบผลการทดสอบเชื้อแบคทีเรีย เชื้อยีสต์และเชื้อรา ได้รวดเร็วขึ้น ภายใน 24-48 ชั่วโมง สามารถลดเวลาในการเตรียม และลดขั้นตอนการตรวจวิเคราะห์ที่ซับซ้อนในการเตรียมอาหารเลี้ยงเชื้อจุลินทรีย์ ลงได้ 50% ลดการใช้พลังงานลง 37% ใช้น้ำน้อยลง 39% ผลิตก๊าซเรือนกระจกและลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ลง 37% และยังส่งผลให้ของเสียจากห้องปฏิบัติการลดลง 32% (โดยน้ำหนักและปริมาตร) เมื่อเทียบกับจำนวนตัวอย่างที่ทำการตรวจวิเคราะห์ทั้งหมดของห้องปฏิบัติการ

2.2 เครื่องมือเก็บตัวอย่างอากาศเพื่อ ตรวจสอบคุณภาพทางจุลชีววิทยา

ในปี 2564 ทางห้องปฏิบัติการได้มีการศึกษาและลงทุนเครื่องมือเก็บตัวอย่างจุลินทรีย์ในอากาศ เพื่อนำมาใช้ตรวจสอบเฝ้าระวังการปนเปื้อนจากอนุภาคของจุลินทรีย์ในอากาศของกระบวนการผลิต ซึ่งอนุภาคของเชื้อแบคทีเรีย หรือเชื้อรา มีอนุภาคขนาดเล็กและเบาทำให้ลอยลอยในอากาศเป็นเวลานาน มีความเสี่ยงต่อการปนเปื้อนส่งผลต่อคุณภาพของสินค้าได้ การนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมของเครื่องมือเก็บตัวอย่างอากาศ (Air sampler) ที่มีประสิทธิภาพและแม่นยำในการตรวจสอบสูงถึง 99% มาทดแทนวิธีดั้งเดิม คือ การวางเพลทเพาะเชื้อ (Settle plate) ที่มีประสิทธิภาพและแม่นยำได้เพียง 60% เท่านั้น จึงทำให้ทางห้องปฏิบัติการสามารถตรวจสอบเชื้อแบคทีเรียและเชื้อราที่มีอยู่ในอากาศที่มีอนุภาคเล็ก เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์ และทำนายคุณภาพสินค้าได้อย่างแม่นยำมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้เพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมและประกันคุณภาพสินค้า ลดของเสีย รวมถึงลดความเสี่ยงของการเสื่อมเสียของสินค้าก่อนหมดอายุได้อีกด้วย ทั้งนี้เครื่องมือเก็บตัวอย่างอากาศ (Air sampler) ยังสามารถเก็บปริมาณอากาศได้คงที่ สามารถลดเวลาในการเก็บตัวอย่างจาก 15 นาทีต่อพื้นที่ เหลือเพียง 1 นาที ต่อพื้นที่ เทคโนโลยีเครื่องมือตรวจสอบอากาศนี้มีความถูกต้อง แม่นยำ น่าเชื่อถือ จึงมีการใช้ในหลากหลายอุตสาหกรรมที่ต้องการควบคุมคุณภาพสินค้าในระดับสูง เช่น อุตสาหกรรมยา อุตสาหกรรมนมผงเด็ก และห้องผ่าตัดในโรงพยาบาล (Clean room) เป็นต้น

งบประมาณค่าใช้จ่าย ในการวิจัยและพัฒนาคุณภาพและประสิทธิภาพ ในช่วง 3 ปี

ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
5.49 ล้านบาท	5.50 ล้านบาท	5.90 ล้านบาท

กิจกรรมทางการตลาด

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของกิจกรรมทางการตลาด ที่นอกเหนือจากการช่วยส่งเสริมยอดขายให้สูงขึ้นแล้วยังช่วยดึงดูดกลุ่มเป้าหมายใหม่ ช่วยขยายฐานผู้บริโภคให้กว้างขวางยิ่งขึ้น รวมทั้งเสริมสร้างการบริโภคอย่างต่อเนื่องในระยะยาว และที่สำคัญอย่างยิ่งคือ ช่วยสร้างภาพลักษณ์ สร้างคุณค่าของตราสินค้าผลิตภัณฑ์ รวมถึงการสร้างทัศนคติและความภักดีของผู้บริโภคต่อตราสินค้าของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้จัดสรรงบประมาณในการจัดกิจกรรมทางการตลาดและการสื่อสารกับผู้บริโภคอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการออกภาพยนตร์โฆษณาอย่างต่อเนื่อง โดยแบ่งโฆษณาทั้งโทรทัศน์และออนไลน์ รวมถึงโฆษณา Re-edit เพื่อสื่อสารภาพลักษณ์และผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้เป็นที่จดจำได้ในระยะยาว

ซึ่งปัจจุบัน การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) นำไปสู่พฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดยพบว่าการปรับเปลี่ยนการซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น ผู้บริโภคคุ้นชินกับการซื้อของใช้ประจำวันและสินค้าอื่นๆ ผ่านทางออนไลน์แทน โรคระบาดดังกล่าวส่งผลให้เกิดการล็อกดาวน์ และการเว้นระยะห่างทางสังคม ทำให้คนไม่ออกมาซื้อสินค้าตามห้างสรรพสินค้า หรือร้านค้าต่างๆ

ดังนั้น เพื่อตอบสนองกลุ่มผู้บริโภคยุคใหม่ (New Normal) บริษัทฯ จึงทำการขยายช่องทางการขายสินค้าเพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่าย เพิ่มยอดขาย และสร้างฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ให้กับบริษัท

จากที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทฯ จึงได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย จัดโปรโมชั่นและเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งยังได้ทำกิจกรรม เพื่อช่วยเหลือสังคม รับมอบรางวัล และนวัตกรรมใหม่ๆ ในปี 2564 ดังนี้

1. Farmhouse Delivery

บริการส่งสินค้าให้ถึงมือผู้บริโภคโดยการสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ LINE OA โดยเริ่มต้นที่ 150 บาท ส่งฟรีทั่วประเทศ และมีการกระตุ้นการซื้อสินค้าโดยจัดโปรโมชั่นลดราคาสินค้า และหมุนเวียนประเภทสินค้าทุกเดือน ซึ่งบางสินค้าที่ขาย หรือสินค้าออกใหม่ ที่ไม่สามารถหาซื้อได้ตามร้านค้าทั่วไป เช่น ขนมปังบัตเตอร์สก็อต ขนมปังฝรั่งเศส ขนมปังแฉกแบบไมล์โลด์ ขนมปังเบอร์เกอร์ ขนมปังชอตดอก เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีสินค้าชุดพิเศษให้ลูกค้าได้เลือกซื้อได้ตามความต้องการ ตามวาระโอกาส เทศกาล หรืองานพิธี เช่น ชุดทำบุญ, ชุดสุดคุ้ม, ชุดซื้อคู่ถูกกว่า และอื่นๆ ซึ่งโครงการดังกล่าวได้สร้างรายได้ให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่องด้วยดีมาโดยตลอด

2. ช่วยเหลือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากวิกฤต Covid 19 แคมป์คนงานก่อสร้าง

บริษัทฯ ร่วมเป็นกำลังใจและช่วยเหลือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากวิกฤตนี้ โดยแบ่งปันความสุข ส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับคนงานก่อสร้าง จำนวน 7 แคมป์ เกือบ 900 ชีวิต ที่ได้รับผลกระทบจากวิกฤตในครั้งนี้ ได้แก่ แคมป์คนงานรวมคำแหง, แคมป์คนงานนางนา, แคมป์คนงานเวสต์เอนคอนทริล สุขุมวิท3, แคมป์คนงานอรุณอมรินทร์ 36, แคมป์คนงานแกรนเพอร์เฟค, JWS สุขุมวิท 13, แคมป์คนงานพระราม 9



ภาพกิจกรรม ช่วยเหลือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากวิกฤต Covid 19 แคมป์คนงานก่อสร้าง



ภาพกิจกรรม ร่วมกับมูลนิธิธิดาตามเป้ง ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19



ภาพกิจกรรม ร่วมกับการรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (สพ.)

3. ร่วมกับมูลนิธิธิดาตามเป้ง ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19

บริษัทฯ มอบขนมอบบิงเดิ้ลแซนด์วิชคละรสชาติ จำนวน 12,800 ชิ้น ให้กับ Community Isolation 400 เติ่ง ทั้ง 4 ที่ รอบกรุงเทพฯ ได้แก่

- จุดที่ 1 เขตวังทองหลาง ร่วมกับ รพ.ลาดพร้าว
- จุดที่ 2 วัดท่าพลบางเขน เขตภาษีเจริญ
ร่วมกับ รพ.มิตรประชา
- จุดที่ 3 โกดังศรีไทย เขตราชบุรีบูรณะ
ร่วมกับ รพ.ประชาพัฒน์
- จุดที่ 4 เขตบึงกุ่ม ร่วมกับ รพ.พญาไท นวมินทร์

4. ร่วมกับการรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (สพ.)

บริษัทฯ มอบขนมอบบิง จำนวน 1,000 ชิ้น ให้คุณคณพงศ์ ศิริกันทรมาศ ผู้ว่าการรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย เพื่อนำไปช่วยเหลือแคมป์ก่อสร้างรถไฟฟ้า สายสีชมพู สายสีเหลือง และสายสีส้ม ที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อโควิด 19 ต่อไป

5. สนับสนุนโครงการ Cook 4All ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19

บริษัทฯ สนับสนุนโครงการ Cook 4All มอบขนมปังฟาร์มเฮ้าส์ชนิดแผ่น เพื่อนำไปทำ แซนด์วิช พร้อมทาน ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิดที่พักรักษาตัว ณ ศูนย์พักคอย วัดสะพาน (คลองเตย) และชุมชนใกล้เคียงประมาณ 500 คน ที่ได้รับผลกระทบจากโควิด 19

6. ช่วยเหลือผู้ป่วยพจากเหตุระเบิดโรงงานผลิตเม็ดโฟมพลาสติก ชอยกิ่งแก้ว 21

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) นำขนมปังจำนวน 1,500 ชิ้น มอบให้กับ คุณลวาลย์ ปุณะศิริ รองปลัด อบต.บางพลีใหญ่ เพื่อกระจายไปยังศูนย์อพยพอื่นๆ แจกจ่ายให้ผู้เดือดร้อนจากกรณีเกิดเหตุเพลิงไหม้และระเบิด ภายในบริษัท หมิงตี้เคมีคอล จำกัด

7. มอบรถพยาบาลให้กับโรงพยาบาล รามาริบัติ เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19

คณะผู้บริหาร นำโดย คุณอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย กรรมการรองผู้อำนวยการ บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)บริจาคเงินซื้อรถพยาบาล จำนวนเงิน 2,500,000 บาท รับมอบโดย รศ.นพ.สุรศักดิ์ ลีลาอุดมลปิ ผู้อำนวยการ โรงพยาบาลรามาริบัติ ณ อาคารศูนย์การแพทย์สิริกิติ์



ภาพกิจกรรม สนับสนุนโครงการ Cook 4All ช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19



ภาพกิจกรรม ช่วยเหลือผู้ป่วยพจากเหตุระเบิดโรงงานผลิตเม็ดโฟมพลาสติก ชอยกิ่งแก้ว 21



ภาพกิจกรรม มอบรถพยาบาลให้กับโรงพยาบาลรามาริบัติ เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด 19



ภาพกิจกรรม หุ่นยนต์ไอพ่นละอองฝอยและหุ่นยนต์ประตูแดงฉายแสง



ภาพกิจกรรม ธีรสารวัณ “Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021”

8. หุ่นยนต์ไอพ่นละอองฝอย และหุ่นยนต์ประตูแดงฉายแสง

บริษัทฯ ได้ร่วมงานแถลงข่าว และรับมอบ “หุ่นยนต์ไอพ่นละอองฝอย (ULV) ฆ่าเชื้อโรคและไวรัส กับ หุ่นยนต์ประตูแดงฉายแสง (UVC) เพื่อนำไปใช้ในการฆ่าเชื้อโรค จากมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ซึ่งนำโดย ศ.ดร.สุชาติ เขียงฉิน อธิการบดี มจพ. และ ศ.ดร.ธีรวัณ บุญยโสภณ นายกสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ พร้อมคณาจารย์ร่วมงานแถลงข่าวและส่งมอบ นวัตกรรม ณ ห้องประชุม 215 อาคารอเนกประสงค์ และลาน พระบรมราชานุสาวรีย์ รัชกาลที่ 4 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ (มจพ.)

9. ธีรสารวัณ “Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021”

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) ภายใต้แบรนด์ “ฟาร์มเฮ้าส์” ธีรสารวัณ “Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021” แปรณต์ที่ได้รับความนิยมเป็นอันดับหนึ่งของประเทศไทยในหมวดหมู่ต่างๆ โดยมีผลสำรวจจาก พฤติกรรมการบริโภคสินค้าและการรับข้อมูลข่าวสารของผู้บริโภคทั่วประเทศ ซึ่งฟาร์มเฮ้าส์ได้รับรางวัลในหมวดของ ขนมปังต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 4 ตอกย้ำถึงคุณภาพสินค้าที่สะอาด สดใหม่ ครองใจผู้บริโภคยาวนานมากกว่า 39 ปี โดยครั้งนี้ เป็นการมอบรางวัลจะอยู่บนโลก Virtual ในสถานการณ์ New Normal

ลักษณะลูกค้าและช่องทางการจำหน่าย

ความหลากหลาย ราคาที่เหมาะสมและความสะดวกแก่การบริโภค คือแนวคิดและแนวปฏิบัติของบริษัท ดังนั้นลูกค้าของบริษัท จึงครอบคลุมผู้บริโภคทุกเพศทุกวัย และทุกสาขาอาชีพ โดยบริษัทจำแนกลูกค้าออกตามช่องทางการขาย ได้ดังนี้

1. การค้าส่ง

1.1 การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท

เป็นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังผู้บริโภคผ่านร้านค้า ซึ่งร้านค้าจะได้รับส่วนลดของราคาขายปลีกจากบริษัท โดยแยกประเภทร้านค้าออกเป็น 2 ประเภทย่อย คือ

- **ร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade)**

หรือร้านขายของชำ โดยมีลูกค้าประเภทร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 37,518 ร้าน ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่ายบางชนิด จะเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตให้เฉพาะเพื่อให้มีความแตกต่างจากช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ และสอดคล้องกับความต้องการ และกำลังซื้อของลูกค้า โดยร้านค้าประเภทนี้จะชำระเงินค่าผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท ทันทีที่ได้รับผลิตภัณฑ์

- **ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)**

มีการบริหารจัดการมาตรฐานและใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ ลงทุนสูง เช่น เซเว่นอีเลฟเว่น แฟมิลี่มาร์ท ร้านค้าสะดวกซื้อในสถานีบริการน้ำมัน และประเภทดิสเคาน์สโตร์ (Discount Store) เช่น Lotus's และบิ๊กซี รวมไปถึงซูเปอร์มาร์เก็ตต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 22,560 ร้าน

- **ตู้หยอดเหรียญ (Vending Machine)**

เพื่อมุ่งเน้นการให้บริการ อำนวยความสะดวกแก่ผู้บริโภค ทางบริษัทฯ ได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายใหม่ โดยนำตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ มาให้บริการในสถานที่ต่างๆ เช่น อาคารสำนักงาน โรงพยาบาล และโรงงาน

- **การจำหน่ายผ่านช่องทาง Delivery**

โดยลูกค้าจะทำการสั่งซื้อสินค้าผ่าน Line: @farmhouseThai หรือ เว็บไซต์ <https://shop.farmhouse.co.th>

- **กู๊ดมอร์นิ่ง ฟาร์มเฮ้าส์ (Good Morning Farmhouse)**

เป็นโครงการที่สามารถสร้างอาชีพให้คนไทยในรูปแบบธุรกิจแฟรนไชส์แซนด์วิชสดจากฟาร์มเฮ้าส์กระจายทั่วประเทศ โดยร้านค้าจะได้รับอบรมตามหลักสูตรภายใต้มาตรฐานสดใหม่สะอาดของฟาร์มเฮ้าส์

1.2 การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ผลิตขึ้นตามคำสั่งของลูกค้า

เป็นการผลิตสินค้าตามคำสั่งที่ได้รับจากร้านอาหารฟาสต์ฟู้ด และร้านค้าสะดวกซื้อต่างๆ เช่น แมคโดนัลด์ เคเอฟซี เบอร์เกอร์คิงส์ เซสเตอร์กริลล์ พิชซ่าฮัท ชีสเลอร์ มอส เบอร์เกอร์ เดอะพิซซ่าคอมปะนี แดรี่ควีน ซานตาเฟ สเต็ก เท็กซัส ชิคเก้น และนารายณ์พิชเชอเรีย เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนประมาณ 2,581 สาขา โดยส่วนใหญ่จะซื้อผลิตภัณฑ์ประเภทขนมปังสำหรับแฮมเบอร์เกอร์ และขนมปังสำหรับฮอตดอก

2. การค้าปลีก

เป็นลักษณะการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านร้านค้าปลีกของบริษัท และ การจำหน่ายตรงให้กับลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท ได้แก่

เดลิยา (Deliya by Farmhouse)
มาดาม มาร์โก (Madame Marco)

(2) สภาพการแข่งขัน

คู่แข่งของบริษัทแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ

- **คู่แข่งที่เป็นผู้ผลิตสินค้าและมีช่องทางจัดจำหน่ายของตนเอง**

คู่แข่งกลุ่มนี้จะผลิตและจำหน่ายในรูปแบบค้าปลีกตามช่องทางจัดจำหน่ายของตนเอง และบางครั้งจะจำหน่ายในรูปแบบค้าส่งด้วย ส่วนใหญ่มักจะเป็นรูปแบบของการค้าสมัยใหม่ ลักษณะซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต ร้านสะดวกซื้อสมัยใหม่ ร้านค้าในปั้มน้ำมัน หรือร้านเบเกอรี่สมัยใหม่

- **คู่แข่งที่เป็นผู้ผลิตสินค้า โดยไม่มีช่องทางจัดจำหน่ายของตนเอง**

คู่แข่งกลุ่มนี้จะจำหน่ายสินค้าในรูปแบบค้าส่งให้กับร้านค้าเล็กทั่วไป และ ร้านค้าสมัยใหม่ ซึ่งอาจมีฐานการผลิตอยู่ในกรุงเทพฯ หรือต่างจังหวัด

โดยทั้งสองประเภท มีการหมุนเวียนเข้า-ออกของธุรกิจสูง และมีการแข่งขันด้านราคาเข้ามาเกี่ยวข้องกับ ขณะที่ทางบริษัทฯ เน้นความสดใหม่ ประกอบกับบริษัทเป็นผู้นำในการออกสินค้าใหม่เสนอต่อลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ จึงเห็นได้ว่าบริษัทมีความได้เปรียบคู่แข่งทั้ง 2 ประเภทอย่างชัดเจน จากการลงทุนทางด้านเครื่องจักรในการผลิตที่ทันสมัย ควบคุมอัตโนมัติ โดยคอมพิวเตอร์ทุกขั้นตอนการผลิต ทำให้ต้นทุนการผลิตต่ำ ผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นที่ออกจากโรงงานมีคุณภาพ และมาตรฐาน

เท่ากันไม่ว่าจะวางจำหน่ายอยู่ที่ใด ประกอบกับการที่บริษัท มีการลงทุนเทคโนโลยีด้านการจัดส่งและจัดจำหน่าย ทำให้สามารถจัดส่งผลิตภัณฑ์ที่มีความสดใหม่ได้วันต่อวัน และมีการบริหารการเก็บผลิตภัณฑ์คืนเพื่อไม่ให้มีผลิตภัณฑ์เดิมตกค้าง อยู่อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งความสดใหม่ของสินค้า เป็นที่พอใจของผู้บริโภค ทำให้บริษัทมีความได้เปรียบเป็นอย่างมากทั้งใน ด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และมาตรฐานการบริการที่สามารถ ครอบคลุมแทบทุกพื้นที่ของประเทศ

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์ หรือการบริการ

การผลิต

บริษัทมีโรงงานอยู่ 3 โรงงาน ตั้งอยู่ที่นิคม อุตสาหกรรมลาดกระบัง 2 แห่ง มีพื้นที่รวม 18 ไร่ 3 งาน และ ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางชัน มีพื้นที่รวม 12 ไร่ 2 งาน 57 ตารางวา ผลิตภัณฑ์ทั้งหมดของบริษัทผลิตจากโรงงานทั้ง 3 แห่ง โดยใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและดีที่สุดในหลายๆ ประเทศ เช่น ญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา เยอรมัน อิตาลี และ สวิตเซอร์แลนด์ เป็นต้น สินค้าที่ผลิตออกมาจึงมีคุณภาพ สม่ำเสมอเป็นมาตรฐานเดียวกัน พร้อมต่อการจัดจำหน่ายทั่ว ภูมิภาคของประเทศไทยได้วันต่อวัน

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของคุณภาพที่ดี ของสินค้าที่ผู้บริโภคจะได้รับเป็นสำคัญ ดังนั้น บริษัทจึงเข้มงวด กับทุกขั้นตอนการผลิต เริ่มตั้งแต่การรับวัตถุดิบจนถึงการส่ง สินค้าสำเร็จรูปออกจากโรงงาน นอกจากนี้ ได้มีการนำเทคโนโลยี

การผลิตที่ดีและทันสมัย สามารถผลิตสินค้าที่ดีที่สุดและมีคุณภาพมาตรฐานสม่ำเสมอมาติดตั้งในโรงงานทั้ง 3 แห่ง ไม่เพียงแต่ความทันสมัยและกระบวนการผลิตเท่านั้น ในเรื่องของวิศวกรรมโครงสร้างและการออกแบบตัวอาคารก็เป็นสิ่งที่ บริษัทให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ย่อยต่อการ ควบคุมดูแลและคำนึงถึงความเพียงพอของแสงสว่างและระบบ หมุนเวียนอากาศที่ดีภายในโรงงาน

สำหรับนโยบายการผลิตนั้น นอกจากขนมปัง แยมเบอร์เกอร์บัตเตอร์ที่จำหน่ายในร้านอาหารฟาสต์ฟู้ด และร้านค้า สะดวกซื้อ รวมทั้งเค้ก “มาตาม มาร์โก” ซึ่งจะผลิตตามคำสั่ง ของลูกค้าแล้ว การผลิตโดยทั่วไปขึ้นอยู่กับสรุปยอดขายของ พนักงานขาย โดยในแต่ละวันพนักงานขายจะประเมินความ ต้องการผลิตภัณฑ์โดยใช้สถิติข้อมูลการขายในอดีตที่ผ่านมา ในเขตที่ตนรับผิดชอบและส่งคำสั่งผลิตให้โรงงานผ่านระบบ คอมพิวเตอร์ เพื่อเป็นแนวทางในการผลิตสินค้าแต่ละวัน ทั้งนี้ พนักงานขายจะใช้คอมพิวเตอร์มือถือในการลงบันทึกยอดขาย ยอดสินค้าคืน รวมทั้งการออกไปกำกับภาษีให้กับร้านค้า โดยข้อมูลการขายจากคอมพิวเตอร์มือถือเหล่านี้จะถูกเก็บไว้เป็น สถิติและนำไปประมวลผลที่ส่วนกลาง เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการวางแผนการผลิต

ในด้านวัตถุดิบแป้งสาลีและไขมัน ถือเป็นวัตถุดิบ หลักในการผลิตขนมปังและเบเกอรี่อื่นๆ บริษัททำการสั่งซื้อจากผู้ขายหลายราย เพื่อป้องกันความเสี่ยงในการขาดแคลนวัตถุดิบ โดยสั่งซื้อแป้งสาลีจากผู้ขาย 6 ราย และไขมันจากผู้ขาย 12 ราย นอกจากนี้ยังมีวัตถุดิบที่เป็นส่วนประกอบสำคัญในการผลิต ขนมปัง รวมถึงบรรจุภัณฑ์ที่มีมูลค่าการสั่งซื้อสูง

มูลค่าและสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ที่สำคัญ ในปี 2564-2563

วัตถุดิบ/บรรจุภัณฑ์	ปี 2564		ปี 2563	
	ปริมาณ	ร้อยละ	ปริมาณ	ร้อยละ
1. แป้งสาลี	1,018,218.84	39.71	944,259.14	38.08
2. ไขมัน	435,257.17	16.97	412,600.92	16.64
3. น้ำตาล	180,382.53	7.03	188,386.59	7.60
4. ยีสต์	65,358.74	2.55	65,465.87	2.64
5. สินค้าเกษตรและผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	396,153.95	15.45	416,639.10	16.80
6. วัตถุดิบอื่นๆ	182,699.44	7.12	135,372.91	5.46
7. บรรจุภัณฑ์	286,387.69	11.17	317,263.70	12.79
รวม	2,564,458.36	100.00	2,479,988.23	100.00

บริษัทมีสัดส่วนการซื้อวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ของบริษัทจากแหล่งวัตถุดิบในประเทศและการนำเข้าจากต่างประเทศ โดยตรงของบริษัท ในช่วงปี 2564-2563 เป็นดังนี้

แหล่งที่มาของวัตถุดิบ/บรรจุกภัณฑ์	ปี 2564		ปี 2563	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
1. ภายในประเทศ	2,335,698.20	91.08	2,238,162.33	90.25
2. ต่างประเทศ	228,760.16	8.92	241,825.90	9.75
รวม	2,564,458.36	100.00	2,479,988.23	100.00

โดยวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ที่บริษัทนำเข้าโดยตรงจากต่างประเทศ ได้แก่ ยีสต์ งาขาว ธัญพืชที่เป็นส่วนผสมของขนมปัง นมผง สารเสริมคุณภาพ ไขมันนม คลิปสติกปากถุงขนมปัง และถุงขนมปัง เป็นต้น

ทั้งนี้ ด้วยในปัจจุบัน จากการเปลี่ยนแปลงที่ค่อนข้างรวดเร็ว ทั้ง สภาพแวดล้อม ภูมิอากาศที่ไม่ตรงตามฤดูกาล ตลอดจนภาวะฉุกเฉินอันเนื่องมาจากปัจจัยแวดล้อมต่างๆ ที่สามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ส่งผลให้บริษัทอาจได้รับผลกระทบในการจัดซื้อวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักได้นั้น เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการจัดซื้อสูงสุด บริษัทจึงได้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมสำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ทั้งระบบของบริษัท ดังนี้

- (1) ในการซื้อทั้งวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ของบริษัท จะต้องมีการมีผู้จำหน่ายหลายราย เพื่อให้เกิดการแข่งขันทั้งในด้านคุณภาพ ราคา และบริการ จึงทำให้บริษัทสามารถซื้อวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ได้ในเงื่อนไขที่ดีที่สุด
- (2) การปรับปรุงกระบวนการผลิตและสูตรการผลิต เพื่อให้สามารถบริหารต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- (3) สำหรับผู้จำหน่ายรายใหม่ทุกรายจะต้องผ่านการส่งวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์เข้าทดสอบ ทั้งลักษณะทางด้านเคมี ด้านกายภาพ และรสชาติ รวมถึงการเข้าประเมินผลโรงงานผลิตเบื้องต้นก่อนจะนำขึ้นจดทะเบียนใน AVL (Approved Vendors List) จึงจะมีการตกลงซื้อขายได้

(4) ทุกครั้งที่มีการส่งมอบวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ทางบริษัทจะทำการประเมินคุณภาพของผู้จำหน่าย ในทุกๆ ด้าน อาทิ คุณภาพของสินค้า การบริการ จำนวนและราคาที่ถูกต้อง ตลอดจนการส่งมอบที่ตรงเวลา เป็นต้น และมีการบันทึกผลการประเมินเป็นคะแนน โดยบริษัทจะทำการประเมินปีละ 2 ครั้ง

(5) บริษัทโดยส่วนงานประกันคุณภาพร่วมกับฝ่ายผลิตและฝ่ายสรรหาและจัดซื้อ จะดำเนินการเข้าตรวจสอบผู้จำหน่ายตามแผนการตรวจสอบผู้จำหน่ายประจำปีที่ได้วางไว้

(6) สำหรับวัตถุดิบที่สำคัญและมีปริมาณการสั่งซื้อที่เป็นจำนวนมาก บริษัทได้จัดทำสัญญากับผู้จำหน่ายล่วงหน้า เพื่อควบคุมทั้งด้านราคา ปริมาณ และคุณภาพในการจัดซื้อ

จากแนวทางของบริษัทที่กล่าวมาส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับวัตถุดิบและบรรจุกภัณฑ์ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยไม่เกิดผลกระทบใดๆ ที่ทำให้บริษัทต้องหยุดชะงักในการดำเนินงาน

เมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการผลิตแล้ว ผลิตภัณฑ์จะถูกขนส่งไปยังศูนย์กระจายสินค้า (Distribution Center) ซึ่งเป็นสถานที่ขนถ่ายผลิตภัณฑ์ และเป็นที่จอดรถขนส่งผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ พนักงานขายแต่ละรายจะต้องตรวจนับและรับผลิตภัณฑ์จากศูนย์กระจายสินค้า เพื่อนำไปกระจายต่อตามร้านค้าต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีศูนย์กระจายสินค้าทั้งสิ้น 41 แห่ง แบ่งเป็นในกรุงเทพมหานคร และปริมณฑล จำนวน 9 แห่ง และต่างจังหวัดจำนวน 32 แห่ง เพื่อให้การกระจายผลิตภัณฑ์ ครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศไทย โดยศูนย์กระจายสินค้าในต่างจังหวัดแบ่งตามภูมิภาคได้ดังนี้

ภูมิภาค	จังหวัดต่างๆ
ภาคเหนือ	นครสวรรค์ พิจิตร พิษณุโลก ตาก แม่ฮ่องสอน เชียงใหม่ เชียงราย เพชรบูรณ์
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	ชลบุรี (ศรีราชา) ชลบุรี (พัทยา) ปราจีนบุรี จันทบุรี
ภาคตะวันออก	นครราชสีมา ขอนแก่น อุดรธานี สกลนคร สุรินทร์ ร้อยเอ็ด อุบลราชธานี เลย
ภาคกลาง	นครปฐม อยุธยา ลพบุรี สุพรรณบุรี
ภาคใต้	ชุมพร สุราษฎร์ธานี (อ.เมือง) สุราษฎร์ธานี (เกาะสมุย) นครศรีธรรมราช กระบี่ ภูเก็ต สงขลา ประจวบคีรีขันธ์ (หัวหิน) ตรัง

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อม (ล้านบาท)	การผูกพัน
1. ที่ดิน	บริษัทเป็นเจ้าของ	1,257.07	ไม่มี
2. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	1,129.39	ไม่มี
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	857.84	ไม่มี
4. ทรัพย์สินระหว่างติดตั้ง	บริษัทเป็นเจ้าของ	43.63	ไม่มี

4.1.1 ที่ดินโรงงาน

ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานของบริษัท ในนิคมอุตสาหกรรมลาดกระบัง มีเนื้อที่ 18 ไร่ 3 งาน ที่ดินของโรงงานในนิคมอุตสาหกรรมบางชัน จำนวน 12 ไร่ 2 งาน 57 ตารางวา เป็นที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

4.1.2 ศูนย์กระจายสินค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีชื่อที่ดินสำหรับเตรียมสร้างศูนย์กระจายสินค้า 3 แห่ง คือ ขอนแก่น ภูเก็ต และนครศรีธรรมราช มีศูนย์กระจายสินค้าทั้งหมด 41 แห่ง ตั้งอยู่ทั่วประเทศ แบ่งเป็นศูนย์กระจายสินค้าที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท จำนวน 20 แห่ง

ที่จังหวัดสงขลา จังหวัดเชียงใหม่ ถนนพระยาสุเรนทร์ รังสิต-นครนายก ประชาชื่น ชลบุรี (พัทยา) ชลบุรี (ศรีราชา) กิ่งแก้ว นครปฐม ชุมพร บางบัวทอง พิษณุโลก สุราษฎร์ธานี เชียงราย หัวหิน นครสวรรค์ อยุธยา นครราชสีมา อุดรธานี และทุ่งครุ อีกจำนวน 21 แห่ง บริษัทได้ทำสัญญาเช่ากับผู้ให้เช่าซึ่งมีทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล ในการเช่าศูนย์กระจายสินค้านั้นมีทั้งที่เป็นเช่าสิ่งปลูกสร้าง และที่ดินว่างเปล่าโดยบริษัทจะปลูกสร้างอาคารเอง ดังรายละเอียดต่อไปนี้

สถานที่ตั้ง	จำนวน (แห่ง)	ระยะเวลา***	ค่าเช่าต่อเดือน
กรุงเทพ	3	3-6 ปี	30,000-173,250 บาท
ภาคเหนือ	3	3 ปี	15,000-21,000 บาท
ภาคตะวันออก	2	3 ปี	12,000-18,000 บาท
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	6	3 ปี	7,000-38,000 บาท
ภาคกลาง	2	3 ปี	12,000-18,000 บาท
ภาคใต้	5	2-3 ปี	6,000-16,000 บาท

*** ระยะเวลาตามสัญญาเช่า

4.1.3 ร้าน Deliya by Farmhouse

ที่ตั้งของร้านเดลิยา ส่วนหนึ่งเป็น
การใช้พื้นที่ในศูนย์การค้า โดยการเช่าข้อตกลงคราวละ 1 ปี
มีค่าบริการใช้พื้นที่ตามสัดส่วนของยอดขาย และบางสาขาจะ
เป็นการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน จึงเป็นสถานที่ที่มีกลุ่ม
ลูกค้าเป้าหมาย มีระยะเวลาเช่า 3 ปี ซึ่งอัตราค่าเช่าคงที่ตลอด
อายุสัญญาเช่า

4.1.4 รถส่งสินค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมี
รถที่ใช้ในการขนส่งสินค้า รวม 936 คัน เป็นรถที่เป็นกรรมสิทธิ์
ของบริษัท

4.2 สัมปทาน ลิขสิทธิ์ และเครื่องหมาย ทางการค้า

เครื่องหมายการค้าของบริษัท

บริษัทเป็นเจ้าของและจดทะเบียนเครื่องหมาย
การค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์
ตามประเภทของผลิตภัณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการผลิต และ
จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยี่ห้อต่างๆ โดยการจดทะเบียนเครื่องหมาย
การค้าแต่ละเครื่องหมายจะมีอายุ 10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียน
และสามารถต่ออายุได้คราวละ 10 ปี ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
2564 เครื่องหมายการค้าที่บริษัทได้จดทะเบียนไว้ ได้แก่
ฟาร์มเฮ้าส์ (Farmhouse), เดลี่โดนัท(Delidonut), ครวี่จิ้น,
มาตาม มาร์โก (Madam Marco), ธัญรัตน์, ธัญสุทธิ, ครวี่ฟาร์ม
เฮ้าส์, บิ๊ก เบค (Big Bake), ฮอตมีล (Hot Meal), เดลิยา (Deliya)
Fris R Fresh และ กู๊ดมอร์นิ่ง ฟาร์มเฮ้าส์ (Good Morning
Farmhouse)

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	สัดส่วน การลงทุน	ประเภทธุรกิจ	เลขทะเบียนบริษัท ชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียน	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด	ร้อยละ 39	ดำเนินธุรกิจด้าน ภัตตาคาร ร้านอาหาร ชื่อ “ชินจู ทงคัทซี ซาโบเตน”	0105551034347	หุ้นสามัญ จำนวน 1,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท ทุนเรียกชำระแล้ว 15 ล้านบาท	121/84 ชั้น 29 อาคารชุด อาร์ เอส ทาวเวอร์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2209-3000 โทรสาร 0-2209-3091
บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ร้อยละ 10	ผลิตและจำหน่าย สินค้าจำพวกแป้ง	0215554002321	หุ้นสามัญ จำนวน 6,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท ทุนเรียกชำระแล้ว 600 ล้านบาท	43/244 หมู่ที่ 4 ถนนห้วยปราบ-ปลวกแดง ตำบลมาบยางพร อำเภอลวกแดง จังหวัดระยอง 21140
บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	ร้อยละ 10	ประกอบธุรกิจ ให้เช่าและพัฒนา อสังหาริมทรัพย์	0105562170158	หุ้นสามัญ จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท ทุนเรียกชำระแล้ว 2,750 ล้านบาท	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

บริษัทร่วมค้า

บริษัทมีบริษัทร่วมค้า 1 แห่ง คือบริษัท เพอร์ซิเดนซ์
กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 39 และ
ไม่มีบริษัทใดที่บริษัทถือหุ้นเกิน ร้อยละ 20

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจ ของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูล ดังรายละเอียดในรายการ
ระหว่างกัน หน้า 118-119

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

ข้อมูลสรุปจากวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 7 กันยายน 2564

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ ทุนชำระแล้ว
1	บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)	233,961,616	51.99
2	บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	98,053,400	21.79
3	นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	14,896,150	3.31
4	นางสาวอภิรดี ธรรมมโนมัย	9,283,640	2.06
5	นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	7,134,770	1.59
6	บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	4,650,000	1.03
7	บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	3,500,000	0.78
8	บริษัท เบตเตอร์เวย์ (ประเทศไทย) จำกัด	3,500,000	0.78
9	นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย	3,344,810	0.74
10	บริษัท ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	3,150,000	0.70
รวม		381,474,386	84.77

“ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จาก Website ของบริษัทก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี”

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมี
อิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ
หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัย
สำคัญ

- ไม่มี -

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่
(Shareholder's agreement) ในเรื่องที่มี
ผลกระทบต่อออกและเสนอขาย
หลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ
โดยข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทฯ
ร่วมลงนามด้วย

- ไม่มี -

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน
450,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 450,000,000 บาท แบ่งเป็น
หุ้นสามัญ 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไข แตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพ ของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงใน การออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวม เพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และแผนงานการลงทุนของบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี ของบริษัทฯ มีดังนี้

ปี		2563	2562	2561	2560	2559
กำไรสุทธิต่อหุ้น	(บาท/หุ้น)	3.73	3.78	3.18	2.96	3.25
เงินปันผลต่อหุ้น	(บาท/หุ้น)	1.90	1.90	1.60	1.50	1.65
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	50.98	50.24	50.32	50.69	50.80
ต่อกำไรสุทธิ						

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการนำ COSO - ERM 2017 framework มาใช้เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงจากกระบวนการปฏิบัติงาน (Process Based Approach) ซึ่งสามารถระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบหลักต่อองค์กรได้อย่างครอบคลุม โดยให้ความสำคัญ

กับการเชื่อมโยงวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เข้ากับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้สามารถวัดผลลัพธ์การดำเนินงานที่ต้องการได้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการติดตามและรายงานผลอย่างเป็นระบบ จากการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือเพื่อควบคุม ทำให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ตั้งไว้ ส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น โดยสามารถแสดงความสัมพันธ์ทั้ง 3 องค์ประกอบ ดังนี้



Enterprise Risk Management-Integrating with Strategy and Performance

1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

บริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินการของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดกรอบความคิดหลักในการกำหนดพฤติกรรมของบุคลากรในองค์กรให้มีการประพฤติปฏิบัติเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ ไปในทิศทางเดียวกัน

2. กลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจให้สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ ซึ่งในการดำเนินงาน บริษัทฯ ใช้การบริหารความเสี่ยงเข้ามาช่วยควบคุมความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ โดยใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามแนวคิด COSO-ERM 2017 แบ่งออกเป็น 5 หลักการ ดังนี้

การกำกับดูแล และวัฒนธรรม การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยง และการติดตามความเสี่ยงระหว่างปี เพื่อให้บริษัท สามารถจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในสถานการณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท กำหนดโครงสร้างการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม รวมถึงสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการดำเนินงานทางธุรกิจ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งบริษัท โดยมีวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

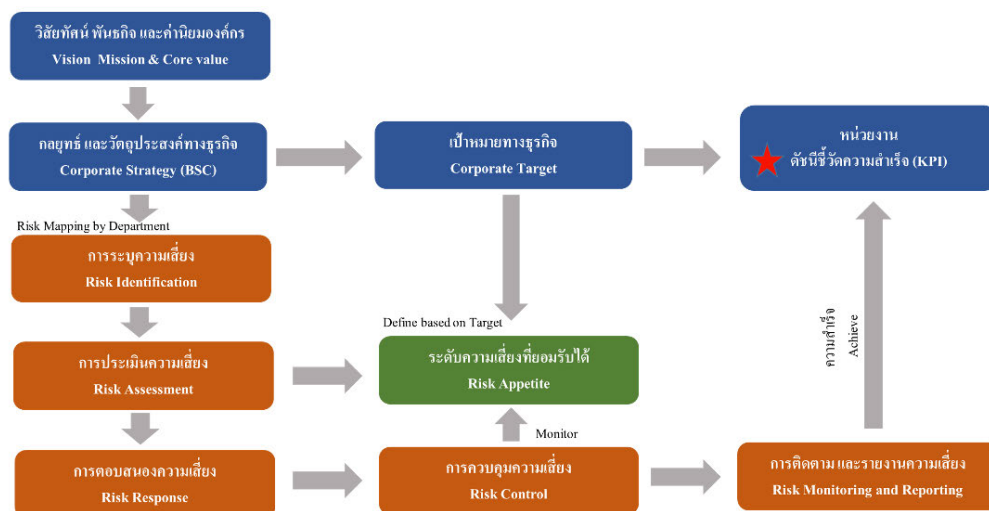
- ปลุกฝังให้ทุกคนในบริษัท มีการตื่นตัวและตระหนักรู้ต่อความเสี่ยง (Risk Awareness)
- ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ไม่หยุดแค่คิด แต่ลงมือปฏิบัติจริงทันทีให้เห็นผล (Make it happen)
- ร่วมมือในการทำงานเป็นทีม (Winning with team) โดยคิดปรับปรุงแก้ไขหาทางป้องกันร่วมกัน

- สร้างจิตสำนึกให้คิดวิเคราะห์ วางแผน ตัดสินใจบนพื้นฐานของข้อมูลและหลักฐาน (Evidence and Fact-base)

การกำหนดกลยุทธ์ และวัตถุประสงค์

บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยจัดทำนโยบาย และคู่มือในการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยึดถือปฏิบัติเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบ

โดยมีวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร เป็นตัวกำหนดกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อใช้ในการกำหนด KPI (Key Performance Indicator) ให้หน่วยงานต่างๆ โดยมีการใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือเพื่อควบคุมให้การดำเนินการของหน่วยงานสำเร็จได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ประกอบด้วยกระบวนการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ที่เป็นการบ่งชี้เหตุการณ์ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เพื่อประเมินระดับโอกาสเกิด และระดับผลกระทบ ให้สามารถวิเคราะห์การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กำหนดมาตรการจัดการ และควบคุมความเสี่ยง (Risk Control) ให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) รวมถึงมีการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานความเสี่ยง (Risk Monitoring and Reporting) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ ในองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายตาม KPI ที่กำหนดไว้



ประเภทความเสี่ยงที่ทางบริษัท ให้ความสำคัญ

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)
ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูล ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด
3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน การบริหารจัดการด้านสภาพคล่อง ด้านเครดิต ด้านเงินลงทุน การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน
4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)
ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk)
ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง มุมมอง/การรับรู้ของสาธารณชน และ ภาพลักษณ์ของบริษัท

การดำเนินงาน

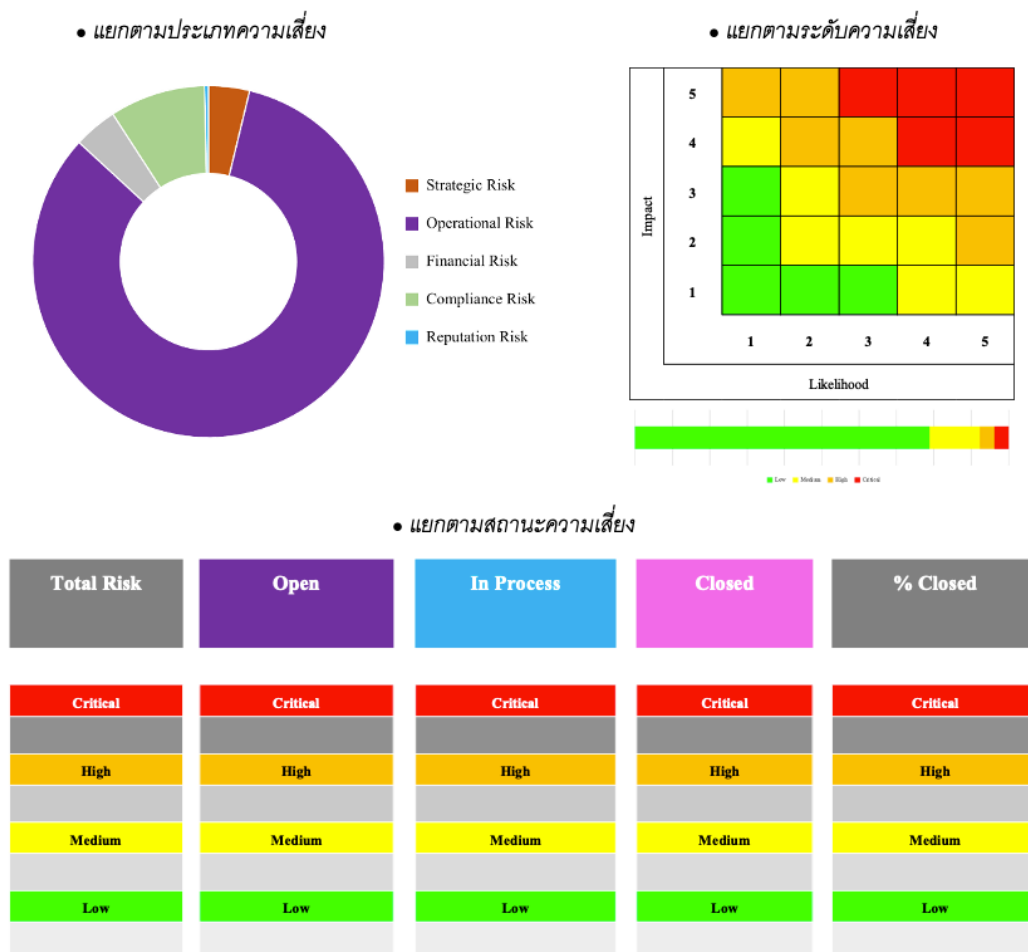
บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้ประสานงานด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Coordinator) ให้เป็นตัวแทนด้านการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน โดยดำเนินการจัดอบรมผู้ประสานงานด้านการบริหารความเสี่ยงเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการสื่อสารในหน่วยงานตนเองและดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถวิเคราะห์ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงภายในหน่วยงาน พร้อมทั้งจัดทำแผนการควบคุมความเสี่ยงภายในหน่วยงานตนเอง เพื่อลดและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน

มีการทบทวนความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน พร้อมทั้งติดตามและปรับปรุงแก้ไขแผนการดำเนินงานให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แผนการดำเนินการลดหรือแก้ไขความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานผ่านแผนภูมิระดับความเสี่ยง

สรุปผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

บริษัทฯ มีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะในการบริหารความเสี่ยง โดยหน่วยงานบริหารความเสี่ยงรายงานผลและสรุปผลข้อมูลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Dashboard เพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและความเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีการสอบทานความเสี่ยงโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ



ตัวอย่าง Dashboard Template

3. ผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

จากที่บริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงตามกรอบ COSO-ERM 2017 อย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถค้นหาเหตุการณ์ และปัจจัยความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงของการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน และวางแผนการควบคุมความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ เพื่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และทรัพย์สินบริษัทฯ รวมทั้งพัฒนาความมั่นใจ ความเชื่อมั่น และความยั่งยืนให้แก่บริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2 ปัจจัยความเสี่ยง

ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

จากลักษณะธุรกิจของ บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และผลกระทบที่อาจจะมีต่อการดำเนินงานในอนาคต มีดังนี้

ความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้า

บริษัทจำหน่ายสินค้าให้กับบริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจร้านค้าสะดวกซื้อ โดยบริษัทถือว่าบริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นช่องทางการจำหน่ายช่องทางหนึ่งของบริษัท ซึ่งในช่วงปี 2564 ยอดจำหน่ายให้แก่ลูกค้าดังกล่าวคิดเป็นประมาณร้อยละสี่สิบกว่าของรายได้รวม โดยหากบริษัทสูญเสียลูกค้ารายนี้ จะส่งผลกระทบต่อรายได้ในส่วนดังกล่าวของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณภาพสูงและได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างกว้างขวาง ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นสินค้าที่ทำรายได้ให้กับร้านค้าในระดับที่สูงเมื่อเทียบกับสินค้าขนมอบและเบเกอรี่ของคู่แข่ง โดยหากพิจารณาจากร้านค้าสะดวกซื้อของบริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน) จะพบว่ามีการวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ขนมปังและเบเกอรี่ที่ผลิตโดยบริษัทเป็นจำนวนมาก จึงนับได้ว่าทั้งบริษัทและบริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน) ได้รับผลประโยชน์ทั้ง 2 ฝ่าย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับวัตถุดิบ

และบรรจุกินท์

ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ประกอบการผลิตเบเกอรี่ ได้แก่ แป้งสาลี ไขมัน และไข่ไก่ รวมถึงวัตถุดิบอื่นๆ ที่มีราคาผันแปรไปตามฤดูกาล ความต้องการใช้ และปริมาณที่จัดหาได้ ตลอดจนคุณภาพที่แตกต่างกันนั้น อาจส่งผลต่อความสามารถในการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบได้

โดยในปี 2564 วัตถุดิบหลักที่บริษัททำการซื้อได้รับผลกระทบดังนี้

- **แป้งสาลี** ราคาข้าวสาลีในตลาดโลกรวมค่าขนส่งในปี 2564 ปรับราคาขึ้นสูงมาก โดยมีการเคลื่อนไหวอยู่ในช่วงประมาณ 321-490 เหรียญสหรัฐ/ตัน สูงขึ้นจากปี 2563 มาก ประกอบกับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และปริมาณผลผลิตที่น้อยลงจากสภาพภูมิอากาศแห้งแล้งในอเมริกา ส่งผลให้บริษัทเกิดความเสี่ยงในการซื้อแป้งสาลีที่มีราคาสูงมากกว่าปกติ การควบคุมและบริหารราคาแป้งสาลีตลอดทั้งปีเป็นไปได้ยาก

การบริหารความเสี่ยง : เนื่องด้วยบริษัท มีปริมาณการซื้อแป้งสาลีจำนวนมากและมีผู้ขายในประเทศจำนวน 6 ราย ประกอบกับในปี 2564 มีการสรรหาผู้ขายในประเทศเพิ่มอีก 1 ราย และเริ่มสั่งซื้อแป้งจากต่างประเทศซึ่งมีคุณภาพตรงตามมาตรฐานและราคาถูกเข้ามาใช้งาน ทำให้บริษัท มีอำนาจในการเจรจาต่อรองราคากับผู้ขายได้

- **กลุ่มไขมัน** ได้แก่ มาการีน ชอร์ตเทนนิ่ง และเนย โดยวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต คือ ไขมันปาล์ม ในปี 2564 ราคาไขมันปาล์มดิบในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นเป็นอย่างมาก เนื่องจากแหล่งผลิตใหญ่ของโลก คือ ประเทศอินโดนีเซีย และมาเลเซียมีปริมาณปาล์มออกสู่ตลาดน้อยลง เป็นผลมาจากสถานการณ์แพร่ระบาด Covid-19 ทำให้ขาดแรงงานในการเก็บเกี่ยว ประกอบกับปริมาณปาล์มที่เก็บเกี่ยวได้ในประเทศไทยน้อยลงเนื่องจากสภาพภูมิอากาศ การนำไปแปรรูปเป็นไบโอดีเซล การห้ามนำเข้าปาล์มจากต่างประเทศ และเกษตรกรหันมาส่งออกมากขึ้น ส่งผลให้ราคาวัตถุดิบที่มีไขมันปาล์มเป็นส่วนประกอบปรับราคาสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องเมื่อเทียบกับปี 2563 การควบคุมและบริหารทั้งด้านราคาและปริมาณตลอดทั้งปี 2564 จึงเป็นไปได้ยาก

การบริหารความเสี่ยง : ปัจจุบันบริษัทมีผู้ขายมาการีน ชอร์ตเทนนิ่ง และเนยจำนวน 6 ราย และยังคงมีการสรรหาผู้จำหน่ายเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีปริมาณเพียงพอต่อการใช้งาน และเพิ่มอำนาจในการเจรจาต่อรองราคากับผู้จำหน่ายได้

- **ไข่ไก่** ราคามีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากสภาพอากาศ และราคาอาหารสัตว์ที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้บริษัทเกิดความเสี่ยงในการซื้อไข่ไก่ที่มีราคาสูง

การบริหารความเสี่ยง : ปัจจุบันบริษัทซื้อไข่ไก่ตกจากผู้จำหน่ายกลุ่ม SME เพื่อส่งเสริม SME และป้องกันความเสี่ยงโดยการสั่งซื้อกับผู้ขายรายใหญ่ที่มีฟาร์มไก่เป็นของตนเองร่วมด้วย ส่งผลให้มีปริมาณเพียงพอต่อการใช้งานและสามารถควบคุมคุณภาพไข่ไก่ได้ตั้งแต่ต้นทาง รวมถึงเพิ่มอำนาจในการเจรจาต่อรองกับผู้จำหน่าย

- **อีสต์สด** ราคามีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากต้นทุนการผลิต อัตราแลกเปลี่ยน และค่าขนส่งจากต่างประเทศ โดยในปี 2563 ต่อเนื่องจนถึงปี 2564 ค่าระวางเรือปรับตัวสูงขึ้น 200-300% สูงสุดในรอบ 100 ปี เป็นผลมาจากสถานการณ์แพร่ระบาด Covid-19 ส่งผลให้ต้นทุนอีสต์สดเพิ่มขึ้น และบริษัทเกิดความเสี่ยงในการซื้ออีสต์สดที่มีราคาสูงขึ้นมากกว่าปกติ

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพอีสต์สตร่วมกับผู้ผลิตต่างประเทศที่มีความพร้อมเพิ่มอีก 1 ราย ซึ่งพยายามพัฒนาต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2554 จนสำเร็จและมีคุณภาพเทียบเท่ากับผู้ขายปัจจุบัน ในปี 2564 สามารถสั่งซื้อเข้ามาใช้งานได้ ส่งผลให้บริษัทมีอำนาจในการเจรจาต่อรองราคากับผู้ขายได้มากขึ้น และลดความเสี่ยงจากการมีผู้ขายรายเดียวได้

• **ถุงขนมปัง** ราคามีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น เนื่องจากราคาปโตรเคมีภัณฑ์ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตปรับตัวสูงขึ้น ตามราคาน้ำมันดิบโลก อัตราแลกเปลี่ยน และค่าขนส่งจากต่างประเทศที่เพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกับอีสต์สตรอง ส่งผลให้ต้นทุนถุงขนมปังเพิ่มขึ้น และบริษัทเกิดความเสี่ยงในการซื้อถุงขนมปังที่มีราคาสูงขึ้นมากกว่าปกติ

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพถุงขนมปังร่วมกับผู้ผลิตในประเทศที่มีความพร้อม 1 ราย เพื่อลดต้นทุนค่าขนส่งจากต่างประเทศและลดปัญหาการจัดส่งล่าช้าจากตู้คอนเทนเนอร์ขาดแคลน ซึ่งพยายามพัฒนาต่อเนื่องจากจนสำเร็จและมีคุณภาพเทียบเท่ากับผู้ขายปัจจุบัน ในปี 2564 สามารถสั่งซื้อเข้ามาใช้งานได้ ส่งผลให้บริษัทมีอำนาจในการเจรจาต่อรองราคากับผู้ขายได้มากขึ้น และลดความเสี่ยงจากการมีผู้ขายรายเดียวได้

ความเสี่ยงจากการมีแหล่งวัตถุดิบที่มีจำกัด

เนื่องจากบริษัทมีปรัชญาในการดำเนินงาน คือ ใช้วัตถุดิบที่ดีที่สุด เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีที่สุดในนั้น ส่งผลให้แหล่งซื้อวัตถุดิบบางชนิด จึงต้องซื้อจากผู้จำหน่ายเพียงรายเดียว ด้วยเพราะมีการพัฒนาร่วมกันระหว่างบริษัทกับผู้จำหน่ายรายนั้นๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งลักษณะเฉพาะตามความต้องการของบริษัท จากกรณีดังกล่าว บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากวัตถุดิบขาดแคลนหรือขาดอำนาจต่อรองทางด้านราคา

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายสรรหาและจัดซื้อดำเนินการหาแหล่งวัตถุดิบเพิ่มเติมจากที่มีอยู่ โดยคำนึงถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่สามารถทดแทนกันได้เป็นหลักเกณฑ์สำคัญในการพิจารณา เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นในการผลิตและบริหารต้นทุนวัตถุดิบได้ดีขึ้น

เนื่องด้วยผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีอายุประมาณ 4-5 วัน ส่งผลให้วัตถุดิบในการผลิตมีการหมุนเวียนไปอย่างรวดเร็ว และผันแปรไปตามตลาดและความต้องการของผู้บริโภคซึ่งจะมีการปรับตัวขึ้นลงอยู่ตลอดเวลา บริษัทฯ จึงต้องมีการบริหารจัดการการสั่งซื้อวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลาที่จะนำไปใช้ในการผลิต ตลอดจนบริหารจัดการสัดส่วนของการสั่งซื้อกับผู้ผลิตและ/หรือผู้จำหน่ายแต่ละรายอย่างเท่าเทียมกัน

อย่างไรก็ดี ตลอดระยะเวลา 39 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังไม่เคยประสบปัญหาดังกล่าว ด้วยมีการบริหารจัดการภายในที่ดี ตลอดจนสัมพันธ์ที่ดีและยาวนานกับผู้จำหน่ายวัตถุดิบทุกราย ประกอบกับผู้จำหน่ายแต่ละรายต่างก็มีความมั่นคงและเป็นบริษัทที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยบริษัทมีการศึกษาข้อมูลและนโยบายที่ชัดเจนของผู้ขายทุกรายอย่างละเอียดเพื่อป้องกันปัญหาอันอาจเกิดจากความไม่แน่นอนด้านนโยบายของผู้ผลิตและผู้ขายด้วย

การบริหารความเสี่ยง : บริษัทฯ ได้มีการจัดเตรียมความพร้อมในการป้องกันปัญหาด้านการขาดแคลนวัตถุดิบ โดยมีการวางแผนจัดซื้อวัตถุดิบอย่างเหมาะสม จัดหาแหล่งวัตถุดิบสำรองหลายรายทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนสำรองปริมาณวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตล่วงหน้า ทั้งนี้ หากเกิดกรณีฉุกเฉิน อาทิ จากการชุมนุมประท้วง ภัยธรรมชาติ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับการจัดซื้อวัตถุดิบไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

การบริหารจัดการการสั่งซื้อวัตถุดิบ-USS จุกกักในช่วงสถานการณ์แพร่ระบาดของ Covid-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ทั่วโลก ตั้งแต่ปลายปี 2562 และยังคงแพร่ระบาดต่อเนื่องจนถึงปี 2564 แม้การประกอบธุรกิจต่างๆ จะเริ่มปรับตัวได้ และมีรูปแบบการดำเนินงานที่ชัดเจนขึ้น แต่ก็ยังมีปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ ส่งผลให้การบริหารจัดการการสั่งซื้อวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์เป็นไปได้ยากกว่าสภาวะปกติ ทั้งในเรื่องของการควบคุมต้นทุน ปริมาณ และการจัดส่ง จึงต้องมีการบริหารจัดการการสั่งซื้อวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์ให้รอบคอบรัดกุมเพิ่มขึ้น เพื่อให้บริษัทสามารถผลิตสินค้าออกขายได้ต่อเนื่องตามความต้องการของตลาด ภายใต้ต้นทุนที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ มีแนวทางในการดำเนินการดังนี้

- ประเมินความเสี่ยงของผู้ขายแต่ละรายที่จะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 และจัดกลุ่มความเสี่ยง เพื่อวางแผนการป้องกันแก้ไขตามลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและผลกระทบที่บริษัทจะได้รับ
- วางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้า โดยสั่งจองและเก็บ Stock ไว้กับผู้จำหน่าย เพื่อให้มีวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์พร้อมส่งต่อเนื่องอย่างน้อย 3 เดือน เพื่อป้องกันการขาด Stock และบริหารต้นทุนเพื่อให้เกิดความผันผวนของราคาวัตถุดิบน้อยที่สุด

- การสั่งซื้อวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์จากต่างประเทศ ประสบปัญหาความแออัดของท่าเรือ ความขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ในการขนส่ง และค่าระวางเรือที่ปรับราคาสูงขึ้น 200-300% ส่งผลให้ค่าขนส่งสูงขึ้น และระยะเวลาการจัดส่งสินค้าจากต่างประเทศถึงประเทศไทยใช้เวลานานกว่าปกติไม่สามารถกำหนดเวลาที่แน่นอนได้ บริษัทจึงต้องวางแผนสั่งซื้อวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์จากต่างประเทศล่วงหน้า โดยสั่งซื้อให้เร็วขึ้นกว่ากำหนดเดิม 3 เดือน และสรรหาผู้ผลิตภายในประเทศทดแทนเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการส่งสินค้าล่าช้า

- สรรหาผู้จำหน่าย/แหล่งผลิตวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์เพิ่มเติม เพื่อสำรองกรณี Supplier รายเดิม/แหล่งผลิตเดิมพบปัญหา

- บริษัทมีการติดตามข่าวสารเรื่องการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ Covid-19 อย่างใกล้ชิด มีการวางแผนบริหารจัดการการสั่งซื้ออย่างรัดกุม เพื่อให้เกิดความมั่นใจเรื่องความปลอดภัยของวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์และการจัดส่งได้ตรงตามความต้องการ รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงโดยการสั่งซื้อวัตถุดิบ-บรรจุภัณฑ์จากผู้จำหน่ายสำรอง ที่โรงงานตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีความปลอดภัยเข้ามาใช้งานแทน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับลักษณะของ

ผลิตภัณฑ์ซึ่งส่วนใหญ่เป็น

ผลิตภัณฑ์สด

เนื่องจากขนมปังและเบเกอรี่ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์สด มีอายุในการบริโภคประมาณ 4-5 วันนับแต่วันผลิต ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงหากมีผลิตภัณฑ์สดคืนจากร้านค้าในปริมาณมากเนื่องจากจำหน่ายไม่หมด ซึ่งจะกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการฝึกอบรมพนักงานขาย และมีการนำระบบคอมพิวเตอร์แบบมือถือมาใช้ในระบบการจัดจำหน่ายและกระจายผลิตภัณฑ์สู่ร้านค้าต่างๆ ทำให้พนักงานขายของบริษัทสามารถสรุปยอดขาย และควบคุมปริมาณการจัดส่งผลิตภัณฑ์ได้ตรงตามความต้องการของร้านค้าและผู้บริโภคมากที่สุด ทั้งนี้ บริษัทจะรับผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายไม่หมดจากร้านค้าคืนทั้งหมดเมื่อนำผลิตภัณฑ์ใหม่ไปส่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดเป้าหมายให้พนักงานขายประเมินยอดขายให้ได้

แม่นยำ และกำหนดให้มีผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายไม่หมดซึ่งบริษัทต้องรับคืนในสัดส่วนไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนผลิตภัณฑ์ที่จัดส่ง โดยมีการกำหนดผลตอบแทนของพนักงานขายอ้างอิงกับยอดขายและปริมาณผลิตภัณฑ์คืนเพื่อเป็นแรงจูงใจให้แก่พนักงานขาย บริษัทได้มีการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์โดยนำระบบ Pre-sale มาใช้ในการคาดการณ์ความต้องการสินค้าของลูกค้าได้แม่นยำยิ่งขึ้น ทำให้ปริมาณผลิตภัณฑ์คืนจากร้านค้าลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับก่อนการนำระบบ Pre-sale มาใช้ และมีการพัฒนาระบบดังกล่าว ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ความเสี่ยงจากการมีกลุ่ม

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 51.99 (ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 7 กันยายน 2564) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด บริษัท สหพัฒนอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (SPI) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อม ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ข้างต้น สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการจัดตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

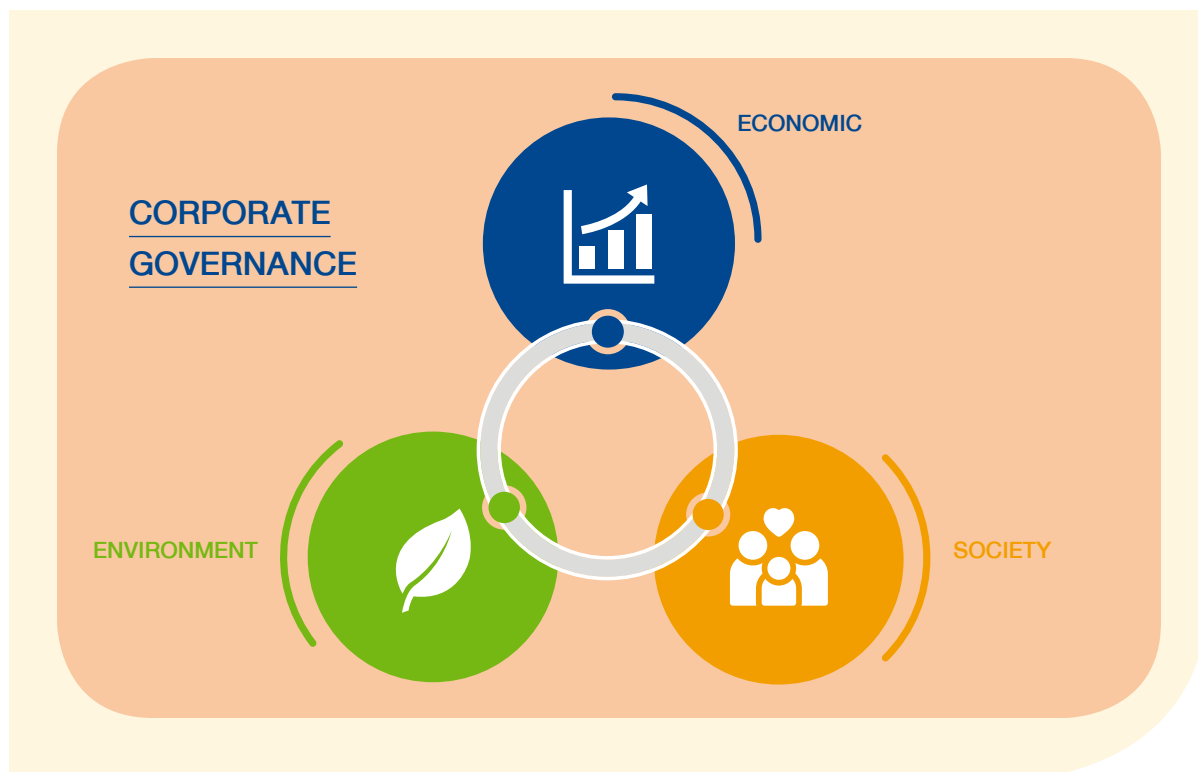
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน องค์กร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นกรอบในการบริหารจัดการการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร (Sustainable Development) บนพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกระบวนการปฏิบัติงานที่สนับสนุนให้บุคลากรดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึง เสริมสร้างให้องค์กร

สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น เพื่อเป็นการยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน ก่อให้เกิดคุณค่าทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ในห่วงโซ่ธุรกิจขององค์กร



51

โดยที่บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความตระหนัก และให้ความสำคัญกับการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร (Sustainable Development) พร้อมทั้ง เชื่อมั่นว่า การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืน เป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคง ซึ่งต้องมีประสิทธิภาพในด้านการดำเนินธุรกิจ ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และยึดหลักธรรมาภิบาล หรือ

เรียกว่า “ESG” เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร มีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ และมีการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ดูแลรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นความยั่งยืนที่รวมอยู่ในทุกกระบวนการทางธุรกิจ (ESG in-process) ขององค์กร และให้ความสำคัญกับ 3 องค์ประกอบ ดังนี้



1. การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) : การบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า บริหารจัดการพลังงานเชื้อเพลิง ไฟฟ้า น้ำ ขยะ และของเสีย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



2. การจัดการด้านสังคม (Social) : การบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียม ดูแลความปลอดภัย อาชีวอนามัยของพนักงาน รวมถึง การมีส่วนร่วมที่ดีกับชุมชนรอบด้าน



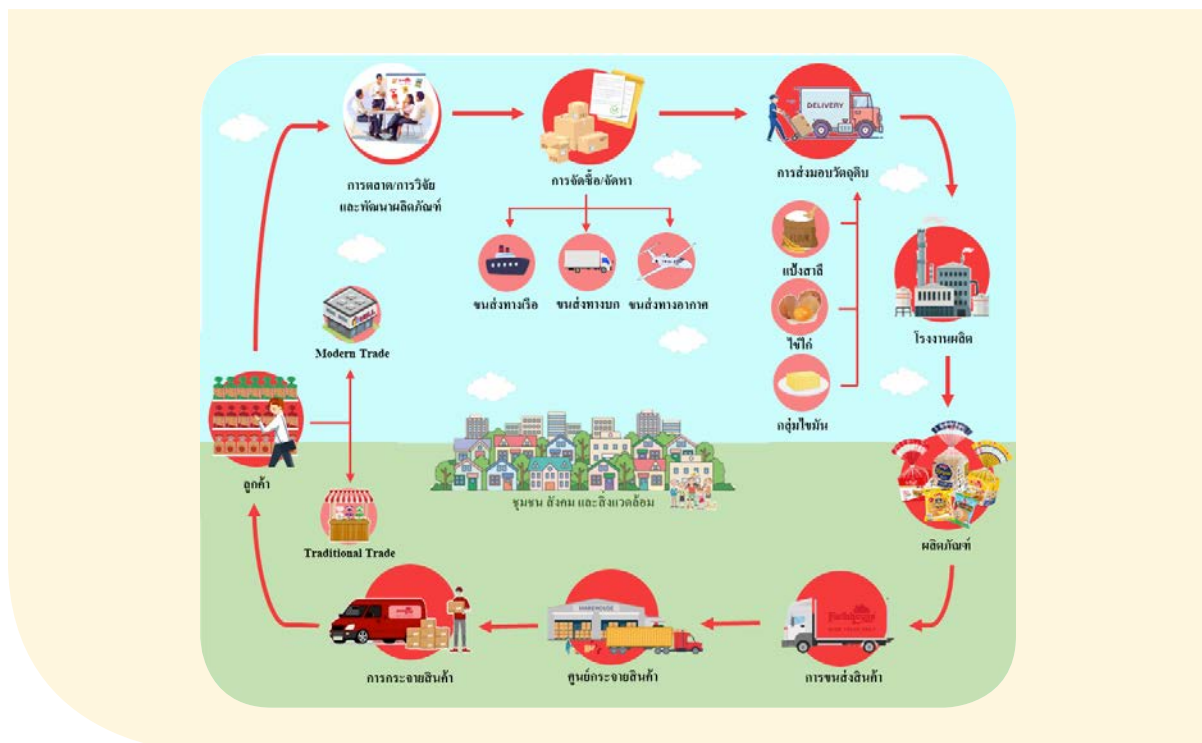
3. การจัดการด้านธรรมาภิบาล (Governance) : การดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส เป็นธรรม พร้อมทั้ง มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีระบบควบคุมภายใน ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมถึง การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัท ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain) ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ตั้งแต่การตลาด/การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดซื้อจัดหาจากผู้ส่งมอบวัตถุดิบทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีคุณภาพ และตามมาตรฐานที่ทางการ

กำหนด การผลิตที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การขนส่ง กระจายสินค้าที่ได้มาตรฐาน และรวดเร็ว ตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย จนกระทั่งถึงมือลูกค้า โดยบริษัท ได้เปิดเผยรายละเอียดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนประจำปี 2564 เรื่อง การจัดการด้านสังคม หัวข้อ 5.2.2 ด้านผู้บริโภคร



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีการวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมเปิดโอกาสให้เกิดการสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ สะท้อนความต้องการ และความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียหลักในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนประจำปี 2564 หัวข้อ 5.2.1 การวิเคราะห์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ

3.3 การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงสภาพแวดล้อมในการทำงานและสิ่งแวดล้อม ที่ส่งผลกระทบต่อพนักงานและชุมชนโดยรอบ ตามหลักการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ โดยดำเนินการปรับปรุงพัฒนาระบบและให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า บริหารจัดการพลังงานเชื้อเพลิง พลังงานไฟฟ้า รวมถึงการบริหารจัดการน้ำใช้ การบริหารจัดการน้ำทิ้ง การบริหารจัดการขยะ ซึ่งช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากกระบวนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนประจำปี 2564 หัวข้อ 5.1 การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

3.4 การจัดการด้านสังคม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ปกป้องสิทธิแรงงาน ความปลอดภัย สุขอนามัย รวมถึง การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ควบคู่กับการบริหารจัดการและพัฒนาองค์ความรู้ เพิ่มทักษะความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการดูแลชุมชนและสังคม เพื่อสร้างคุณค่าและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคม ให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ เปิดเผยนโยบายการจัดการด้านสังคม และการดำเนินงานด้านสังคม ในรายงานการพัฒนาความยั่งยืนประจำปี 2564 หัวข้อ 5.2 การจัดการด้านสังคม

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

4.1 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงานของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	ปี 2564		ปี 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	7,159.94	99.34	7,143.48	99.41	16.46	0.23
รายได้รวม	7,207.61	100	7,185.94	100	21.67	0.30
ต้นทุนขาย	3,773.53	52.70	3,742.85	52.40	30.68	0.82
กำไรขั้นต้น	3,386.41	47.30	3,400.63	47.60	(14.22)	(0.42)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,580.98	21.93	1,609.09	22.39	(28.11)	(1.75)
กำไรสำหรับปี	1,687.67	23.42	1,678.67	23.36	9.00	0.54
กำไรต่อหุ้น (บาท)	3.75		3.73		0.02	0.54

หมายเหตุ : อัตราส่วนในงบกำไรขาดทุนแสดงเป็นร้อยละของรายได้รวม ยกเว้นต้นทุนขายและกำไรขั้นต้นแสดงเป็นร้อยละของรายได้จากการขาย

2. ผลการดำเนินงาน และความสามารถ ในการทำกำไร (Results of Operations)

รายได้จากการขาย

บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย ในปี 2564 และ 2563 จำนวน 7,159.94 ล้านบาท และ 7,143.48 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 16.46 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.23 จากปีก่อน เป็นผลจากการบริหารการขายและการตลาด ทำให้รักษายอดขายไม่ให

ลดลงภายใต้สถานการณ์ COVID-19 ซึ่งมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวม และกระทบต่อบริษัท รวมถึงมีการปรับราคาสินค้าบางรายการตามต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นในไตรมาส 4 ของปี 2564 สามารถแยกวิเคราะห์ยอดขายตามประเภทช่องทางการจำหน่ายได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ช่องทางการจัดจำหน่าย	ปี 2564		ปี 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ธุรกิจเบเกอรี่ค้าส่ง	6,609.76	92.31	6,576.07	92.06	33.69	0.51
ธุรกิจเบเกอรี่ค้าปลีก	97.86	1.37	107.27	1.50	(9.41)	(8.77)
ธุรกิจฟาสต์ฟู้ด & ร้านอาหาร	427.96	5.98	443.10	6.20	(15.14)	(3.42)
ธุรกิจส่งออก	24.36	0.34	17.04	0.24	7.32	42.96
รวมทั้งสิ้น	7,159.94	100.00	7,143.48	100.00	16.46	0.23

ธุรกิจเบเกอรี่ค้าส่ง มียอดขาย 6,609.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.51 เมื่อเทียบกับปี 2563 บริษัทได้ขยายช่องทางการจำหน่ายให้มากขึ้นโดยเข้าถึงลูกค้าที่เป็นร้านค้าเพิ่มขึ้น วางตู้หยอดเหรียญตามสถานที่ต่างๆ มากขึ้น รวมทั้งเพิ่มช่องทางเดลิเวอรี่เพื่อให้ลูกค้าสะดวกต่อการสั่งซื้อสินค้า ในด้านสินค้าบริษัทมีการคิดค้นและพัฒนาสินค้าใหม่ออกวางจำหน่ายเพื่อเพิ่มทางเลือกให้แก่ลูกค้า เช่น ขนมปัง баттерสก็อต ขนมปังลูกเกด โดรายากิไส้โอวัลตินครั้นซี่ ฮอตดอก โอวัลตินครั้นซี่ เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี

ธุรกิจเบเกอรี่ค้าปลีก มียอดขาย 97.86 ล้านบาท ลดลง ร้อยละ 8.77 เมื่อเทียบกับปี 2563 ทั้งนี้บริษัทยังคงมุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ทั้งขนมปังชนิดต่างๆ ที่วางจำหน่ายที่หน้าร้านเดลิเวอรี่ และเค้กมาตาม มาร์เก็ต มีการพัฒนาตัวสินค้าและคิดค้นรูปแบบและชนิดสินค้าให้ตอบรับกับความต้องการของผู้บริโภค โดยการผลิตเค้กขนาดเล็ก สำหรับผู้ที่ต้องการรับประทานปริมาณน้อย เค้กรูปสัตว์น่ารักสำหรับเด็กๆ เค้กส้มสำหรับเทศกาลตรุษจีน เป็นต้น รวมทั้งการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ คือ ครั้วของต๋อ 3 รสชาติ ได้แก่ ครั้วของต๋อพีรเมี่ยม ครั้วของต๋อช็อคโกแลต และครั้วของต๋อเลมอน ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าเป็นอย่างดี

ธุรกิจฟาสต์ฟู้ด & ร้านอาหาร มียอดขาย 427.96 ล้านบาท ลดลง 15.14 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ซึ่งเป็นผลมาจากมาตรการล็อกดาวน์ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ส่งผลให้ร้านอาหารและฟาสต์ฟู้ดต่างๆ ต้องหยุดให้บริการในช่วงเวลาดังกล่าว

ธุรกิจส่งออก มียอดขาย 24.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.32 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563

รายได้อื่น

บริษัทมีรายได้อื่นในปี 2564 และ ปี 2563 จำนวน 47.68 ล้านบาท และ 42.46 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.22 ล้านบาท

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายในปี 2564 มีจำนวน 3,773.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.82 เมื่อเทียบกับปี 2563 และมีสัดส่วนต่อรายได้จากการขาย อยู่ที่ร้อยละ 52.70 สูงกว่าปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 52.40 เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลักอย่าง แป้งสาลี ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี ทำให้มีอัตราค่าไร่ขึ้นต้นอยู่ที่ ร้อยละ 47.30 โดยลดลงจากปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 47.60

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร สำหรับปี 2564 จำนวน 1,580.98 ล้านบาท ลดลง 28.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.93 ต่อรายได้รวม ลดลงร้อยละ 1.75 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 โดยส่วนใหญ่มาจากค่าเสื่อมราคารถยนต์ขนส่งสินค้าที่หมด และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานลดลง เนื่องจากจำนวนพนักงานลดลงจากปีก่อน แต่ยังมีค่าใช้จ่ายส่วนที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าน้ำมันที่ใช้ในการขนส่งสินค้า ซึ่งมีการปรับราคาเพิ่มขึ้นมากเมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทบริหารจัดการด้านรถยนต์ขนส่งสินค้าโดยปรับเปลี่ยนวิธีการวิ่งรถในการส่งสินค้า และได้ติด GPS ที่รถยนต์ขนส่งทุกคัน ทำให้สามารถควบคุมความเร็วในการขับขี่ได้ ส่งผลให้เกิดการประหยัดน้ำมัน ปริมาณการใช้น้ำมันลดลง และสามารถช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้วิธีหนึ่ง

กำไรสุทธิ

บริษัท มีกำไรสุทธิ 1,687.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.54 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 23.42 ของรายได้รวม และมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า สำหรับปี 2564 จำนวน 3.25 ล้านบาท

3. ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สรุปฐานะการเงินของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	11,234.20	100	10,298.89	100	935.31	9.08
หนี้สินรวม	1,093.73	9.74	1,049.02	10.19	44.71	4.26
ส่วนของผู้ถือหุ้น	10,140.47	90.26	9,249.87	89.81	890.60	9.63
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	11,234.20	100	10,298.89	100	935.31	9.08

ฐานะการเงิน

1. สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์รวมมีมูลค่า 11,234.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 935.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.08 ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์หลัก ได้แก่

สินทรัพย์หมุนเวียน มีจำนวน 5,678.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.54 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 554.61 ล้านบาท จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 21.42 ล้านบาท จากผลการดำเนินงาน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 124.22 ล้านบาท จากการขายสินค้าในช่วงปลายปีเพิ่มขึ้นจากปลายปี 2563 ทำให้ลูกหนี้เพิ่มขึ้น โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 40 วัน

สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้น 21.34 ล้านบาท เนื่องจาก ราคาวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้นช่วงปลายปี

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 390.02 ล้านบาท โอนสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน เข้าสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน ตามอายุหลักทรัพย์ที่เหลือไม่เกิน 1 ปี

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน มีจำนวน 5,555.91 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.46 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 380.70 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 195.55 ล้านบาท เนื่องจาก การตัดค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สิน

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น 576.88 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระค่าหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 165 ล้านบาท และลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลเพิ่ม 1 กอง จำนวน 200 ล้านบาท และนำเงินที่ได้จากการบริหารกองทุนมา ลงทุนเพิ่ม

2. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีหนี้สินรวมจำนวน 1,093.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.74 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 44.71 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.26 ส่วนหนึ่งมาจากเจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น มีระยะเวลา การชำระหนี้เฉลี่ย 68 วัน และอัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.11 เท่า

3. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวน 10,140.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 90.26 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 890.60 ล้านบาท มีผลมาจากกำไรจากการดำเนินงานทำให้มีมูลค่าตามบัญชี 22.53 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งอยู่ที่ 20.56 บาทต่อหุ้น

4. สภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

สภาพคล่อง

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,959.54 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 230.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.51 เนื่องจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 1,126.61 ล้านบาท ลดลง 116.19 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน ในส่วนที่เพิ่มขึ้นมีข้อที่คืนเพื่อใช้ก่อสร้างศูนย์กระจายสินค้าจำนวน 3 แห่ง

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 811.51 ล้านบาท ลดลง 133.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.13 เนื่องจากจ่ายชำระหนี้สินสัญญาเช่า และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 801 ล้านบาท

ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 21.42 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 389.77 ล้านบาท

และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 5.80 เท่า สำหรับระยะเวลาขายสินค้าอยู่ที่ 1 วัน ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 40 วัน และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย 68 วัน ทำให้บริษัทมีรอบหมุนเวียนเงินสดอยู่ที่ 27 วัน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.11 เท่า เทียบเท่ากับอัตรา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งอยู่ในระดับต่ำมาตลอด มีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 3,390.65 เท่า และอัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน 395.92 เท่า ซึ่งแสดงให้เห็นถึงเสถียรภาพของโครงสร้างเงินทุนของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้

4.2. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อ

ฐานะการเงินหรือการดำเนินงาน

อย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

(Forward Looking)

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทมีการนำเข้าวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์บางชนิดมาจากต่างประเทศ รวมถึงเครื่องจักรและอะไหล่สำหรับซ่อมบำรุงเครื่องจักร หากเกิดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่รุนแรงอาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการติดตามและประเมินสถานการณ์การขึ้นลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด หากช่วงใดที่เกิดความผันผวนมากจะทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อไม่ให้กระทบต่อผลประกอบการของบริษัท
2. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ที่เกิดขึ้นในปี 2563 ต่อเนื่องมาปี 2564 และยังคงมีต่อเนื่องไม่หยุด ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก รวมถึงประเทศไทยทั้งธุรกิจท่องเที่ยว ร้านอาหาร โรงแรม ห้างสรรพสินค้า และธุรกิจอื่นๆ กระทบต่อห่วงโซ่อุปทานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเกิดการเปลี่ยนแปลงด้านการดำเนินชีวิต การทำงานแบบ Work From Home การเรียนการสอนแบบ Online แม้กระทั่งการสั่งซื้อของแบบ Online ที่มีมากขึ้น เหตุการณ์เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้หันมาเน้นการขายแบบ Online มากขึ้นและการจัดส่งสินค้าแบบ Delivery โดยใช้รถขนส่งของบริษัทเองทำให้สินค้าส่งถึงมือผู้บริโภคโดยตรง และรวดเร็ว

4.3 งบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 งบแสดงฐานะทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	2564		2563		2562	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	389.77	3.47	368.35	3.58	366.62	3.87
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	2,493.59	26.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	871.30	7.76	747.08	7.25	944.72	9.97
สินค้าคงเหลือ	189.66	1.69	168.31	1.63	174.25	1.84
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,216.19	37.53	3,826.17	37.15	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11.37	0.10	13.77	0.13	14.18	0.15
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,678.29	50.54	5,123.68	49.75	3,993.36	42.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	36.35	0.38
เงินลงทุนในการร่วมค้า	31.35	0.28	29.82	0.29	28.42	0.30
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-	-	1,270.80	13.40
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	-	-	129.50	1.37
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	2,069.78	18.42	1,492.90	14.50	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	3,425.88	30.50	3,621.44	35.16	3,995.53	42.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8.99	0.08	15.30	0.15	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์	4.97	0.04	0.54	0.01	1.11	0.01
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	11.51	0.10	11.15	0.11	10.67	0.11
สิทธิการเช่า-สุทธิ	-	-	-	-	0.45	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-	9.65	0.10
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.43	0.03	4.06	0.04	4.25	0.04
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,555.91	49.46	5,175.21	50.25	5,486.73	57.88
รวมสินทรัพย์	11,234.20	100.00	10,298.89	100.00	9,480.09	100.00

(หน่วย : ล้านบาท)

	2564		2563		2562	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	638.54	5.68	574.30	5.58	627.75	6.62
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	11.17	0.12
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5.75	0.05	9.54	0.09	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	123.91	1.10	109.30	1.06	118.97	1.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	207.31	1.85	223.74	2.17	246.00	2.59
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.08	0.03	2.53	0.02	3.48	0.04
รวมหนี้สินหมุนเวียน	978.59	8.70	919.41	8.92	1,007.37	10.62
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	0.10	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.50	0.03	6.08	0.06	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19.18	0.17	23.60	0.23	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	88.47	0.79	96.10	0.93	99.42	1.05
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.99	0.05	3.83	0.05	3.83	0.05
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	115.14	1.02	129.61	1.26	103.35	1.09
รวมหนี้สิน	1,093.73	9.74	1,049.02	10.19	1,110.72	11.72
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว หุ้นสามัญ 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	450.00	4.01	450.00	4.37	450.00	4.75
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	674.38	6.00	674.38	6.55	674.38	7.11
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	45.00	0.40	45.00	0.44	45.00	0.47
ยังไม่ได้จัดสรร	8,851.57	78.79	7,940.82	77.10	7,189.82	75.84
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	119.52	1.06	139.67	1.36	10.17	0.11
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	10,140.47	90.26	9,249.87	89.81	8,369.37	88.28
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	11,234.20	100.00	10,298.89	100.00	9,480.09	100.00
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	22.53		20.56		18.60	

4.3.2 งบท่าไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : ล้านบาท)

	2564		2563		2562	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กำไรขาดทุน :						
รายได้						
รายได้จากการขาย	7,159.94	99.34	7,143.48	99.41	7,743.97	99.48
รายได้อื่น	47.67	0.66	42.46	0.59	40.31	0.52
รวมรายได้	7,207.61	100.00	7,185.94	100.00	7,784.28	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	3,773.53	52.35	3,742.85	52.09	4,143.42	53.23
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,335.45	18.53	1,358.03	18.90	1,496.59	19.23
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	245.53	3.41	251.06	3.49	297.81	3.83
รวมค่าใช้จ่าย	5,354.51	74.29	5,351.94	74.48	5,937.82	76.28
กำไรจากการดำเนินงาน	1,853.10	25.71	1,834.00	25.52	1,846.46	23.72
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	3.25	0.05	3.44	0.05	4.12	0.05
รายได้ทางการเงิน	45.91	0.64	60.41	0.84	64.34	0.83
ต้นทุนทางการเงิน	(0.68)	(0.01)	(0.81)	(0.01)	(3.63)	(0.05)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,901.58	26.38	1,897.04	26.40	1,911.29	24.55
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(213.91)	(2.97)	(218.37)	(3.04)	(210.55)	(2.70)
กำไรสำหรับปี	1,687.67	23.42	1,678.67	23.36	1,700.74	21.85
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย-สุทธิจากภาษีเงินได้	-		-		14.76	
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษีเงินได้	(5.78)		(3.63)		-	
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(5.78)		(3.63)		14.76	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษีเงินได้	9.72		(4.54)		-	
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	-		-		(20.42)	
ส่วนแบ่งผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของกิจการร่วมค้า-สุทธิจากภาษีเงินได้	-		-		0.15	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง-สุทธิจากภาษีเงินได้	9.72		(4.54)		(20.27)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	3.94		(8.17)		(5.51)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,691.61	23.47	1,670.50	23.25	1,695.23	21.78
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	3.75		3.73		3.78	

4.3.3 งบกระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

	2564	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิก่อนภาษี	1,901.59	1,897.03	1,911.29
รายการปรับกระทบยอดกำไรสุทธิก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	425.42	492.80	528.02
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(0.67)	(1.99)	(1.97)
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง	-	7.70	5.41
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(3.25)	(3.44)	(4.12)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	-	-	(0.13)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาว	-	-	(5.09)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(0.22)	(0.40)	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(31.70)	(2.29)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายตราสารทุนที่ไม่รับรู้	30.09	(5.17)	-
ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(0.14)	(0.08)	(0.06)
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(0.04)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8.09	8.25	9.28
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	(8.61)	(2.82)	(1.68)
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	(7.35)	(4.80)	(6.60)
รายได้ทางการเงิน	(45.91)	(60.41)	(64.34)
ต้นทุนทางการเงิน	0.67	0.81	3.63
กำไรจากการดำเนินงานก่อนเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์	2,267.97	2,325.19	2,373.64
และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(117.72)	180.76	23.37
สินค้าคงเหลือ	(21.34)	5.94	9.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2.39	0.41	7.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.63	0.47	0.17
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	65.27	(55.39)	(69.14)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(17.39)	(29.05)	12.05
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.16	-	0.33
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(15.72)	(11.56)	(18.37)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,164.25	2,416.77	2,338.53
จ่ายภาษีเงินได้	(204.71)	(227.18)	(180.02)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,959.54	2,189.59	2,158.51

(หน่วย : ล้านบาท)

	2564	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	36.35	17.05
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	-	-	(4,453.07)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาว	-	-	(1,843.67)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน	(9,242.47)	(7,728.62)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	8,268.21	6,482.68	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	-	-	4,401.88
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาว	-	-	1,040.73
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	(50.00)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(221.47)	(113.35)	(232.45)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1.12	3.52	3.05
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(4.43)	0.57	2.24
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(2.15)	(2.46)	(1.26)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	56.85	68.77	60.23
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	8.65	2.88	1.69
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	1.73	2.05	5.21
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	7.35	4.80	6.60
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,126.61)	(1,242.81)	(1,041.77)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(9.84)	(21.74)	(41.74)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกรรมการลดลง	-	-	(71.39)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากพนักงานลดลง	-	-	(39.55)
จ่ายดอกเบี้ย	(0.67)	(0.81)	(3.63)
เงินปันผลจ่าย	(801.00)	(922.50)	(747.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(811.51)	(945.05)	(903.31)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	21.42	1.73	213.43
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	368.35	366.62	153.19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	389.77	368.35	366.62

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

อัตราส่วนทางการเงิน		2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	5.80	5.57	3.96
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	5.60	5.37	3.76
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	2.06	2.27	2.09
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	40	42	43
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	(วัน)	1	1	1
ระยะเวลาขายสินค้าคงเหลือเฉลี่ย	(วัน)	13	12	12
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	68	68	69
Cash Cycle	(วัน)	(27)	(25)	(25)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratios)				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	47.30	47.60	46.49
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	23.42	23.36	21.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	17.41	19.05	21.54
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratios)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	15.68	16.97	18.72
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	59.97	49.37	53.82
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.67	0.73	0.86
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratios)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.11	0.11	0.13
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	3,390.65	2,876.14	654.49
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	395.92	243.98	212.52
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	N/A	50.98	50.24

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์รี่ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	PB
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่อื่นๆ
เลขทะเบียนบริษัท	บมจ. 0107545000144
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ จำนวน 450,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	121/84-85 ชั้น 29 อาคารชุด อาร์ เอส ทาวเวอร์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	0-2209-3000
โทรสาร	0-2209-3091
เว็บไซต์	http://www.farmhouse.co.th
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0 2009-9000 โทรสาร 0 2009-9991
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 ชั้นที่ 33 อาคารเลครัชดา ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2264-0777, 0-2661-9190 โทรสาร 0-2264-0789-90 , 0-2661-9192
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท เอฟ.เอ็น อินฟินิตี้ จำกัด เลขที่ 611/40 ซอยวัดจันทร์ใน ถนนเจริญกรุง แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 0-2689-8946, 0-2291-0414 โทรสาร 0-2291-1127

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ ของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นต่างประเทศ

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีคดี หรือข้อพิพาทที่เข้าลักษณะ

1. คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบ (บริษัทเป็นจำเลยที่ถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย) ต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หรือ
 2. คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ หรือ
 3. คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติของบริษัท
- อย่างไรก็ดี บริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 5 และข้อ 28.6

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

-ไม่มี-

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

10.ต่อต้านการทุจริต ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) ที่กำหนดหลักปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเหมาะสม ในฐานะผู้นำน้องการและผู้รับผิดชอบต่อสูงสุดขององค์กร ประกอบด้วย 8 ข้อหลัก คือ

หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำน้องการที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดให้มีการทบทวนตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร โดยคณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

หลักปฏิบัติ 5

การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล โดยคณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือต่อการตัดสินใจลงทุนหรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุนได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างรวดเร็วเท่าเทียมกัน และด้วยคุณภาพเดียวกัน

หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น โดยบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลการลงทุน : หลักกำกับกิจการที่ดี/นโยบายกำกับดูแลกิจการ”

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ดังนี้

หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด ประกอบด้วย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ

1.1 การประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชี โดยในปี 2564 บริษัท ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 42 ในวันที่ 19 เมษายน 2564 เมื่อเวลา 9.30 น. ณ ห้องประชุมชั้น 6 โรงงานบางชัน ในนิคมอุตสาหกรรมบางชัน โดยสถานที่ที่จัดประชุมสามารถเดินทางสะดวกเพราะใกล้ถนนใหญ่ และได้ประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันฉบับภาษาไทย เรื่องคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม โดยได้ลงประกาศในช่วง วันที่ 7-9 เมษายน 2564 และมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ที่ www.farmhouse.co.th /ข้อมูลการลงทุน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม

1.2 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการประชุมที่สำคัญเรื่องต่างๆ อย่างชัดเจน และได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบ ดังนั้น เอกสารประกอบการประชุมที่จะนำเสนอให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมนั้น ได้มีคำชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผลพร้อมความเห็นของกรรมการที่มีข้อมูลเพียงพอ ให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจ ลงคะแนนในวาระต่างๆ นอกจากนี้ ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ระบุชัดเจนถึงเอกสารหลักฐาน แสดงความเป็นผู้ถือหุ้น หรือผู้แทนของผู้ถือหุ้น ที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม โดยมีวาระสำคัญพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี ได้แก่

- วาระแต่งตั้งกรรมการ : บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้ให้รายละเอียดชื่อ-นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ แยกเป็นบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาประเภทของกรรมการที่เสนอ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุม และจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง กรณีเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม โดยการเสนอแต่งตั้งดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองโดยคณะกรรมการสรรหา

- วาระค่าตอบแทนกรรมการ : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับรูปแบบ และจำนวนเงินค่าตอบแทน รวมทั้งนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาตอบแทนกรรมการที่ได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองโดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

- วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ประสิทธิภาพความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระค่าตอบแทน จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิม) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบ

- วาระการจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผล : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไรและเงินทุนสำรอง จำนวนเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล และวันที่คณะกรรมการกำหนด (Record Date) เพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผล

1.3 วันประชุมผู้ถือหุ้น เลขาธิการบริษัท จะชี้แจงสิทธิ และหน้าที่ในการลงคะแนนเสียง ตามข้อบังคับของ บริษัทกำหนดให้นับจำนวนหุ้นสามัญ 1 หุ้น มีสิทธิในการลงคะแนนเสียง 1 เสียง การลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย บริษัทได้นำระบบ Barcode และบัตรลงคะแนนเสียงมาใช้ในการลงคะแนน และในการนับคะแนนแต่ละวาระ แสดงผลคะแนนผ่านหน้าจอคอมพิวเตอร์ ส่งข้อมูลผลคะแนนขึ้นโปรเจคเตอร์ให้ผู้ถือหุ้นเห็นพร้อมกัน

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 มีการประชุมเข้าร่วมประชุม 15 ท่าน ซึ่งรวมประธานกรรมการบริษัท นอกจากนี้กรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชี และการเงิน กรรมการบริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ และบริษัท ได้จัดให้มี Inspector เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเชิญผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้แก่ บริษัทสำนักงานอู๋วาย จำกัด รวมทั้งตัวแทนบริษัทที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ

และบริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ แจ้งข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ ในวันที่ 19 เมษายน 2564

1.4 หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทในวันถัดไป และมีการบันทึกรายงานการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน โดยได้บันทึกรายชื่อกรรมการ กรรมการบริหารและผู้บริหารพร้อมตำแหน่ง ที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญ คำชี้แจงของกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนไว้อย่างชัดเจน ในรายงานการประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ที่ www.farmhouse.co.th / ข้อมูลการลงหุ้น หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น 14 วัน

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 10 วัน ก่อนวันประชุม โดยได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งฉบับภาษาอังกฤษผู้ถือหุ้นสามารถดูได้จาก www.farmhouse.co.th นอกจากนี้หากมีความจำเป็น ต้องเสนอวาระพิเศษ เป็นกรณีเร่งด่วน ซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องในเงื่อนไขหรือ กฎระเบียบของทางราชการที่ต้องเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป และบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน โดยในปี 2564 ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม ถึง 30 ธันวาคม 2564

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมแทนและออกเสียงแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข และเอกสารที่ต้องใช้สำหรับผู้มาประชุมเอง และมอบฉันทะ โดยได้แสดงขั้นตอนการเข้าร่วมประชุมและการลงคะแนนแนบไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม และสามารถ Download ได้จาก www.farmhouse.co.th ตามแบบพิมพ์ที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดมี 3 แบบ โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งเพื่อให้ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนน โดยนับจำนวนหุ้นสามัญ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง พร้อมกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม และได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ โดยตรวจนับคะแนนเสียงและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยระบุผลการลงคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ทั้งนี้วาระแต่งตั้งกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า

2.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์คณะกรรมการจึงกำหนดให้มีมาตรการการทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังนี้

1. กรณีที่เป็นรายการที่เป็นปกติประจำ และทำกันต่อเนื่องไปตลอดในอนาคต ฝ่ายบริหารและจัดการสามารถดำเนินการได้ โดยจะต้องอธิบายได้ว่า ราคาที่ซื้อขายนั้นเป็นราคายุติธรรม คุณภาพสินค้าและบริการเป็นที่ยอมรับ และเงื่อนไขอื่นๆ ที่จำเป็น ที่จะนำมาตัดสิน ในการทำการรายการดังกล่าว ฝ่ายบริหารและจัดการ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยจะต้องเก็บเอกสารหลักฐานต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการประกอบคำอธิบายต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2. กรณีที่เป็นรายการที่ไม่ได้เป็นเรื่องปกติประจำ แต่เป็นรายการที่เป็นนัยสำคัญ หากบริษัท มีการทำการรายการ ในลักษณะเช่นนี้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบจะขอให้บริษัทจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

2.3 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทมี

การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ในทางมิชอบ อันจะก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทมีการกำหนด “นโยบายคำสั่ง และวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหาร ในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน” (ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้ถูกบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2545) ซึ่งในปีที่ผ่านมากรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด และได้บรรจวาระเรื่องการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง และได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามข้อบังคับและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี โดยได้กำหนดความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท

5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยวัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน คือ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักค่าสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินและแผนงานการลงทุนของบริษัท โดยบริษัทได้มีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ดังนี้

เงินปันผล ปี 2563	บาทต่อหุ้น	จ่ายเมื่อวันที่
จากกำไรสุทธิและกำไรสะสมสำหรับงวด หกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563	0.96	วันที่ 16 กันยายน 2563
จากกำไรสะสมของ ปี 2563	0.94	วันที่ 17 พฤษภาคม 2564
รวม	1.90	

เงินปันผล ปี 2564	บาทต่อหุ้น	จ่ายเมื่อวันที่
จากกำไรสุทธิและกำไรสะสมสำหรับงวด หกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564	0.84	วันที่ 22 กันยายน 2564
จากกำไรสะสม	รอเสนอและอนุมัติ	รอเสนอและอนุมัติ

ต่อลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดเบือน หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ทั้งนี้บริษัท ได้จัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-209-3090 โทรสาร 02-209-3091 และทางเว็บไซต์ www.farmhouse.co.th หรือ เฟซบุ๊ก www.facebook.com/FarmhouseThai ซึ่งจัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว สร้างความมั่นใจต่อลูกค้าและผู้บริโภค

ต่อคู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อกู้ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อกู้ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

ต่อสู้แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

ต่อเจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม

2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกัน อย่างเคร่งครัด

3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี

4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา

5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด และปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีเจ้าหนี้เงินกู้ใดๆ

ต่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการขับเคลื่อน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ การส่งเสริมความหลากหลาย และการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงาน โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจน ไม่เปิดเผย และ/หรือ ส่งผ่านข้อมูลส่วนบุคคลหรือความลับของพนักงาน ต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ

3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน เคารพในความแตกต่าง ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุผลทางเพศ อายุ สีผิว เผ่าพันธุ์ สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา ความพิการหรือทุพพลภาพ แนวคิดทางการเมือง หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้ง ให้การสนับสนุนการว่าจ้างแรงงานผู้พิการ

4. ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยอายุขั้นต่ำในการจ้างงาน และจะไม่รับแรงงานผู้เยาว์เข้ามาทำงาน ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พัฒนาการ และส่งผลกระทบต่อการศึกษาภาคบังคับ

5. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ เพื่อการพัฒนาและเพิ่มทักษะความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง และหลากหลาย สร้างความมั่นคงในเส้นทางสายอาชีพ และเปิดโอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

6. ส่งเสริม ผลักดัน ให้พนักงานทุกคนได้เข้ามามีส่วนร่วม เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาองค์กร

7. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน

8. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมต่อพนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

9. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และ/หรือ ร้องทุกข์ ที่เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาโดยมีการกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์กับทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกันได้อย่างมีความสุข

10. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้ง จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม การต่อต้านการทุจริต และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานว่าเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุด และเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จ และปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิพื้นฐานของมนุษย์ชน ปฏิบัติอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเท่าเทียมในการจ้างงาน รวมทั้ง ได้กำหนดระเบียบการบริหารจัดการและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยยึดถือกฎหมายแรงงานของประเทศไทยเป็นสำคัญ อาทิ การห้ามใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ และการไม่เลือกปฏิบัติต่อแรงงาน เป็นต้น

การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้สนับสนุน ผลักดัน ส่งเสริม การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี และสร้างความผูกพันต่อองค์กร บนหลักการและพื้นฐานการเคารพสิทธิมนุษยชน และศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้ ดังนี้

แนวทางการปฏิบัติด้านค่าจ้างพนักงาน

1. ดำเนินการตามนโยบายการสรรหา คัดเลือก และว่าจ้าง โดยคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน และไม่เลือกปฏิบัติ ยึดหลักการความรู้ ความสามารถ ความเป็นธรรม และความเสมอภาคเป็นสำคัญ

2. ไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย แรงงานเด็ก และจะไม่รับแรงงานผู้เยาว์เข้ามาทำงาน ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พัฒนาการ และส่งผลกระทบต่อการศึกษาภาคบังคับ

3. ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ให้การคุ้มครองสิทธิต่างๆ ของพนักงานให้เท่าเทียมกันและเป็นธรรม อย่างเคร่งครัด

4. จัดให้มีระบบการจ้างงาน ซึ่งมีสัญญาว่าจ้างที่ถูกต้องตามกฎหมาย และ/หรือ มีข้อตกลงเกี่ยวกับการจ้างงานไว้อย่างชัดเจน

5. ปฏิบัติต่อพนักงานเรื่องการจ้างงาน โดยอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน และประสิทธิภาพในการทำงาน มากกว่าบุคลิกลักษณะส่วนบุคคล รวมทั้ง ให้การสนับสนุนการว่าจ้างแรงงานผู้พิการ

แนวทางการปฏิบัติด้านค่าตอบแทนพนักงาน

1. กำหนดค่าจ้าง หรือเงินเดือน ไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด และอัตราค่าจ้างตามมาตรฐานฝีมือแรงงาน ด้วยความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติในด้านความแตกต่างของลักษณะส่วนบุคคล เช่น สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ เป็นต้น แต่จะพิจารณาตามหลักการจ้าง คือ งานเท่ากันค่าตอบแทนเท่ากัน

2. พิจารณาการปรับค่าจ้าง หรือเงินเดือน ด้วยความยุติธรรม เหมาะสม เพื่อจัดกลุ่มให้เห็นว่าผู้ปฏิบัติงานมีความแตกต่างกันในด้านความรู้ ทักษะ ความสามารถ และความรับผิดชอบ โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ตามระเบียบการประเมินผลงานและการปรับเลื่อนตำแหน่งงาน

3. มีระบบการบันทึกเวลา การรายงานผลการปฏิบัติงาน กำหนดระเบียบขั้นตอนการดำเนินงาน อย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

แนวทางการปฏิบัติด้านแรงงานและพนักงานสัมพันธ์

1. เปิดโอกาสให้พนักงานเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการผ่านคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ และคณะกรรมการอื่นๆ เพื่อสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจการดำเนินงานขององค์กร

2. ปฏิบัติต่อแรงงานและพนักงาน ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และยึดสิทธิประโยชน์ของพนักงานทุกประเภท สัญญาจ้าง จัดให้มีระบบการร้องเรียน และ/หรือ การร้องทุกข์ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารในการสร้างความเข้าใจและความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกัน รวมทั้ง ให้เกิดความเป็นธรรมต่อการว่าจ้าง

3. ไม่ขัดขวาง เข้าแทรกแซง หรือ การกระทำใดๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อการใช้สิทธิของพนักงานที่ไม่มีผลเสียต่อการดำเนินกิจการของบริษัท และ/หรือ ผิดระเบียบข้อกำหนด ซึ่งการดำเนินกิจกรรมของพนักงานถือว่าเป็นการปฏิบัติตามหลักความเชื่อของเชื้อชาติ ศาสนา เพศ ความพิการ ขาดกำเนิด เป็นต้น

แนวทางการปฏิบัติการร้องทุกข์ หรือ ขอร้องเรียนพนักงาน

กรณีที่พนักงานมีความไม่พอใจ หรือมีความทุกข์อันเกิดขึ้นเนื่องจากการทำงาน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสภาพการทำงาน สภาพการจ้าง การบังคับบัญชา การถูกพิจารณาโทษทางวินัย การไม่ได้รับความเป็นธรรมในเรื่องใดๆ เกี่ยวกับการทำงาน

1. พนักงานสามารถยื่นเรื่องราวร้องทุกข์หรือขอร้องเรียนได้ด้วยตนเอง หรือต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือ ต่อผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือตามช่องทางอื่นๆ ที่บริษัท ได้จัดให้ไว้ ตามแต่ละเหตุการณ์ หรือความสะดวกใจของพนักงาน ผ่านรูปแบบการจัดทำหนังสือหรือด้วยทางวาจา ในกรณีที่เร่งด่วนและฉุกเฉิน ซึ่งต้องชี้แจงรายละเอียดต่างๆ ที่เกิดขึ้น และแนบเอกสารหลักฐานอ้างอิงประกอบ (ถ้ามี)

2. การสอบสวนและพิจารณา โดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จะพิจารณาทำการสอบสวน โดยจัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อวินิจฉัยและพิจารณา หรือ การตัดสินในการร้องทุกข์หรือขอร้องเรียนที่เกิดขึ้น กรณีผู้ร้องทุกข์หรือขอร้องเรียน ไม่พอใจในผลการพิจารณาจากคณะกรรมการสอบสวน สามารถยื่นอุทธรณ์ตามขั้นตอนของบริษัทฯ ได้

3. ความคุ้มครองผู้ร้องทุกข์และผู้เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ถือว่าการร้องทุกข์หรือขอร้องเรียนของพนักงาน ที่เป็นไปตามข้อกำหนด เป็นวิธีการที่พนักงานสามารถกระทำได้โดยชอบ และบริษัทฯ จะไม่นำการกระทำดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณาในการให้คุณให้โทษต่อพนักงาน ตลอดจน ผู้ที่เกี่ยวข้องแก่การร้องทุกข์หรือขอร้องเรียนแต่อย่างใด

การจัดการด้านสวัสดิการ และสิทธิประโยชน์อื่นๆ

บริษัทฯ ได้มีการส่งเสริมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ทักษะ เพิ่มขีดความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง พร้อมทั้ง เปิดโอกาสในการเจริญก้าวหน้าทางสายอาชีพตามศักยภาพของแต่ละบุคคล ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีการส่งเสริมการสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมที่ดีในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน ตลอดจน จัดตั้งคณะกรรมการหน่วยงานด้านความปลอดภัยในการทำงานขึ้นมาดูแลงานด้านนี้โดยเฉพาะ เพื่อเสริมสร้าง และยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีผ่านรูปแบบสวัสดิการด้านต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

พร้อมกันนี้ ได้ให้ความสำคัญในการดูแลพนักงานทุกคน ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความสุขในการทำงาน โดยเชื่อมั่นว่ารากฐานที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจให้ก้าวไปข้างหน้าได้อย่างยั่งยืนนั้น มาจากศักยภาพในการทำงานของพนักงานที่มีความสุข โดยมีสวัสดิการเพื่อการอำนวยความสะดวกในการทำงาน เช่น อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล ชุดทำงาน/เครื่องแต่งกาย รถรับส่งพนักงาน โรงอาหารประจำโรงงานที่ถูกสุขลักษณะ สะอาด มีคุณภาพ และราคาย่อมเยา การดูแลสุขภาพอนามัยของพนักงาน มีอ่างล้างมือ การตรวจสุขภาพประจำปีและห้องพยาบาลที่มีแพทย์ประจำ ฯลฯ

ด้านสุขภาพอนามัยและความปลอดภัย

เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพของพนักงาน ให้มีความแข็งแรง และมีประสิทธิภาพในการทำงานที่ดี รวมถึง สามารถลดการหยุดงานของพนักงานได้ เช่น ห้องพยาบาลประจำบริษัท กองทุนเงินทดแทน ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือจากกฎหมายกำหนด ประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานทุกคนคุ้มครอง 24 ชั่วโมง ตรวจสุขภาพร่างกายประจำปี และฉีดวัคซีนไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ

ด้านความช่วยเหลือค่าครองชีพ

เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่าย ด้านค่าครองชีพของพนักงาน ให้มีความเป็นอยู่และคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น เช่น รถรับ-ส่งพนักงาน ชุดยูนิฟอร์มเครื่องแต่งกาย เงินช่วยเหลือค่าลดบุตร ทุนการศึกษาบุตร-ธิดา ซื้อสินค้าราคาพิเศษ ธรรมเนียมประกันอุบัติเหตุกลุ่ม ตลอดจนจัดจำหน่ายสินค้าราคาประหยัด สวัสดิการด้านดอกเบี้ยที่พักอาศัย ฯลฯ

ด้านขวัญและกำลังใจ

เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานให้กับพนักงาน และเสริมสร้างให้เกิดความผูกพันต่อองค์กร เช่น การฝึกอบรมสัมมนาทั้งภายในและภายนอกเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ รางวัลพนักงานตามอายุงาน HPE : High Performance Employees Award เงินรางวัลสูงใจ ของขวัญปีใหม่ กิจกรรมนันทนาการและท่องเที่ยวเงินช่วยเหลือกรณีพักงานหรือบุคคลในครอบครัวเสียชีวิต ฯลฯ

ด้านเงินออมเพื่ออนาคต

เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้และรู้จักการวางแผนทางการเงิน เพื่อความมั่นคง และมีคุณภาพชีวิตที่ดีในอนาคต เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อลดหนี้ในระบบ เงินบำเหน็จเกษียณในอัตราที่มากกว่ากฎหมายกำหนด ฯลฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลสุขภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยมีการจัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานในสถานประกอบกิจการ” เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัย สภาพแวดล้อมและอนามัยที่ดี มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานเป็นประจำและสม่ำเสมอ จัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร เส้นทางจราจรพื้นที่ทางเดินภายใน ระบบป้องกันและระงับอัคคีภัย พร้อมทั้ง จัดเตรียมเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานอย่างครบถ้วน โดยที่ดูแลและฝึกอบรมให้พนักงานสามารถใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ป้องกันอุบัติเหตุได้ถูกต้อง และใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด รวมถึง จัดให้มีการจัดเตรียมระบบป้องกันภัยและความพร้อมด้านอุปกรณ์ความปลอดภัยต่างๆ ที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เช่น สัญญาณเตือนภัย เครื่องดับเพลิง ไฟแสงสว่างฉุกเฉิน เครื่องช่วยหายใจ เป็นต้น ตลอดจนได้มีการซ่อมมอพยพหนีไฟ และป้องกันอัคคีภัยเป็นประจำทุกปี ทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ นอกจากนี้ ยังมีการติดตั้งระบบกล้องวงจรปิด (CCTV) เพื่อเฝ้าระวังดูแลทรัพย์สินของพนักงานและองค์กร พร้อมทั้ง มีระบบการควบคุม ดูแล และตรวจสอบ ให้มีสภาพพร้อมใช้งานตลอดเวลา

พร้อมทั้ง ให้การสนับสนุนผ่านกิจกรรมโครงการ “HR Clinic” โดยมีเจ้าหน้าที่แรงงานสัมพันธ์ ทำหน้าที่ให้คำปรึกษา ชี้แนะ ช่วยเหลือบรรเทาทุกข์ และรับข้อร้องเรียนต่างๆ ดำเนินการจัดฝึกอบรมพนักงานหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับทักษะการแก้ปัญหา การป้องกันและจัดการความเครียด รวมถึงการทำงานเป็นทีม เพื่อให้การทำงานร่วมกันอย่างราบรื่นและมีความสุข และเพิ่มความสามารถในการจัดสรรเวลาสำหรับชีวิตและงานได้อย่างสมดุล ในขณะเดียวกัน ได้จัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพพนักงาน เช่น การออกกำลังกาย ส่งเสริมโภชนาการ ตรวจสอบสุขภาพพนักงาน และสวัสดิการด้านการรักษาพยาบาล ตลอดจน ดำเนินการจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์ระหว่างพนักงานภายในองค์กร เพื่อได้ทำความรู้จักกันมากขึ้น และให้ความช่วยเหลือกัน

ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนการจัดกิจกรรม 5ส. และกิจกรรมพัฒนาสถานประกอบกิจการ สร้างเสริมสุขภาพเพื่อรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพกายและสุขภาพใจที่ดี ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้น่าอยู่ โดยมีกิจกรรมรณรงค์และฝึกอบรมให้พนักงานสามารถลด ละ เลิก การสูบบุหรี่และดื่มสุราหรือเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ทุกประเภท อุบัติเหตุจากการเดินทาง และยาเสพติดทุกประเภท

ตลอดจน ส่งเสริมให้พนักงานออกกำลังกาย รับประทานอาหารที่มีคุณค่าทางโภชนาการ หลีกเลี่ยงพฤติกรรมเสี่ยงที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสุขภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการส่งเสริมสวัสดิการพนักงาน เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์ต่างๆ และยัง เป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่อพนักงานได้อย่างทั่วถึง ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางในการสื่อสารที่รอบด้าน อีกทั้ง บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ร่วมกิจกรรมทางศาสนาในวันทำบุญบริษัท ประจำปี และกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ โดยมีหลักปรัชญาในการบริหารจัดการและการดำเนินชีวิต เพื่อนำมาปรับใช้กับตนเอง ครอบครัว สังคม และการทำงานซึ่งเป็นการยกระดับคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้น

ต่อชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อที่พหุมีต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง และสุขอนามัยอย่างถูกต้องเหมาะสม ตลอดจน ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี อีกทั้งยังแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม ปลูกฝังจิตสำนึกของรับผิดชอบต่อสังคม ให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
3. ถือเป็นหนึ่งในนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมทั้ง สนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน และกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนบริเวณรอบๆ โรงงาน
4. ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง สร้างความเข้าใจ รับฟังปัญหา และผลกระทบอันอาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบ เพื่อจัดการแก้ไขได้อย่างทันท่วงที อันจะเป็นรากฐานของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชนอย่างไม่มีปัญหาขัดแย้งและเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน

5. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

6. ทำการสำรวจพร้อมรับฟังความคิดเห็นและความต้องการของชุมชน เพื่อให้การตอบสนองและการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7. ให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมของท้องถิ่นที่กลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และประโยชน์ที่สังคมและชุมชนจะได้รับอย่างยั่งยืน

8. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น

9. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน

10. สร้างรายได้ และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน

11. สร้างความสัมพันธ์อันดีที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืนของธุรกิจเป็นสำคัญ โดยเชื่อมั่นว่า ความสำเร็จอย่างยั่งยืนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับผลประกอบการทางด้านเศรษฐกิจของบริษัทเพียงอย่างเดียว แต่ยังรวมถึง การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมให้เติบโตไปพร้อมกัน รวมถึงการช่วยเหลือหน่วยงานเพื่อสังคมในชุมชน การมอบเงินบริจาคและสิ่งของต่างๆ ให้แก่องค์กรสาธารณกุศลต่างๆ ทั่วประเทศ (รายละเอียดเพิ่มเติมดูจากรายงานการพัฒนาความยั่งยืน)

ต่อสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ทั้งพื้นที่โดยรอบโรงงานและในระดับประเทศ

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างยิ่ง การเลือกเทคโนโลยี กระบวนการผลิต และกระบวนการกำจัดของเสีย รวมถึงการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมที่จะส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และยั่งยืน

3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในเรื่องสิ่งแวดล้อม

4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด และฟื้นฟูการทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

7. คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อความเสียหายของสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน หรือเกิดน้อยที่สุด

8. เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อสังคมและส่วนรวมอย่างยั่งยืน

ต่อภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย

2. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ

3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม

4. ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

บริษัท ดำเนินธุรกิจแบบสุจริต ซื่อตรงให้ความร่วมมือสนับสนุนภาครัฐด้วยดีมาตลอด มีการชำระภาษีอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด ทั้งภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ รวมถึงค่าธรรมเนียมต่างๆ ของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกประเภท

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เป็นลายลักษณ์อักษร

และในปีที่ผ่านมา บริษัทมิได้มีกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชนโดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน

3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือต่อการตัดสินใจลงทุนหรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุนได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างรวดเร็วเท่าเทียมกันและด้วยคุณภาพเดียวกัน โดยแบ่งเป็น

1. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
2. สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายเงินปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ฯลฯ

โดยจัดส่งสารสนเทศดังกล่าวผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์และส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.farmhouse.co.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่ถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดำเนินการเฝ้าระวังจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์บริษัท ประกอบด้วย

- วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน

- นโยบาย เรื่อง การพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร
- นโยบาย เรื่อง การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- นโยบาย เรื่อง การจัดการด้านสังคม
- ระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต นโยบายต่อต้านการทุจริต
- กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรเลขานุการบริษัท
- กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- กฎบัตรของส่วนตรวจสอบภายใน และจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน
- รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- งบการเงินรายไตรมาส และประจำปี ทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องบรรจวาระการประชุม
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- และข่าวสารทางการตลาดต่างๆ และการทำกิจกรรมทางสังคมของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับการเงินและที่ไม่ใช่การเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา รวมถึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินเป็นประจำทุกปี และในปี 2564 ได้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงิน ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัท ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด

การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

“บริษัท” เป็นผู้นำในการผลิต และจัดจำหน่ายเบเกอรี่ที่สร้างความนิยมและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้พัฒนาระบบบริหารจัดการที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนั้น จึงได้ลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action

Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 และได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 จะสิ้นสุดวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตอย่างต่อเนื่องต่อไป ด้วยความตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันจะเป็นอุปสรรคที่สำคัญต่อการพัฒนาองค์กรและประเทศ และตั้งเป้าหมายในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 ในปี 2565

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนของบริษัท รวมทั้งเป็นข้อกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ให้สอดคล้องกับรายละเอียดที่หน่วยงานแนวร่วมภาคเอกชนไทยให้มีการเพิ่มเติมและการดำเนินการธุรกิจในปัจจุบัน ดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือสนับสนุนการให้สินบน โดยการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้ความสนับสนุน การบริจาค การสนับสนุนทางการเงิน การดำเนินงานที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก และการจ้างพนักงานรัฐ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส และตรวจสอบได้

2. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีการจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ

3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใด หรือเป็นตัวกลางการให้หรือการรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าว กระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ

4. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใส และถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต

5. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถแจ้งเบาะแสด้านการทุจริต โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับความปลอดภัย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตให้พนักงาน คู่ค้าที่ทำธุรกิจร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วนทั้งในรูปแบบเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษรและการเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้รับทราบ ว่าบริษัทฯ ไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ อีกทั้งมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต คอรัปชัน กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและมีความสอดคล้องตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่อต้านการทุจริต ได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอรัปชัน อาทิ การแสดงเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตจากกรรมการผู้อำนวยการ การอบรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่หัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริต” การประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต การจัดกิจกรรมวัดระดับความรู้ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต การทดสอบความรู้ความเข้าใจของผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการรายงานผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับรูปแบบการทุจริต โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานความเหมาะสมของการปฏิบัติตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอรัปชัน เพื่อกระบวนการรับรองการต่ออายุของแนวร่วมต่อต้านคอรัปชันของภาคเอกชนไทย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูลเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หรือนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ ผ่านช่องทางไปรษณีย์ อีเมล โทรศัพท์ กล้องรับข้อเสนอแนะ และทางเว็บไซต์บริษัทฯ โดยมีส่วนตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการต่อต้านการทุจริต และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้รับเรื่องร้องเรียนตามช่องทางที่เกี่ยวข้อง โดยได้มีข้อกำหนดการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือการทุจริต และการคอรัปชัน ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริต และการคอรัปชัน

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดด้านการทุจริต หรือคอรัปชันแต่ประการใด

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ อย่างไรก็ดี ถึงแม้ว่าจำนวนกรรมการบริษัทมีมากกว่าแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 เนื่องจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลาย มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ ให้ข้อเสนอแนะ ในทุกๆ ด้าน และ ให้แง่คิดกับบริษัทเป็นอย่างดีมาโดยตลอด

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดวิสัยทัศน์ของ บริษัทฯ ไว้อย่างชัดเจน มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น และตัดสินใจ กำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการกระทำในสิ่งที่ถูกต้อง จึงได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินกิจการของบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน มีภาระหน้าที่ร่วมกันในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ภายใต้กรอบของกฎหมาย และ ภายในขอบเขตความรับผิดชอบของตน รวมทั้งต้องใช้วิจารณญาณอย่างรอบคอบ ในการตัดสินใจดำเนินการใดๆ ละเว้นการกระทำ ที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และส่วนรวม

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากำกับดูแลกิจการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากำกับดูแลที่สำคัญ

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2564 มีการทบทวนการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของนโยบายต่อต้านการทุจริต และระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต โดยเพิ่มรายละเอียดค่านิยม แนวทางปฏิบัติ ของรูปแบบการทุจริต ในเรื่อง การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก การจ้างพนักงานรัฐ และการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยกำหนดเพิ่มเติมในแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชันฉบับ 4.0

ด้านนโยบายการบริหารความเสี่ยง มีการพัฒนาที่สำคัญคือนำ COSO - ERM 2017 framework มาใช้เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรและเริ่มดำเนินการอย่างเต็มรูปแบบในปี 2564 โดยให้ความสำคัญกับการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงเข้ากับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร กลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท ทำให้สามารถวัดผลลัพธ์การดำเนินงานที่ต้องการได้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการติดตามและรายงานผลอย่างเป็นระบบ

รวมถึงมีการผลักดันวัฒนธรรมองค์กร โดยกำหนด “จริยธรรม” ให้เป็นหนึ่งในค่านิยมองค์กร “FARMHOUSE ACTIVE” และประกาศแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นกรอบพฤติกรรมที่คาดหวังให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร และเป็นรากฐานในการสร้างพฤติกรรมร่วมที่ดีของพนักงานทุกคน

นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบในการบริหารจัดการการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร (Sustainable Development) บนพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคง โดยต้องมีประสิทธิภาพในด้านการดำเนินธุรกิจ ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และยึดหลักธรรมาภิบาล หรือเรียกว่า “ESG” เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร มีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ และมีการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ดูแลรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นความยั่งยืนที่รวมอยู่ในทุกกระบวนการทางธุรกิจ (ESG in-process) ขององค์กร

6.3.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตาม

โดยในปี 2564 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตาม เนื่องจากบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

หลักปฏิบัติ	มาตรการทดแทนของบริษัท
กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี	บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตาม नियามกรรมการอิสระ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความอิสระได้เป็นอย่างดี อย่างไรก็ตามในปี 2564 กรรมการอิสระทุกคนมีการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 9 ปี
คณะกรรมการควรประกอบด้วยอิสระมากกว่า 50%	บริษัทฯ เลือกปฏิบัติตามหลักที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และกรรมการตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้มีโครงสร้างของกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระ 5 คน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ	มาตรการทดแทนของบริษัท
ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอนั้นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ
คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ จำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย 3 กลุ่ม กลุ่มกรรมการอิสระ กลุ่มกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกลุ่มกรรมการบริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้บริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ

6.3.3 การปฏิบัติตาม CG CODE

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ได้ศึกษาและได้รับฟังคำบรรยายหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดีแล้ว ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทยังคงยึดมั่นและปฏิบัติตาม “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2” ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code เพื่อให้มั่นใจว่ามีกระบวนการที่ได้ปรับใช้ หรือมีแผนพัฒนาให้เหมาะสมกับธุรกิจแล้ว เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

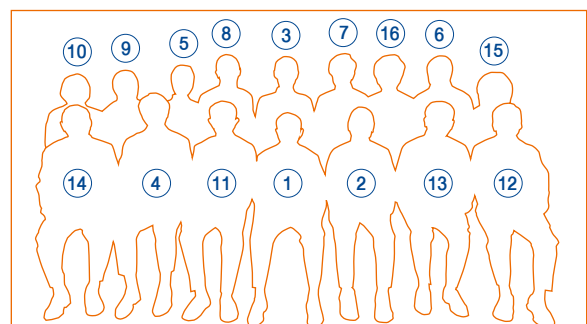
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ



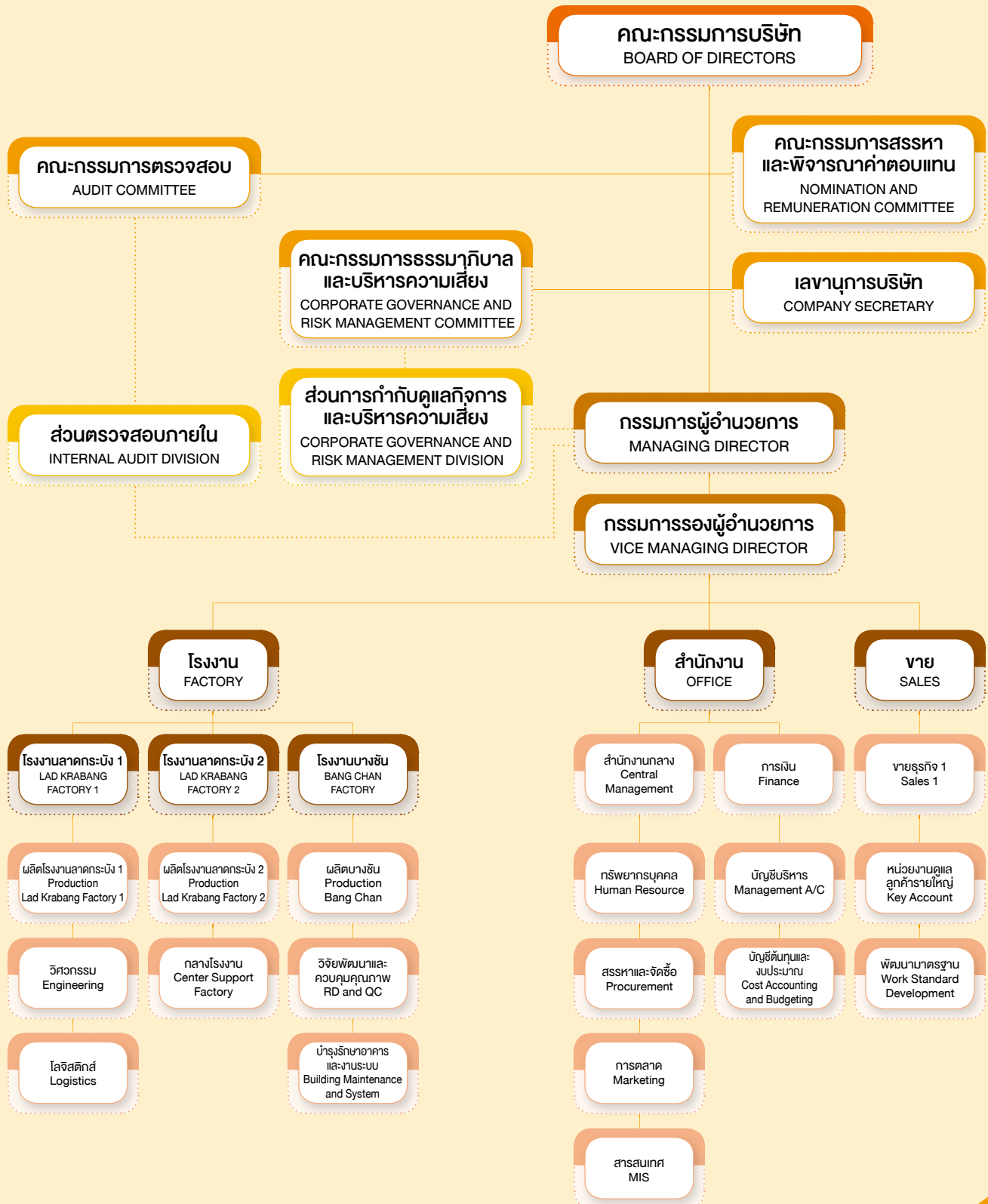
1. **นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์**
ประธานกรรมการ
2. **นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย**
รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ
3. **นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย**
กรรมการรองผู้อำนวยการ
4. **นายวิชัย กุลสมภพ**
กรรมการ
5. **นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย**
กรรมการ และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหารและฝ่ายการเงิน /
เลขาธิการบริษัท ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน
6. **นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ**
กรรมการ และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิตบางชั้น
7. **ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์**
กรรมการ
8. **นายพันธ์ พะเนียงเวทย์**
กรรมการ
9. **นางสาวสายพิน ทิตติพรพิมล**
กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการ
10. **นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอรรถวิญญู**
กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการ
11. **ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวัฒน์ บุญยโสภณ**
ประธานกรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ

12. **นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
13. **ศาสตราจารย์นายแพทย์ ปิยะมิตร ศรีธรา**
กรรมการอิสระ
14. **นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
15. **นางอมร ปทุมรักษ์**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
16. **นางมาลี ตั้งใจสนอง**
ที่ปรึกษาคน-กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการ



7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ผังโครงสร้างองค์กร



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลาย มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ ให้ข้อเสนอแนะ ในทุกๆ ด้าน และ ให้แก่วิศวกรรมบริษัทเป็นอย่างดีมาโดยตลอด

คณะกรรมการบริษัท มีทั้งหมด 15 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ 5 ท่าน
คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33.33 (สัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน
คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 26.67 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน
คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 40.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นเพศชาย จำนวน 9 ท่าน
เพศหญิง 6 ท่าน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายนาม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none">• ประธานกรรมการบริษัท• ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none">• รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ• กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการรองผู้อำนวยการ• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง
4. นายวิชัย กุลสมภพ	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท
5. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง• เลขานุการบริษัท
6. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง
7. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง
8. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท
9. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง
10. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอรรวิญญู	<ul style="list-style-type: none">• กรรมการบริษัท• กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
11. ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวิทย์ บุญโสภณ	• ประธานกรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
12. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	• กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน
13. ศาสตราจารย์ นพ. ปิยะมิตร ศรีธรา	• กรรมการอิสระ
14. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	• กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ • ประธานกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง
15. นางเอมอร ปทุมรักษ์	• กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ • กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางมาลี ตั้งใจสนอง	• ที่ปรึกษาคณะกรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัทที่สำคัญมีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) และเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และให้ตระหนักถึง อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท

ในด้านบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารบริษัท ได้จัดให้มีการแบ่งแยกกันอย่างชัดเจน ทั้งด้านโครงสร้างและการปฏิบัติตามหน้าที่ มีการกำหนดระดับอำนาจดำเนินการในแต่ละด้านไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งได้มีการสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าว ต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะการลงนามผูกพันบริษัท ได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรไว้แล้วว่า ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท โดยคณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการทุกคนเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยการลงนามนั้น กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเว้น กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการไว้ชัดเจน เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท รองประธานและกรรมการผู้อำนวยการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ของประธานกรรมการ

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
2. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการ บริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียง ชัด
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจ มอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน
4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ควบคุม การประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ว่าด้วยการประชุม ในการนี้ต้องดำเนินการประชุม ให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ใน หนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้ เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อย กว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมา ประชุม
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

อำนาจหน้าที่ของรองประธาน และกรรมการผู้อำนวยการ

คณะกรรมการของบริษัท ได้มีการมอบอำนาจให้แก่ รองประธานและกรรมการผู้อำนวยการเป็นผู้รับมอบอำนาจของ บริษัท ให้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัทในกิจการตามเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

1. เป็นผู้มำนาจในการจัดการและบริหารกิจการของ บริษัท ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ทุกประการ
2. เป็นผู้มำนาจในการพิจารณาอนุมัติรายการลงทุน เช่น การซื้อ-ขายเงินลงทุน หรือสินทรัพย์ถาวร เป็นต้น ภายในวงเงินสำหรับแต่ละโครงการที่ ไม่เกินกว่า 10 ล้านบาท หรือเทียบเท่า
3. เป็นผู้มำนาจในการพิจารณาอนุมัติรายการก่อหนี้ เช่น การกู้ยืมเงิน เป็นต้น ภายในวงเงินสำหรับ แต่ละรายการที่ไม่เกินกว่า 100 ล้านบาท หรือเทียบเท่า
4. เป็นผู้มำนาจในการใช้ดุลยพินิจสำหรับการจ่าย ตามปกติธุรกิจในการบริหารเพื่อการค้าดำเนินงาน ของบริษัท ทั้งนี้ การใช้อำนาจของผู้รับมอบอำนาจ ดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากผู้รับมอบ อำนาจอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัทและ บริษัทย่อยในการใช้อำนาจดังกล่าว

เลขาธิการบริษัท คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้ง นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีบริหารและฝ่ายการเงิน ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติและ ประสบการณ์ที่เหมาะสม ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท โดยมี ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
 - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดย กรรมการหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการ ตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับ รายงานนั้น

4. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในข้อกฎหมาย ทะเบียนและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท
5. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
6. สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการบริหารจัดการในแต่ละส่วนงานขององค์กรให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 ท่าน โดยทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ครบวาระสามารถได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้มีการประชุมร่วมกัน อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อพิจารณางบการเงิน และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง พิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบัน คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 คน เป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างเหมาะสม ซึ่งได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการตรวจสอบ
3. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการตรวจสอบ
4. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางเอมอร ปทุมรักษ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและภาษีอากร อย่างเพียงพอในการสอบทานความถูกต้องและน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ ทั้งรายได้ไตรมาสและรายปี

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน และการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นขอในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใด ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณาเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย กรรมการตรวจสอบ

(8) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สนับสนุน และติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (1) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

9. สอบทานและลงนามรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริต ตามที่ส่วนกำกับดูแลกิจการฯ ได้ประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบต่างๆ ในการต่อต้านการทุจริต ตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

10. ปฏิบัติการอื่นใด ในการกำกับดูแลตามที่ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.2 คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง ซึ่งในปี 2564

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ทำหน้าที่ สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นไปอย่าง เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับ อนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในปี 2564 คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นาย พิพัฒ พะเนียงเวทย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นาย อภิชาติ ธรรมมโนมัย	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ บริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป
- เสนอแนะวิธีการจัดสรร เพื่อจ่ายเงินค่าตอบแทน แก่กรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน หน้าที่และปริมาณ ความรับผิดชอบ

7.3.3 คณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 ท่าน โดยพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของ บริษัทที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีวาระการ ดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง ทั้งนี้ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ที่ครบวาระสามารถ ได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่ คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกัน อย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง เพื่อกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง ตาม กรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
2. นายอภิเศษฐ ธรรมมโนมัย	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
5. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอวริญญ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
8. นางเอมอร ปทุมวาร์กซ์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ด้านธรรมาภิบาล

1. พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ มีการปฏิบัติตามนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง
2. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นระบบอย่างต่อเนื่องตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

3. พิจารณาผลการประเมินความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และแผนบริหารความเสี่ยง ที่ผ่านการเห็นชอบจากผู้บริหารระดับสูง

4. กำกับติดตามผลการแก้ไข ปรับปรุง ความเสี่ยงที่เหลือ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ผ่านส่วนกำกับดูแลกิจการและบริหารความเสี่ยง

5. สร้างความเชื่อมั่นกับคณะกรรมการบริษัทต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยง

7.3.4 กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารงาน จึงได้มีการจัดประชุมกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารขึ้น ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารได้พิจารณาการทำงานของคณะกรรมการและผู้บริหารช่วยสร้างและพัฒนากลยุทธ์ ในขณะเดียวกัน ก็ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติตามกลยุทธ์ของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	ประธานกรรมการ
2. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	กรรมการอิสระ
3. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการอิสระ
4. นายวิชัย กุลสมภพ	กรรมการบริษัท
5. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท

ชื่อ	ตำแหน่ง
6. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท
7. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการอิสระ
8. ศ.นพ.ปิยะมิตร ศรีธรา	กรรมการอิสระ
9. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร คือ กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ต้องให้ความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์และคำนึงถึงหลักเกณฑ์ในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้านกลยุทธ์ (Strategy) ช่วยกระตุ้นให้เกิดการสร้างสรรคและพัฒนากลยุทธ์
2. ด้านผลการดำเนินงาน (Performance) พิจารณาและกำกับดูแลผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ ตลอดจนดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

3. ด้านความเสี่ยง (Risk) ให้ความมั่นใจและพึงพอใจว่าข้อมูลด้านการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน การควบคุมด้านการเงินและระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ต้องรัดกุมเพียงพอ และอธิบายได้

4. ด้านบุคคล (People) มีส่วนร่วมในการกำหนดระดับผลตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการบริหาร และมีบทบาทในการแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารระดับสูงตามแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง (Succession Planning)

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ
2. นายอภิเชษฐ ธรรมมโนมัย	กรรมการรองผู้อำนวยการ
3. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีบริหารและฝ่ายการเงิน
4. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	กรรมการและผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิตบางชั้น
5. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	กรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ
6. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอววิญญู	กรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ
7. นางมาลี ตั้งใจสนอง	ที่ปรึกษากรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหารปรากฏในเอกสารแนบ 1

คำตอบแทนกรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการบริหารและผู้บริหารที่รายชื่อรายชื่อจากผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายชื่อที่ทุกราย

หน่วย : บาท

คำตอบแทน	จำนวนรายชื่อ	คำตอบแทนรวม	
		ปี 2564	ปี 2563
เงินเดือนรวม	7 ราย	28,478,800	27,190,950
โบนัสรวม	7 ราย	6,575,540	6,231,770
รวม		35,054,340	33,422,720

คำตอบแทนอื่น

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการบริหาร

หน่วย : บาท

ประเภทคำตอบแทน	จำนวนรายชื่อ	คำตอบแทน	
		ปี 2564	ปี 2563
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3 ราย	497,940	434,900
รวม		497,940	434,900

การถือครองหลักทรัพย์รายบุคคล ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีการถือหลักทรัพย์บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม (มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		
	2564	2563	เพิ่ม (ลด) จากปีก่อน
ผู้ถือหุ้นหลัก-กรรมการบริษัท			
1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	14,896,150	14,896,150	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	63,250	63,250	-
2. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	1,819,970	1,819,970	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,500,000	1,500,000	-
3. นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย	3,344,810	3,344,810	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
4. นายวิชัย กุลสมภพ	100,000	100,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม (มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		
	2564	2563	เพิ่ม (ลด) จากปีก่อน
5. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	50,000	50,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
6. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	25,000	25,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
7. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	1,234,480	1,234,480	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
8. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	276,870	276,870	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
9. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
10. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอรรวิญญู	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
11. ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
12. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
13. ศาสตราจารย์ นพ.ปิยะมิตร ศรีธรา	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
14. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	135,000	135,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
15. นางเอมอร ปทุมรักษ์	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
ผู้ถือหลักทรัพย์-ที่ปรึกษากรรมการบริษัท			
1. นางมาลี ตั้งใจสนอง	483,220	483,220	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
รวม	23,928,750	23,928,750	-

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนพนักงานของบริษัทแบ่งตามสายงานหลักเป็นดังนี้

หน่วย : คน

สายงานหลัก	ปี 2564	ปี 2563
1. ฝ่ายผลิต	2,212	2,619
2. ฝ่ายขาย	2,052	2,128
3. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	84	87
4. ฝ่ายวิศวกรรม	178	139
5. ฝ่ายการตลาด	76	25
6. อื่นๆ	73	78
รวม	4,675	5,076

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	ปี 2564	ปี 2563
เงินเดือนรวม	792,345,380.00	823,935,090.00
โบนัสรวม	144,274,292.00	145,099,320.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	27,741,789.00	27,350,585.00
รวม	964,361,461.00	996,384,995.00

นอกจากนี้บริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ขึ้น เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน พ.ศ. 2533 ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้สมาชิกมีการออมทรัพย์ เพื่อเป็นสวัสดิการในอนาคต ตลอดจนเป็นหลักประกันแก่สมาชิกและครอบครัวเมื่อพนักงานถึงแก่กรรม หรือไร้ความสามารถ หรือลาออกจากบริษัท หรือครบอายุการทำงานตามระเบียบของบริษัท โดยใช้ชื่อว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ปัจจุบันมีสินทรัพย์สุทธิ

548,474,428.56 บาท โดยมีบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน และ บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานที่มีที่อยู่อาศัยเป็นกรรมสิทธิ์ของตนเอง ก่อให้เกิดความมั่นคงในชีวิตและครอบครัว โดยร่วมมือกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม พ.ศ. 2533 ในอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าท้องตลาด ปัจจุบันมีพนักงานที่ใช้สวัสดิการกู้ซื้อบ้านจำนวน 493 ราย

นโยบายการพัฒนา

และส่งเสริมศักยภาพของบุคลากร

บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรในทุกระดับ และมุ่งมั่นพัฒนาขีดความรู้ ความสามารถ และเพิ่มทักษะการปฏิบัติงานที่หลากหลายของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความคิดเชิงสร้างสรรค์ ก้าวทันนวัตกรรม และเทคโนโลยีสมัยใหม่ โดยได้มีการกำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรเชิงวิเคราะห์แบบบูรณาการผ่านการออกแบบจากความต้องการรอบด้าน ทั้งในมิติส่วนบุคคล หน่วยงาน และองค์กร ตลอดจน แผนการพัฒนาบุคลากรเป็นการเฉพาะ ซึ่งได้มีการดำเนินการฝึกอบรมและติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ สำหรับเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างโอกาสการเติบโตในหน้าที่การงานตามเส้นทางสายอาชีพได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยได้มีแผนงานดำเนินการเพื่อพัฒนาบุคลากร ดังนี้

1. การพัฒนาและการฝึกอบรมประจำปี

การพัฒนาและการฝึกอบรม ได้มีการประชุมเพื่อวางแผนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรเป็นประจำทุกปี เพื่อทบทวนและปรับปรุงพัฒนาให้เป็นปัจจุบันและรองรับแผนงานระยะยาว ตามหลักสูตรที่ได้วิเคราะห์จากนโยบายขององค์กร วิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ตลอดจน การสำรวจและวิเคราะห์ความจำเป็นในการฝึกอบรมของหน่วยงานต่างๆ ในแต่ละด้าน ดังนี้

- **หลักสูตรระบบคุณภาพและความปลอดภัยทางอาหาร** เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้มาตรฐานและแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้สินค้าที่ผลิตมีคุณภาพ สะอาด และปลอดภัย มีคุณค่าทางโภชนาการต่อผู้บริโภค ทุกกลุ่มวัย ทุกเชื้อชาติ ทุกศาสนา ผ่านหน่วยงานส่วนกลางฝึกอบรม พร้อมทั้งเรียนรู้จากหน่วยงานต้นสังกัด สำหรับให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และชำนาญในขั้นตอนการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น

- **หลักสูตรความปลอดภัยในการทำงาน และแผนตอบโต้เหตุฉุกเฉิน** เพื่อให้พนักงานเกิดการเรียนรู้ มีความเข้าใจ ด้านวิธีการและขั้นตอนการปฏิบัติตน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยกับพนักงานผู้ปฏิบัติงาน เพื่อนร่วมงาน และทรัพย์สินขององค์กร รวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน ซึ่งเป็นการเตรียมความพร้อมต่อสถานการณ์ต่างๆ เช่น การปฐมพยาบาลและการช่วยชีวิต การฝึกซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ ความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับรถ เป็นต้น

- **การฝึกอบรมปฏิบัติงานไปพร้อมการทำงานจริง (On Job Training : OJT) ของหน่วยงานภายใน** เป็นการฝึกปฏิบัติงานเพื่อให้พนักงานได้ทดลองทำงานจริง ไปพร้อมกับการเรียนรู้ โดยใช้ประสบการณ์เป็นเครื่องมือสำคัญในการเรียนรู้ และพัฒนาทักษะการทำงาน ผ่านหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อให้พนักงานได้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงานได้อย่างครบถ้วน

- **การฝึกอบรมภายในที่มุ่งเน้นการพัฒนาเฉพาะด้าน** สำหรับเป็นการส่งเสริมให้พนักงาน เรียนรู้ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับงานที่ปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความชำนาญ เช่น การดูแลรักษาเครื่องจักรไลน์การผลิต ลดปัญหาเหตุขัดข้องของเครื่องจักร (Break down) ควบคุมต้นทุนและลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้น โดยจัดทำเป็นโครงการฝึกอบรมร่วมระหว่างกิจกรรม 5ส และการบำรุงรักษาทั่วผลที่ทุกคนมีส่วนร่วม (TPM : Total Productive Management) ผ่านรูปแบบ “5S and TPM Synergy” สำหรับหัวหน้างานระดับสูง พร้อมทั้ง ส่งเสริมให้พนักงานเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านประสาทสัมผัส (Sensory Expert) โดยสามารถแยกผลิตภัณฑ์จากการสัมผัส กลิ่น รสชาติ มองเห็น และได้ยิน ของสินค้าที่ทำการทดสอบได้ ตลอดจนมีความรู้ด้านวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต การฝึกอบรมพัฒนาทักษะความเชี่ยวชาญทางด้านการบริหารจัดการโครงการ (Project Management) เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และสามารถเป็นนักบริหารโครงการให้เกิดประสิทธิภาพได้อย่างมืออาชีพ

- **การฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก** บริษัทฯ ได้ดำเนินการส่งบุคลากรไปอบรมกับหน่วยงานภายนอก สำหรับหลักสูตรเฉพาะด้านที่จำเป็นกับหน่วยงาน สถาบันการฝึกอบรม หรือวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อให้พนักงานได้เพิ่มเติมความรู้ ความสามารถ แลกเปลี่ยนมุมมองที่หลากหลาย และเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานที่มากขึ้น เช่น หลักสูตรนวัตกรรมการออกแบบระบบปรับอากาศ และระบายอากาศ สำหรับศูนย์ข้อมูล ความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosafety) และการรักษาความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เป็นต้น

ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) การดำเนินงานฝึกอบรมและการเรียนรู้เป็นไปได้อย่างจำกัด ดังนั้น การจัดทำสื่อการเรียนรู้ ประกอบการนำเสนอรูปแบบออนไลน์มากขึ้น เพื่อใช้ในการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงาน ตลอดจน การเรียนรู้ด้วยตนเอง ได้ตลอดเวลา และสามารถทำให้พนักงานได้เห็นภาพและขั้นตอนวิธีการปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง ซึ่งเป็นการลดการรวมกลุ่มของพนักงาน และ/หรือ วิทยากรจากภายนอก องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. การผลักดันวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทฯ ได้กำหนด “ค่านิยมองค์กร (Core Values)” กรอบพฤติกรรมที่คาดหวังให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์

และพันธกิจขององค์กร เพื่อเป็นรากฐานในการสร้างพฤติกรรมร่วมที่ดีของพนักงานทุกคน ภายใต้ “FARMHOUSE ACTIVE” ประกอบไปด้วย



A : Attitude

ทัศนคติเชิงบวกต่อตัวเอง เพื่อนร่วมงาน และองค์กร

C : Commitment

รักษาคำมั่นสัญญา มีความมุ่งมั่น ตั้งใจ ทำได้ตามเป้าหมาย

T : Teamwork

ทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างรู้หน้าที่

I : Innovation

สร้างสรรค์ ปรับปรุง พัฒนาสิ่งใหม่

V : Value

สร้างคุณค่าให้ตัวเอง องค์กร ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

E : Ethics

มีจริยธรรมในการทำงาน ซื่อสัตย์ อดทน ซื่อสัตย์สุจริต

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการกระตุ้น สนับสนุน และส่งเสริมให้พนักงาน ทุกหน่วยงาน เกิดความมุ่งมั่น ปรับปรุง และพัฒนาตนเองในรูปแบบตามค่านิยมองค์กรอย่างต่อเนื่อง สำหรับเป็นการสร้าง “วัฒนธรรมองค์กร” ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

1.) โครงการ “ACTIVE DNA Award”

เพื่อเป็นการเพิ่มทักษะ ชีตความรู้ ความสามารถที่มากขึ้น สนับสนุนให้เกิดการสร้างสรรค์ผลงาน แนวคิด หรือนวัตกรรมใหม่ๆ ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน และการบริหารจัดการภายในหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ เป็นขวัญและกำลังใจในการทำงานให้กับกลุ่มพนักงานต้นแบบ รวมถึงสร้างแรงจูงใจในการพัฒนาอย่างไม่สิ้นสุด ตลอดจนเป็นแบบอย่างที่ดีให้กับเพื่อนพนักงาน

2.) การฝึกอบรมและเรียนรู้รูปแบบการจัดการเรียนการสอนแบบ ACTIVE Learning โดยเน้นให้ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีส่วนร่วมเป็นสำคัญ และมีปฏิสัมพันธ์กับกิจกรรมการเรียนรู้ ผ่านการปฏิบัติที่หลากหลายรูปแบบ เช่น การวิเคราะห์ การสังเคราะห์ การระดมสมอง การแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และการทำกรณีศึกษา เป็นต้น

3.) การประเมินผลพฤติกรรมกรรมการปฏิบัติงาน ตามค่านิยมองค์กร (Core Values) นอกเหนือจากการวัดผลการปฏิบัติงานตามระบบ Key Performance Indicator : KPIs เพื่อสนับสนุน และส่งเสริมการพัฒนาพนักงานให้เป็นไปตามคุณลักษณะที่องค์กรได้กำหนดไว้ ผ่านเครื่องมือการบริหารจัดการและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

ทั้งนี้ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยผลักดันการพัฒนาบุคลากรและองค์กรควบคู่กัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างสูงสุด รวมทั้ง สามารถรองรับการเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การรับมือในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ภายในประเทศไทยที่มีการแพร่ระบาดและขยายวงกว้าง บริษัทฯ ได้มีการกำหนดมาตรการ “ควบคุม ดูแล ป้องกัน” เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยในสุขภาพร่างกาย คือ การควบคุม กำหนดมาตรการและขั้นตอนการปฏิบัติ ตั้งแต่การตรวจคัดกรองโรคบริเวณทางเข้าสถานประกอบการและตลอดเวลาการปฏิบัติงาน การดูแล เพื่อติดตามกลุ่มเสี่ยงและสุขอนามัยที่ดีของพนักงาน อาทิ การปฏิบัติงานที่บ้าน (Work From Home) สนับสนุนอุปกรณ์การทำงาน อำนวยความสะดวก และแจกจ่ายอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคลที่จำเป็น เช่น หน้ากากอนามัย หน้ากากชนิดผ้า หน้ากากใส่คลุมหน้า (Face shield) สเปรย์แอลกอฮอล์ และถุงมือทางการแพทย์ เป็นต้น พร้อมทั้ง ได้จัดให้บริการตลาดนัดสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นต่อการดำรงชีพ สำหรับนำมาจัดจำหน่ายต่อพนักงานในราคาพิเศษ เพื่อหลีกเลี่ยงการเดินทางไปตลาดหรือสถานที่ชุมชนซึ่งมีการรวมกลุ่ม อย่างไรก็ตาม ในสถานที่ปฏิบัติงาน ได้จัดให้มีฉากใสกั้นระหว่างบุคคล การเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) ประชาสัมพันธ์ข่าวสารวิธีการป้องกันโดยใช้รูปแบบการสื่อสารผ่านทุกช่องทางการติดต่อ ตลอดจน

มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรค และทำความสะอาดพื้นที่อย่างต่อเนื่อง พร้อมกันนี้ การป้องกัน ได้จัดให้บริการตรวจเชิงรุกและคัดกรองทุกสัปดาห์ รวมถึง ส่งเสริม สนับสนุน จัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้ทั่วถึงและเร็วที่สุด เพื่อสร้าง “ภูมิคุ้มกันหมู่” (Herd immunity) ภายในบริษัท

1. การควบคุม : กำหนดมาตรการและขั้นตอนการปฏิบัติ

1.1 มาตรการตรวจคัดกรองโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ดำเนินการจัดตั้งจุดคัดกรองบริเวณทางเข้าพื้นที่สถานประกอบการ “จำกัดทางเข้า-ออก” โดยมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานประจำพื้นที่และต้องสวมใส่อุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคล ได้แก่ ถุงมือยาง หน้ากากอนามัย และหน้ากากคลุมหน้าแบบใส (Face Shield) โดยพนักงานและผู้มาติดต่องาน ทุกคนต้องรักษาระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) สวมใส่หน้ากาก และฆ่าเชื้อโรคด้วยแอลกอฮอล์หรือล้างมือด้วยสบู่ก่อนเข้าพื้นที่ทุกครั้ง

สำหรับการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายก่อนเข้าพื้นที่ แบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ 1.) พนักงานหรือบุคคลภายในองค์กร หากพบว่า มีอุณหภูมิร่างกาย ตั้งแต่ 37.5 องศาเซลเซียส ไม่อนุญาตให้เข้าพื้นที่ และ 2.) พนักงานกลุ่มเสี่ยง/หลังจากการกักตัว หรือบุคคลภายนอกที่มาติดต่องาน ต้องกรอกแบบสอบถามเพิ่มเติม หากพบว่า มีอุณหภูมิร่างกาย ตั้งแต่ 37.5 องศาเซลเซียส ไม่อนุญาตให้เข้าพื้นที่ และก่อนเข้าพื้นที่หรือสถานที่ปฏิบัติงาน ต้องเดินผ่านพรมฆ่าเชื้อรองเท้า บริเวณด้านหน้าทางเข้าสถานที่ปฏิบัติงาน เพื่อเข้าบันทึกเวลาการปฏิบัติงานหรือติดต่องานตามขั้นตอนการปฏิบัติ โดยที่ผู้ผ่านการคัดกรองเข้ามาภายในพื้นที่แล้ว หากพบว่ามีอาการป่วยหรือ ทราบว่าได้รับความเสี่ยงจากการสัมผัสกับผู้ติดเชื้อในระหว่างการทำงาน ต้องดำเนินการแจ้งหัวหน้างานหรือผู้ทำการติดต่อและฝ่ายทรัพยากรบุคคลทันที เพื่อให้หยุดงานและทำการกักตัวเพื่อเฝ้าสังเกตอาการ

1.2 มาตรการรักษาระยะห่าง และสภาพแวดล้อมภายในที่ดี

1.2.1 การจัดการพื้นที่โรงอาหาร

กำหนดจุดรับประทานอาหารที่ชัดเจน พร้อมทั้งใช้วิธีการเหลื่อมเวลาพักรับประทานอาหาร และจำกัดเวลาการใช้พื้นที่ รวมถึง จัดทำฉากกั้นบนโต๊ะอาหาร ตลอดจน มีจุดล้างมือ/ฆ่าเชื้อโรคทั้งก่อนและหลังเข้าใช้บริการ ในขณะเดียวกัน ผู้ประกอบการร้านอาหาร ต้องสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล และหมั่นดูแลทำความสะอาดตลอดเวลา สำหรับ ขั้นตอนการสั่งซื้อและชำระเงิน ได้กำหนดจุดยืนต่อแถวโดยให้มีระยะห่างระหว่างบุคคล ประมาณ 1-2 เมตร และสนับสนุนการชำระเงินผ่านช่องทางโทรศัพท์มือถือ

1.2.2 การจัดการสำหรับห้องประชุม/อบรม

ดำเนินงานรูปแบบ “วิธีการประชุม/อบรม ผ่านระบบออนไลน์” เป็นหลัก กรณีไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ กำหนดให้ลดจำนวนผู้เข้าร่วมและจำกัดระยะเวลา โดยผู้เข้าการประชุม/อบรม ต้องสวมหน้ากากตลอดเวลา และจัดให้มีการเว้นระยะห่างระหว่างบุคคล สำหรับไม่โครโฟนให้ทำความสะอาดทุกครั้ง จัดให้มีแอลกอฮอล์ บริเวณจุดทางเข้า-ออก และภายในห้องประชุม หลังจากสิ้นสุดการประชุม/อบรม แม่บ้านธุรการ ดำเนินการเข้าทำความสะอาดพื้นที่ โต๊ะ เก้าอี้ และอุปกรณ์ทันที พร้อมทั้ง ทำความสะอาดภายในห้องประชุมทุกวันทำการ ในขณะเดียวกัน ประชาสัมพันธ์รณรงค์การใช้และปฏิบัติตนในห้องประชุมอย่างถูกต้อง ลดการตะโกน และ/หรือ การพูดเสียงดัง

1.2.3 การจัดการสำหรับพื้นที่ สำนักงาน

ก่อนเข้าสำนักงานต้องเดินผ่านพรมฆ่าเชื้อ รองเท้า สวมหน้ากากตลอดเวลาที่ทำงาน งดการพูดคุยหากไม่จำเป็น และจัดพื้นที่รองรับกรณีลูกค้า/ผู้มาติดต่องานให้อยู่ในพื้นที่ที่กำหนด “พนักงานปฏิบัติงานเฉพาะพื้นที่บริเวณของตนเอง ไม่ข้ามพื้นที่การทำงาน หากไม่จำเป็น” พร้อมทั้ง ต้องทำความสะอาดพื้นที่ ทั้งก่อนและหลังการปฏิบัติงาน ตลอดจน นิดพ่นแอลกอฮอล์ ตามพื้นที่อาคาร สถานที่ และเครื่องมือ

เครื่องใช้ พร้อมทั้ง จำกัดจำนวนการใช้ลิฟต์โดยสาร เว้นระยะห่าง และต้องสวมใส่หน้ากาก งดการพูดคุย จัดให้มีแอลกอฮอล์ตามจุดต่างๆ ตลอดจน สร้างฉากกั้นตามพื้นที่ที่เหมาะสม และพิจารณารูปแบบการทำงานที่บ้าน “Work From Home” เฉพาะกลุ่มงานที่ไม่กระทบต่อการทำงานภายใน และ/หรือ งานบริการต่อหน่วยงานอื่นเพื่อการขับเคลื่อนกิจกรรมทางธุรกิจ

1.2.4 การจัดการสำหรับรถรับส่ง พนักงาน

กำหนดจำนวนผู้โดยสารไม่ให้แออัด “นั่ง 1 คนต่อ 1 ที่นั่ง โดยเว้นระยะห่างระหว่างบุคคล และสวมใส่หน้ากากตลอดเวลา” หลีกเลี่ยงการพูดคุย และสร้างแสงกันระหว่างพนักงานขับรถกับพนักงานผู้โดยสาร ตลอดจน ดำเนินการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคเพื่อทำความสะอาด เบาะนั่งราวจับ หลังจากการรับ-ส่งพนักงานผู้โดยสารทันที

1.2.5 การจัดการสำหรับห้องน้ำ

หมั่นดูแลทำความสะอาด โดยเน้นบริเวณที่ต้องสัมผัสกับร่างกาย และเปิดประตูห้องน้ำ เพื่อเพิ่มการระบายอากาศ การใช้บริการต้องหลีกเลี่ยงและลดการสัมผัส เว้นระยะห่างเท่าที่ทำได้ โดยสวมใส่หน้ากากตลอดเวลา พร้อมทั้ง ไม่พูดคุย และต้องล้างมือ หรือนิดน้ำยาฆ่าเชื้อโรค ทั้งก่อนและหลังการใช้บริการ

1.3 การรักษาสุขอนามัย และทำความสะอาดฆ่าเชื้อโรค

ด้านการรักษาสุขอนามัยของพนักงาน ผ่านการให้บริการห้องพยาบาล บริเวณด้านนอก จัดให้มีฉากกั้นระหว่างพยาบาลและพนักงาน โดยต้องสวมใส่หน้ากากตลอดเวลา พร้อมทั้ง กำหนดรอบการพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อ (Fumigate) ตามแผนงาน และ/หรือ ในสถานการณ์ฉุกเฉิน สำหรับพื้นที่ส่วนกลาง พื้นที่รับรองผู้มาติดต่องานเฉพาะ สำนักงาน และศูนย์กระจายสินค้า (DC.) ตลอดจน กำหนดให้มีการพ่นแอลกอฮอล์ของเอกสารหรือพัสดุ จากต่างสถานที่/ภายนอก รวมถึง สนับสนุนอุปกรณ์การป้องกันส่วนบุคคล ผ่านการแจกหน้ากาก และอุปกรณ์ป้องกันให้กับพนักงาน รวมทั้ง ดำเนินการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ข่าวสารทุกช่องทางการติดต่อ ด้านวิธีการดูแลและป้องกันอย่างต่อเนื่อง

รวมทั้ง มาตรการขอความร่วมมือในการหลีกเลี่ยงและงดการเดินทางข้ามจังหวัด เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัยเท่านั้น และห้ามเข้าพื้นที่เสี่ยง ตามช่วงแต่ละสถานการณ์ ตลอดจนการกักตัวเพื่อเฝ้าสังเกตอาการ กรณีเดินทางไปพื้นที่เสี่ยงและดำเนินการตรวจหาเชื้อก่อนเข้าพื้นที่การปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีการประชุม หรือ กำหนดวิธีการปฏิบัติ และดำเนินการปรับปรุงตามสถานการณ์ของการแพร่ระบาดอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานของกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข พร้อมทั้ง จัดให้มีแผนการดำเนินงานฉุกเฉินแต่ละหน่วยงาน ผ่านการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับการดำเนินงานภายในมีความต่อเนื่อง และรองรับการบริหารจัดการด้านความช่วยเหลือพนักงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การดูแล :

ติดตามกลุ่มเสี่ยงและพนักงานติดเชื้อ

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เป็นไปอย่างรวดเร็ว และขยายวงกว้างอย่างต่อเนื่อง ส่งผลกระทบต่อพนักงานโดยมีลักษณะที่เข้าข่ายกลุ่มเสี่ยงและโอกาสการรับเชื้อจากบุคคลใกล้ชิดหรือภายในครอบครัวเป็นไปได้ค่อนข้างสูง ซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ถึงแม้จะปฏิบัติตามมาตรการควบคุมและป้องกันของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดแล้วก็ตาม สำหรับสถานการณ์ด้านการเข้าถึงสิทธิการรักษาพยาบาลตามสถานพยาบาล จึงได้จัดให้มีโครงการ “ฟาร์มแฮส ... ถูยั้งชีพ” ประกอบไปด้วยสินค้าอุปโภคบริโภค และยารักษาตามอาการ รวมถึง เครื่องมือทางการแพทย์ที่จำเป็น เพื่อประกอบการดูแลรักษาตัวเองที่บ้านพักอาศัย (Home Isolation)

3. การป้องกัน :

ลดโอกาสการติดเชื้อและแพร่ระบาด

บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการเชิงรุก ผ่านการตรวจคัดกรองอย่างรวดเร็ว (Rapid Antigen Test) ประจำแต่ละสถานที่ทั้งองค์กร เพื่อเฝ้าระวังและคัดแยกพนักงานกลุ่มเสี่ยง ซึ่งหากพบ “ผลบวก” ให้พนักงานดำเนินการกักตัว และเข้ารับการตรวจรูปแบบ RT-PCR (Reverse transcription polymerase chain reaction) พร้อมทั้ง ต้องปฏิบัติตามมาตรการของบริษัทฯ และหน่วยงานภาครัฐทันที ตลอดจนปฏิบัติงานตาม แผนการดำเนินงานสุ่มตรวจหาเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เชิงรุกทุกสัปดาห์ จนกว่าสถานการณ์จะมีแนวโน้มหรือทิศทางที่ดีขึ้น

ในขณะเดียวกัน ได้จัดโครงการ “ฟาร์มแฮส ... ตลาดนัดวันเดียว” ผ่านการจัดจำหน่ายสินค้าต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำรงชีพ ในราคาพิเศษ สัปดาห์ละ 1-2 วันต่อสถานที่ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานหลีกเลี่ยงการจับจ่ายสินค้าที่ตลาด สำหรับการช่วยลดความเสี่ยงด้านการรับเชื้อ โดยที่ผู้ค้าต้องผ่านการตรวจคัดกรองอย่างรวดเร็ว (Rapid Antigen Test) และการคัดกรองสุ่มลักษณะส่วนบุคคล ตามมาตรการของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

พร้อมทั้ง ด้วยความจำเป็นที่ต้องสร้าง “ภูมิคุ้มกันหมู่” (Herd immunity) ภายในบริษัทฯ และรักษาสุขภาพของพนักงาน ดังนั้น จึงได้สนับสนุนประชาสัมพันธ์ สื่อสารทุกช่องทาง การติดต่อ ตลอดจน รณรงค์ให้พนักงานได้เข้าถึงการรับบริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้มากและเร็วที่สุด

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อเลขานุการบริษัท

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ

โดยตรงในการควบคุมดูแล

การกำกับฯ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 สิงหาคม 2551 โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ตามรายละเอียดหน้า 86-87 และ เอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

นางสาวจิรวรรณ โกมลเจริญศิริ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีบริหาร ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท โดยมีหน้าที่แจ้งรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการทำบัญชีให้ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมีการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งนายปรัชญา สุขเกิด ผู้ช่วยหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผลการควบคุมภายในของกิจกรรมต่างๆ ในบริษัท สอบทานการปฏิบัติงานภายในบริษัทให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท รวมถึงมีหน้าที่ในงานตรวจสอบอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น ได้มอบหมายให้กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีบริหารและฝ่ายการเงิน นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่โทร 02-209-3000 ต่อ 3444 หรือที่ website www.farmhouse.co.th หรือที่ e-mail address petcharat.ana@pbplc.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทในรอบปี 2564 ได้แก่ นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรง ทะเบียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่บริษัทจ่ายให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีดังนี้

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในปี 2564 มีจำนวนเงินรวม 1,130,000 บาท
- ตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ-ตรวจสอบตามเงื่อนไข ของบัตรส่งเสริมที่กำหนดโดย สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน รวม 2 บัตร เป็นจำนวนเงินรวม 185,000 บาท

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

นิยามของคณะกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้ง คู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึง การทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง พฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาตามขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ สำหรับการสรรหากรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ซึ่งต้องผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ จะใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ บริษัท ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.farmhouse.co.th

การสรรหาผู้บริหารสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง เช่น กรรมการผู้อำนวยการ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร หรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และได้นำความรู้ดังกล่าวมาประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติหน้าที่ของตน โดยในปี 2564 กรรมการและผู้บริหาร ได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานในหัวข้อที่สำคัญ เช่น การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงิน เพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 หัวข้อ “เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชีที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน” อบรมหลักสูตร

นักบริหารยุทธศาสตร์เชิงบวก The Master รุ่นที่ 6 และ Update ภาซี ปี 2564 เป็นต้น

การประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง โดยกรรมการแต่ละท่าน ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ กรรมการเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะโดยรวมอย่างระมัดระวัง และเป็นอิสระต่อกัน โดยใช้แนวคิดตามแบบประเมินตามตัวอย่างที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เผยแพร่ไว้ การประเมินดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อ

1. ช่วยให้มีการพิจารณาบททวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
2. ให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพราะทราบถึงข้อจำกัดของตนได้ชัดเจน
3. ช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมิน

- แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ มีจำนวน 5 ชุด คือ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน

สำหรับคณะกรรมการบริษัท 1 ชุด สำหรับกรรมการเป็นรายบุคคล 1 ชุด และคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ รวม 3 ชุด (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง)

- กำหนดตารางเวลาทูลี่รอบการปฏิบัติงานประจำปี โดยเลขานุการทุกคณะทำหน้าที่ส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กรรมการทุกท่าน และเมื่อกรรมการทำแบบประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้วให้ส่งคืนกับเลขานุการฯ เพื่อทำการรวบรวมคะแนน
- รายงานผลคะแนนเฉลี่ยในแต่ละเรื่องที่ประเมิน พร้อมสรุปผลคะแนนเฉลี่ยภาพรวม โดยมีเลขานุการของแต่ละคณะ เป็นผู้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการแต่ละคณะรับทราบ และบันทึกข้อมูลไว้ในรายงานการประชุม
- หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยมีเกณฑ์ การคำนวณและวัดผลคะแนนของแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. เกณฑ์การให้คะแนนในแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน

ระดับความเห็น	คะแนน
• เห็นด้วยมากที่สุด	ได้ 5 คะแนน
• เห็นด้วยมาก	ได้ 4 คะแนน
• เห็นด้วยปานกลาง	ได้ 3 คะแนน
• เห็นด้วยน้อย	ได้ 2 คะแนน
• เห็นด้วยน้อยที่สุด	ได้ 1 คะแนน

2. เกณฑ์วัดผลสรุปคะแนนเฉลี่ยโดยภาพรวมของการประเมินผลปฏิบัติงาน

เกณฑ์	ผลคะแนนรวมเฉลี่ย (ร้อยละ)
• ดีมาก	มากกว่าร้อยละ 90 ขึ้นไป
• ดี	มากกว่าร้อยละ 70 ขึ้นไป
• พอใช้	มากกว่าร้อยละ 50 ขึ้นไป
• ควรปรับปรุง	เท่ากับหรือน้อยกว่าร้อยละ 50

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ บริษัททั้งคณะ

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2564 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน คือ

1. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
2. ความเป็นอิสระของกรรมการ
3. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ บริษัทรายบุคคล

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2564 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน คือ

1. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท
2. การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท
3. การพัฒนาตนเองของกรรมการบริษัท

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ ชุดย่อย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดประจำปี 2564 โดยกรรมการชุดย่อยแต่ละคนได้ประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่งอยู่ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน คือ

1. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท
2. การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท
3. การพัฒนาตนเองของกรรมการบริษัท

สรุป ผลการประเมินภาพรวมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ คณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อย จัดอยู่ในระดับดีถึงดีมาก

จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่าน ในบริษัทอื่นไว้ในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหาร และเลขานุการบริษัท ซึ่งในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

แผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) เพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอยู่เสมอ บริษัทได้วางนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งงานในหน้าที่ต่างๆ โดยเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เพื่อทดแทนและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างต่อเนื่อง ในกรณีที่องค์กรมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งหน้าที่เพื่อก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นหรือในกรณีที่พนักงานจะพ้นจากตำแหน่งเดิม โดยการลาออกหรือเกษียณอายุ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

1. จัดให้มีผู้บริหารระดับรองๆ ลงไป ได้มีโอกาสใกล้ชิดและได้ทำงานร่วมกับผู้บริหารระดับสูงทั้งในระดับสายงานและข้ามสายงาน
2. เตรียมบุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะทางให้มีความสามารถบริหารงานครบวงจรมากขึ้นเพื่อรับงานบริหารระดับสูง
3. เตรียมการให้ผู้บริหารระดับสูงพร้อมรับงานของสายงานอื่นในกรณีจำเป็น
4. กำหนดให้ผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพเป็นผู้สืบทอดและวางตำแหน่งให้เหมาะสม
5. จัดให้มี Committee ต่างๆ เพื่อให้เกิดการพัฒนาและศักยภาพของกรอบงานต่างๆ อย่างเป็นระบบ
6. จัดอบรมผู้บริหารระดับสูงและระดับกลางให้มีจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อความซื่อสัตย์ต่อองค์กรและมององค์กรในภาพรวมมากยิ่งขึ้น
7. จัดอบรมผู้บริหารในแต่ละฝ่ายให้มีศักยภาพมากขึ้น ฝึกการวางแผนล่วงหน้าและเสริมการใช้ความคิดอย่างเป็นระบบให้แก่ผู้บริหารระดับรองๆ
8. พัฒนาให้ผู้บริหารระดับรองๆ ได้จัดทำแผนงานและนำเสนออย่างเป็นระบบ
9. พัฒนาคุณภาพจิตใจของผู้บริหารทุกระดับ ยึดถือธรรมะ ลดข้อขัดแย้ง เพื่อการปฏิบัติต่อกัน อยู่ร่วมกันในสังคมอย่างมีความสุข

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการประจำปี 2564					
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	กรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร ความเสี่ยง	ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น	ประชุม ที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร
1. นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 	12/12		1/1		1/1	1/1
2. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 	12/12		1/1		1/1	
3. นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการรองผู้อำนวยการ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12			4/4	1/1	
4. นายวิชัย กุลสมภพ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	12/12				1/1	1/1
5. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เลขานุการบริษัท 	12/12			4/4	1/1	
6. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12			4/4	1/1	
7. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12			4/4	1/1	1/1
8. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	12/12				1/1	1/1
9. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12			4/4	1/1	
10. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอรรวิญญู	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12			4/4	1/1	
11. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ 	12/12	5/5			1/1	1/1

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการประจำปี 2564					
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	กรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร ความเสี่ยง	ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น	ประชุม ที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร
12. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 	12/12	5/5	1/1		1/1	1/1
13. ศ.นพ. ปิยะมิตร ศรีธรา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ 	12/12				1/1	1/1
14. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12	5/5		4/4	1/1	1/1
15. นางเอมอร ปทุมรักษ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	12/12	5/5		4/4	1/1	1/1

รายชื่อที่ปรึกษาคณะกรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ

1. นางมาลี ตั้งใจสนอง	ที่ปรึกษาคณะกรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ	12/12
-----------------------	--	-------

คำตอบแทนกรรมการ

(1) คำตอบแทนที่เป็นตัวแทน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(1.1) คำตอบแทนในรูปเบี้ยประชุม บำเหน็จกรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ และค่าตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท

หน่วย : บาท

คำตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
คำตอบแทนกรรมการและที่ปรึกษากรรมการ	16	14,472,000	16	14,478,000
รวม		14,472,000		14,478,000

โดยค่าตอบแทนในปี 2564 จะจ่ายทุกครั้งที่มาเข้าร่วมประชุม และค่าเบี้ยบำเหน็จจะจ่ายปีละ 1 ครั้ง รวมอยู่ในค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท แยกรายละเอียดเป็นรายบุคคล ดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน			
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ความเสี่ยง	รวม
1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	3,644,000		12,000	3,656,000
2. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	1,220,000		10,000	1,230,000
3. นายอภิเชษฐ ธรรมมโนมัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการรองผู้อำนวยการ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	920,000		40,000	960,000
4. นายวิชัย กุลสมภพ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	620,000			620,000
5. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เลขานุการบริษัท 	720,000		40,000	760,000
6. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	720,000		40,000	760,000
7. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	620,000		40,000	660,000
8. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท 	620,000			620,000
9. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	720,000		40,000	760,000
10. นางสาวอุบลลักษณ์ ลีอววิญญู	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	720,000		40,000	760,000
11. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ 	720,000	48,000		768,000

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คำตอบแทน				รวม
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	กรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร ความเสี่ยง	
12. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 	620,000	40,000	10,000		670,000
13. ศ.นพ. ปิยะมิตร ศรีธรา	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ 	620,000				620,000
14. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	720,000	40,000		48,000	808,000
15. นางเอมอร ปทุมรักษ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 	620,000	40,000		40,000	700,000
รวม		13,824,000	168,000	32,000	328,000	14,352,000

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คำตอบแทน ที่ปรึกษากรรมการบริษัท
1. นางมาลี ตั้งใจสนอง	ที่ปรึกษาคณะกรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ	120,000

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงาน ของบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทร่วมค้า 1 แห่ง ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2551 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทต้องดูแลการปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกัน สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียได้ทันกำหนดด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการกำกับดูแลกิจการ

1. การป้องกันความขัดแย้ง ของผลประโยชน์

เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์คณะกรรมการจึงกำหนดให้มีมาตรการ การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังนี้

1) กรณีที่เป็นรายการที่เป็นปกติประจำ และทำกันต่อเนื่องไปตลอดในอนาคต ฝ่ายบริหารและจัดการ สามารถดำเนินการได้ โดยจะต้องอธิบายได้ว่า ราคาที่ซื้อขายนั้นเป็นราคายุติธรรม คุณภาพสินค้าและบริการเป็นที่ยอมรับ และเงื่อนไขอื่นๆ ที่จำเป็น ที่จะนำมาตัดสิน ในการทำรายการดังกล่าว ฝ่ายบริหารและจัดการ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยจะต้องเก็บเอกสารหลักฐานต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการประกอบคำอธิบายต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2) กรณีที่เป็นรายการที่ไม่ได้เป็นเรื่องปกติประจำ แต่เป็นรายการที่เป็นนัยสำคัญ หากบริษัท มีการทำรายการ ในลักษณะเช่นนี้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบจะขอให้บริษัทจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

- ห้ามผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยเพื่อทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น โดยถือเป็นหนึ่งในข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทด้วย

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งจดหมายแจ้งเป็นทางการให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน ได้ทราบช่วงระยะเวลาที่ประกาศกำหนดเป็นช่วงวันที่ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการเผยแพร่งบการเงินราย ไตรมาส และงบการเงินประจำปี ผ่านช่องทางระบบออกข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการผลิต และจัดจำหน่ายเบเกอรี่ที่สร้างความนิยมและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้พัฒนาระบบบริหารจัดการที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนั้น จึงได้ลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 และได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 จะสิ้นสุดวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบาย และระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ให้สอดคล้องกับรายละเอียดที่หน่วยงานแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตให้มีการเพิ่มเติมและการดำเนินการธุรกิจในปัจจุบัน ซึ่งเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

บริษัทฯ มีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและมีความสอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม

แนวปฏิบัติเพื่อควบคุม ป้องกัน และติดตามความเสี่ยงด้านการทุจริต

- ส่วนตรวจสอบภายในจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบความเหมาะสมของมาตรการควบคุมในหน่วยงานสำคัญต่างๆ เช่น ฝ่ายสรรหาและจัดซื้อ ฝ่ายขาย ฝ่ายบัญชี เป็นต้น เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการปรับปรุงแก้ไขที่เหมาะสม
- หัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติ การปรับปรุงแก้ไข (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามสายงานตามลำดับ
- จัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตเพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกัน
- จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิด การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือนโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต โดยได้มีข้อกำหนดการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือปฏิเสธการทุจริต และการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริต และการคอร์รัปชัน

การฝึกอบรมและการสื่อสาร

บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อาทิ การแสดงเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตจากกรรมการผู้่อำนวยการ การอบรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่หัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริต” การประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต การจัดกิจกรรมวัดระดับความรู้ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต การทดสอบความรู้ความเข้าใจของผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่ นโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ให้พนักงาน คู่ค้าที่ทำงานร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วนทั้งในรูปแบบเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษรและการเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้รับทราบ ว่าบริษัทฯ ไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้

การติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ มีการรายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับรูปแบบการทุจริต เรื่องการให้ หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การให้ความสะดวก การบริจาค การสนับสนุนทางการเมือง การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก และการจ้างพนักงานรัฐ เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ สอดคล้องกับนโยบาย และระเบียบปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต

4. การแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่อง ที่อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางไปรษณีย์ อีเมล โทรศัพท์ กล้องรับข้อร้องเรียน และทางเว็บไซต์บริษัทฯ โดยมีส่วนตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการต่อต้านการทุจริต และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้รับเรื่องร้องเรียนตามช่องทางที่เกี่ยวข้อง

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดด้านการทุจริต หรือคอร์รัปชัน แต่ประการใด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน มีการประชุม จำนวน 5 ครั้ง (เดือน กุมภาพันธ์ มีนาคม พฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายน) โดยมีจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (อิสระ)	5/5
2. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการตรวจสอบ (อิสระ)	5/5
3. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการตรวจสอบ (อิสระ)	5/5
4. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการตรวจสอบ (อิสระ)	5/5

โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีวาระการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายนอก ได้แก่ บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนข้อสังเกตและรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รายงานผลการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบประจำปีให้ทราบและได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อการควบคุมด้านต่างๆ รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรเพื่อให้เกิดความมั่นใจของเนื้อหาของกฎบัตรนั้นมีความ

สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน ระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง มีความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่เป็นธุรกิจตามปกติทั่วไป สมเหตุสมผล และไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

111

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

(1) คณะกรรมการอิสระ

ในปี 2564 คณะกรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 5 ท่าน มีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 2 ครั้ง (เดือน พฤษภาคม และเดือนพฤศจิกายน) โดยมีจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ	ประธานคณะกรรมการอิสระ	2/2
2. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการอิสระ	2/2
3. ศ.นพ.ปิยะมิตร ศรีธรา	กรรมการอิสระ	2/2
4. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการอิสระ	2/2
5. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการอิสระ	2/2

โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการอิสระได้แสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทบทวนการปฏิบัติงาน และได้ให้ความเห็นในเรื่องที่เป็นสาระสำคัญของการบริหารงานในช่วงวิกฤตโควิด-19 และการบริหารธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง ได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทเมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ

(2) คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นไปอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุม 1 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1 นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	ประธานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	1/1
2. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1/1
3. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1/1

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ สรุปได้ดังนี้

ด้านการพิจารณาสรรหา

พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท แทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ ในระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งข่าวผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และคณะกรรมการมีความเห็นว่ากรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระมีคุณสมบัติครบถ้วน และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีวิสัยทัศน์ ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการได้เป็นอย่างดี รวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ในที่ประชุม จึงเห็นสมควรให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง

อีกราวหนึ่ง และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 ประกอบไปด้วย ค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือ ผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับและนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(3) คณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน มีการประชุม 4 ครั้ง (เดือน มกราคม เมษายน กรกฎาคม และตุลาคม) สรุปได้ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	ประธานกรรมการ	4/4
2. นายอภิเชษฐ ธรรมมโนมัย	กรรมการ	4/4
3. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย	กรรมการ	4/4
4. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ	กรรมการ	4/4
5. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการ	4/4
6. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	กรรมการ	4/4
7. นางสาวอุบลลักษณ์ ลือวรวิญญู	กรรมการ	4/4
8. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการ	4/4

โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยได้มีการประชุมพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยง และการติดตามความเสี่ยงระหว่างปี เพื่อให้บริษัท

สามารถจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในสถานการณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตร เพื่อให้เกิดความมั่นใจของเนื้อหาของกฎบัตรนั้นมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยง

(4) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ในปี 2564 กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน มีการประชุม จำนวน 1 ครั้ง (เดือนธันวาคม) โดยมีจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	ประธานกรรมการ	1/1
2. ศ.ดร. อีรวดี บุญยโสภณ	กรรมการอิสระ	1/1
3. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการอิสระ	1/1
4. นายวิชัย กุลสมภพ	กรรมการ	1/1
5. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการ	1/1
6. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	กรรมการ	1/1
7. นายวัฒน์ชัย โชติชูตระกูล	กรรมการอิสระ	1/1
8. ศ.นพ.ปิยะมิตร ศรีธรา	กรรมการอิสระ	1/1
9. นางเอมอร ปทุมรักษ์	กรรมการอิสระ	1/1

โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ได้ทำหน้าที่ในการพิจารณาและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารพบว่ามีการทำงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตั้งใจทำงาน ซื่อสัตย์ สุจริต เมื่อพบความเสียหาย และปัญหา จะจัด

ให้มีการประชุมหารือกันทันที เพื่อรีบแก้ไขปัญหาและยุติความเสียหาย โดยไม่รอช้า ทำให้พนักงานทุกคนให้ความร่วมมือ และตื่นตัวที่จะแก้ไขร่วมกัน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อกระบวนการและระบบควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งในด้านการเงิน การบริหารจัดการ การดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมของงานหรือกิจกรรมของหน่วยงานนั้นๆ เพื่อให้บริษัท บรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นประจำปี โดยมีกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน อำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน

9.1.1 กรอบแนวทางการปฏิบัติ

ด้านการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางการปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 5 องค์ประกอบ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี มีความเหมาะสม เพียงพอต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินธุรกิจ โดยผู้บริหารมีปรัชญาและรูปแบบในการทำงาน เช่น มีทัศนคติที่ดี มีการส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กร ที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรม เป็นตัวอย่างที่ดี (Tone at the Top) และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการบัญชี การจัดการสารสนเทศ ทรัพยากรบุคคล การติดตามประเมินผล การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบจากภายนอก

ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยสนับสนุนให้การปฏิบัติงานขององค์กรประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างยั่งยืน มีการส่งเสริมให้เกิดจิตสำนึกที่ดี (Soft Control) ในการควบคุมบุคลากรสำหรับกิจกรรมต่างๆ ในการทำงานอย่างมีความรู้ความสามารถด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจรรยาบรรณ สภาพแวดล้อมการควบคุม ครอบคลุมถึงแนวทางและนโยบายหลักๆ รวมถึงระเบียบการปฏิบัติ (Hard Control) ในการดำเนินงานด้านธุรกิจและปฏิบัติการ มีโครงสร้างองค์กร และสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยจัดให้พนักงานทุกระดับในองค์กรรับทราบบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) อย่างชัดเจน หากพบว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีการฝ่าฝืนหรือกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ จะพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมและในกรณีที่มีการกระทำดังกล่าว ขัดต่อระเบียบและข้อบังคับการทำงานด้วยแล้ว บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยนำ COSO - ERM 2017 framework มาใช้เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร ซึ่งให้ความสำคัญกับการเชื่อมโยงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร กลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัท เข้ากับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่ตั้งไว้ ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจ มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง และสื่อสารในเว็บไซต์ภายใน (Intranet) ที่ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตาม โดยมีการประเมินความเสี่ยงในทุกระดับโดย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านต่างๆ 5 ประเภท ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ (Strategy)

ด้านการปฏิบัติงาน (Operation) ด้านการเงิน (Financial) ด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบ ข้อปฏิบัติต่างๆ (Compliance) และด้านชื่อเสียง (Reputation) มีการจัดทำแผนภาพความเสี่ยงระดับองค์กร (Corporate Risk Dashboard) โดยระบุและวิเคราะห์ถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่เกี่ยวข้องของแต่ละหน่วยงาน รวมถึงระบุถึงการควบคุมที่มีอยู่ และการควบคุมเพิ่มเติมเพื่อลดระดับผลกระทบและโอกาสเกิดเหตุการณ์นั้นๆ เพื่อให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยง และการติดตามความเสี่ยงระหว่างปี เพื่อให้บริษัท สามารถจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในสถานการณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดโครงสร้างการดำเนินงาน บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม รวมถึงสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

3. กิจกรรมการควบคุม

บริษัท ได้จัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกคนมีแนวทางปฏิบัติงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยในกระบวนการที่สำคัญ บริษัท ได้พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการควบคุมอย่างเหมาะสม เช่น ด้านการบัญชีและการเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง การขายสินค้า การผลิต การขนส่ง การพัฒนาบุคลากร เทคโนโลยีด้านสารสนเทศ การควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้ง มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม ประเมินผล และผู้อนุมัติออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน

อย่างเหมาะสม โดยกำหนดวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดให้มีแผนการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับนโยบายและวัตถุประสงค์ขององค์กร ภายใต้กรอบเวลาที่เหมาะสม และจัดให้มีระบบงบประมาณ โดยวิเคราะห์และควบคุมความคุ้มค่าของการใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุด

บริษัท มีการทบทวนนโยบายและระเบียบปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด กำกับดูแลให้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพตามกฎหมายระเบียบของบริษัท และมีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม โดยใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) เป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผลการปฏิบัติงานในทุกระดับ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนกำหนดบุคลากรภายในองค์กรขึ้น เพื่อดูแลรับผิดชอบการดำเนินงานของแต่ละระบบงาน และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและสื่อสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีกระบวนการสื่อสารและระบบสารสนเทศที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอในการตัดสินใจ ทั้งในระดับหน่วยงานและในระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารนั้นถูกต้อง เหมาะสม เป็นประโยชน์ น่าเชื่อถือ และมีการดำเนินงานและการควบคุมสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เกี่ยวข้องทางการเงินและด้านการดำเนินงาน ซึ่งข้อมูลเหล่านี้ มีการบันทึกและสื่อสารไปยังผู้บริหารและบุคลากรอื่นภายในหน่วยงาน ที่จำเป็นต้องใช้ข้อมูลนั้น ในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบ โดยเฉพาะข่าวสาร ที่เป็นสัญญาณบอกเหตุ อันจะทำให้ผู้บริหารสามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเวลาที่ และบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยในแต่ละปี กรรมการผู้ว่าการจะมีการสื่อสารผ่านเสียงตามสายให้พนักงานภายในบริษัท รับทราบถึงผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา รวมถึง นโยบายต่างๆ ที่มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง

บริษัท มีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัท ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการประเมินประสิทธิภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งที่มีการประชุม มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่มีรายละเอียด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้เป็นหมวดหมู่ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งภาคภาษาไทยและภาคภาษาอังกฤษ ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลต่อกระบวนการพิจารณาประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน กรรมการผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดในหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า ก่อนวันประชุมทุกครั้งไม่น้อยกว่า 7 วัน และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ใน Website ของบริษัทฯ และผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารได้ ตลอดจนให้ความสำคัญการควบคุมระบบสารสนเทศ ให้เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานและการบริหาร ควบคุมการเข้าถึงข้อมูลให้เป็นไปตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ กำหนดเพื่อความปลอดภัยด้านสารสนเทศ และจัดให้มีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลสารสนเทศที่ได้รับ ครบถ้วน ถูกต้องมีประสิทธิภาพ สอดคล้อง เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเอื้อประโยชน์เพื่อการบริหารการตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง ได้จัดให้มีระบบการสำรองข้อมูล ระบบความปลอดภัย แผนงานฉุกเฉินสำหรับป้องกันความปลอดภัยของสารสนเทศ อย่างเหมาะสม เพียงพอเพื่อบริหารจัดการสารสนเทศได้อย่างสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น รองรับกับการขยายตัวทางธุรกิจอย่างเหมาะสม

5. การติดตามและประเมินผล

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร ให้เป็นไปตามเป้าหมาย หากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด จะสมมติให้ฝ่ายบริหารดำเนินการและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการ

บริษัท และจัดให้มีการประชุมผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน เพื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับเป้าหมาย และแผนงานของทุกหน่วยงานที่ได้กำหนดไว้ เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ยังคงนำระบบการติดตามประเมินผลโดยระบบ Balance Scorecard ซึ่งมีดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPI: Key Performance Indicators) มาใช้เป็นเครื่องมือวัดผลการดำเนินงานกับหน่วยงานผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่องทั้งองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และค่านิยมองค์กรที่กำหนดไว้ของบริษัทฯ โดยทุกหน่วยงานจะรายงานผลการดำเนินงานและเปรียบเทียบกับเป้าหมายของดัชนีชี้วัดต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน และให้มีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผล โดยในแผนงานตรวจสอบประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายใน กำหนดให้มีระบบการติดตามผลของระบบงานที่ตรวจสอบ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงแก้ไข ให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการ บริษัทต่อระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท มีมติเป็นเอกฉันท์ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในเหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ปี 2564 โดยบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2564 รายงานว่า จากการสอบทานงบการเงินแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

9.1.3 การตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีส่วนตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ มีสายการรายงานและสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่หลักในการประเมินความเสี่ยงพอ ความมีประสิทธิภาพ ของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของระบบงานและกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน (Risk Based Approach) ซึ่งครอบคลุมทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจของทั้งบริษัทฯ โดยสามารถบ่งชี้กระบวนการที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงที่กระทบเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ตั้งไว้ เพื่อจัดทำมาตรการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ และทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการเข้าตรวจสอบเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แก่สมาชิก คู่ค้า ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หน่วยงานราชการ และผู้มีส่วนได้เสีย

1. แนวทางปฏิบัติ

- การตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ส่วนตรวจสอบภายในได้ทำการสอบทาน ผลการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับต่างๆ อย่างเคร่งครัด และรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ
- การตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยง ส่วนตรวจสอบภายในประสานงานกับหน่วยงานบริหารความเสี่ยง เพื่อดำเนินการสอบทานแนวทางการบริหารความเสี่ยงของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่า มีการระบุและประเมินความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ครอบคลุม และมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ สามารถปฏิบัติตามได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการรายงานอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ

2. การรายงานผล

ส่วนตรวจสอบภายใน จะรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้ง จัดทำรายงานที่เกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อความมีประสิทธิภาพของกระบวนการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ โดยปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน เพื่อรักษาความเป็นอิสระ และคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน โดยจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

นอกจากนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อเสนอแนะ หรือข้อสงสัย ที่มีนัยสำคัญ ที่มีผลกระทบต่อความเสียหายต่อบริษัทฯ จะมีการรายงานตรงต่อกรรมการผู้อำนวยการเพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการควบคุมเหล่านั้นได้รับการปฏิบัติตามภายในองค์กร

3. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ในปี 2564 จากการประเมินผลงานการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ส่วนตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันประกอบไปด้วยมีความเป็นอิสระ ความเที่ยงธรรม และมีจรรยาบรรณ โดยจากการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ส่วนตรวจสอบภายในได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหารและผู้รับการตรวจสอบทุกหน่วยงาน

9.2. รายการระหว่างกัน

ในปี 2564 บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในข้อ 9 ของหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ระบุว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายละเอียดของรายการดังกล่าวเป็นดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			นโยบายการกำหนดราคาและความสมเหตุสมผลของรายการ
			สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	
1. บมจ. ไทยเพรซิเดนซ์ ฟุตส์ ("TFMAMA")	<ul style="list-style-type: none"> TFMAMA ถือหุ้นในบริษัท คิดเป็นร้อยละ 51.99 มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย 	<ul style="list-style-type: none"> เงินปันผลจ่าย ค่าบริการ ซื้อวัตถุดิบ 	416.45 0.02 -	479.62 - 0.004	388.37 - 0.05	ตามที่ประกาศจ่าย ดำเนินการตามธุรกิจปกติทางการค้า โดยมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป
2. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง ("SPI")	<ul style="list-style-type: none"> SPI ถือหุ้นในบริษัท คิดเป็นร้อยละ 21.79 มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ นายวิชัย กุลสมภพ 	<ul style="list-style-type: none"> เงินปันผลจ่าย 	174.51	200.75	161.81	ตามที่ประกาศจ่าย
3. บจ. เคอรี่ ฟลาวมิลล์ ("เคอรี่")	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกัน ได้แก่ TFMAMA ซึ่งถือหุ้นในเคอรี่ คิดเป็นร้อยละ 39.00 มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย และ ดร. พงษ์ พะเนียงเวทย์ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทซื้อแป้งสาลี เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตขนมปังและเบเกอรี่ 	430.51	469.36	453.32	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณซื้อ
4. บจ. ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง ("ไดอิชิ")	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกัน ได้แก่ TFMAMA ซึ่งถือหุ้นในไดอิชิ คิดเป็นร้อยละ 50.10 มีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ และ นายพันธ์ พะเนียงเวทย์ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทซื้อบรรจุภัณฑ์ เช่น ฟิล์มพรีตพาย, ฟิล์มเคลือบแซนวิช, ฟิล์มขนมปังฮอตดอก 	0.81	2.55	11.48	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณซื้อ
5. บมจ. สหพัฒนพิบูล ("SPC")	<ul style="list-style-type: none"> SPI ถือหุ้นในบริษัท คิดเป็นร้อยละ 1.03 มีกรรมการเกี่ยวข้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทซื้อวัตถุดิบประเภทน้ำตาล บริษัทซื้อของใช้เบ็ดเตล็ด เช่น ผงซักฟอก เงินปันผลจ่าย 	11.05 0.32 8.28	5.83	11.48	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณซื้อตามที่ประกาศจ่าย
6. บจ. อเมริกันฟู้ด ("BUD's")	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้นใน BUD's คิดเป็นร้อยละ 9 มีกรรมการร่วมกัน คือ นายอภิเศรษฐ ธรรมมโนมัย นายวิชัย กุลสมภพ และ ดร. พงษ์ พะเนียงเวทย์ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทซื้อสินค้าประเภทไอศกรีม 	-	0.02	0.03	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณซื้อ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			นโยบายการกำหนดราคาและความสมเหตุสมผลของรายการ
			สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่	
			31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	
7. บจ. เพอร์ซิเดนท์ กรีน แฮส ฟู้ดส์ “PGH”	<ul style="list-style-type: none">บริษัท ถือหุ้นใน PGH คิดเป็นร้อยละ 39มีกรรมการร่วมกัน คือ นายอภิเชษฐ ธรรมมโนมัย นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย และ นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล	<ul style="list-style-type: none">บริษัทขายสินค้าให้กับ PGH เช่น เกล็ดขนมปังบริษัทให้บริการอื่นๆเงินปันผลรับ	1.96	2.47	3.16	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
			2.45	3.29	3.27	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
			1.73	2.05	5.21	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ผู้สอบบัญชีได้พิจารณารายการระหว่างกัน และมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นรายการซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวกับการซื้อขายสินค้า รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน และเป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า และได้รายงานธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ตามมาตรา 89/12 (1) ให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้น มีข้อขัดข้องทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชน จะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพบว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ ในราคาที่สมเหตุสมผล และได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

แนวทางหรือแนวโน้มการทำการรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทฯ มีแนวทางในการทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่เกิดขึ้นในอนาคต โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะปกติธุรกิจ และกำหนดมาตรการการอนุมัติการทำการรายการระหว่างกันตามธุรกิจปกติ กรรมการหรือกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การทำการรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำการรายการระหว่างกันยังคงดำเนินต่อไป จะมีปริมาณมากหรือน้อยขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ หรือกำลังการผลิต เพราะบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเหล่านั้นเป็น SUPPLY CHAIN ของบริษัท ความยืดหยุ่นและความคล่องตัวของการเป็น SUPPLY CHAIN จึงเอื้อประโยชน์ต่อการแข่งขันของธุรกิจและต่อผู้มีส่วนได้เสียในที่สุด โดยการทำการรายการระหว่างกันกับทุกรายก็เป็นการดำเนินการค้าทางธุรกิจปกติไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ยึดหลักปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. และคำนึงถึงความสมเหตุสมผลความเหมาะสมในเงื่อนไขและราคา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการดูแลผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน ประจำปี 2564

งบการเงินบริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติและสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงของบริษัทฯ และกระวិเคราะห์เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน คณะกรรมการและคณะบริหารของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลทางการเงิน รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

งบการเงินของบริษัทฯได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ งบการเงินจึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา อย่างครบถ้วน เป็นจริง เพื่อประโยชน์ในการใช้งบการเงินของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอเหมาะสมต่อการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยและปฏิบัติเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และเชื่อถือได้ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในหน้ารายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของ บริษัทฯ เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



(นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์)

ประธานกรรมการ



(นายอภิชาติ ธรรมโนมัย)

รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้น ของบริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงิน โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญเนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญ และส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ประกอบกับบริษัทฯ มีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย เช่น รายการส่งเสริมการขาย ส่วนลดต่างๆ รวมทั้งการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและสอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทดสอบข้อมูลที่บริษัทนำมาใช้ในการคำนวณและบันทึกการส่งเสริมการขายค้างจ่ายที่เกิดจากรายการส่งเสริมการขายและส่วนลดต่างๆ ที่บันทึก ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาหรือข้อตกลงที่ให้กับลูกค้า ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัท ตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี ต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่า จะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่า จะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้ว ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความเสี่ยงที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินที่ในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

นิวัฒน์ อิศวรณ

ศิวรรณ นิตยดำรง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5906

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ : 21 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดง			
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	389,769,346	368,353,215	389,769,346
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 9	871,297,832	747,075,856	871,297,832
สินค้าคงเหลือ	8	189,656,519	168,311,918	189,656,519
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	4,216,190,679	3,826,171,185	4,216,190,679
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		11,376,835	13,767,896	11,376,835
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,678,291,211	5,123,680,070	5,678,291,211
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	31,346,410	29,819,188	5,850,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	2,069,776,347	1,492,898,723	2,069,776,347
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	3,425,884,901	3,621,433,978	3,425,884,901
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15.1	8,986,926	15,297,812	8,986,926
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์		4,974,601	542,149	4,974,601
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	11,510,290	11,153,949	11,510,290
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,435,770	4,060,857	3,435,770
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,555,915,245	5,175,206,656	5,530,418,835
รวมสินทรัพย์		11,234,206,456	10,298,886,726	11,208,710,046

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดง		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9, 14	638,543,338	574,305,323	638,543,338
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15.2	5,754,733	9,537,351	5,754,733
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		123,905,202	109,301,281	123,905,202
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		207,304,206	223,741,492	207,304,206
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,082,446	2,526,251	3,082,446
รวมหนี้สินหมุนเวียน		978,589,925	919,411,698	978,589,925
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15.2	3,500,478	6,082,315	3,500,478
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	19,180,092	23,592,955	19,180,092
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	88,472,541	96,101,551	88,472,541
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,989,512	3,830,402	3,989,512
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		115,142,623	129,607,223	115,142,623
รวมหนี้สิน		1,093,732,548	1,049,018,921	1,093,732,548
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		450,000,000	450,000,000	450,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		450,000,000	450,000,000	450,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		674,379,513	674,379,513	674,379,513
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	17	45,000,000	45,000,000	45,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		8,851,568,103	7,940,817,218	8,826,071,693
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		119,526,292	139,671,074	119,526,292
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		10,140,473,908	9,249,867,805	10,114,977,498
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		11,234,206,456	10,298,886,726	11,208,710,046

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดง		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	25	7,159,937,299	7,143,477,091	7,159,937,299
รายได้อื่น	18	47,675,195	42,459,646	49,400,945
รวมรายได้		7,207,612,494	7,185,936,737	7,209,338,244
ค่าใช้จ่าย	21			
ต้นทุนขาย		3,773,531,275	3,742,851,643	3,773,531,275
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,335,448,332	1,358,029,840	1,335,448,332
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		245,536,287	251,062,062	245,536,287
รวมค่าใช้จ่าย		5,354,515,894	5,351,943,545	5,354,515,894
กำไรจากการดำเนินงาน		1,853,096,600	1,833,993,192	1,854,822,350
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	10.2	3,252,972	3,442,563	-
รายได้ทางการเงิน	19	45,910,044	60,407,587	45,910,044
ต้นทุนทางการเงิน	20	(671,610)	(808,788)	(671,610)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,901,588,006	1,897,034,554	1,900,060,784
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(213,914,363)	(218,369,278)	(213,914,363)
กำไรสำหรับปี		1,687,673,643	1,678,665,276	1,686,146,421

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดง		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ				
จากภาษีเงินได้	(5,783,836)	(3,627,839)	(5,783,836)	(3,627,839)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(5,783,836)	(3,627,839)	(5,783,836)	(3,627,839)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	9,716,296	(4,536,794)	9,716,296	(4,536,794)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	9,716,296	(4,536,794)	9,716,296	(4,536,794)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	3,932,460	(8,164,633)	3,932,460	(8,164,633)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,691,606,103	1,670,500,643	1,690,078,881	1,669,105,580
กำไรต่อหุ้น	23			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	3.75	3.73	3.75	3.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สำรองการเปลี่ยนแปลง ของสินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
หมายเหตุ	ทุนที่ออก จำหน่าย และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	450,000,000	674,379,513	45,000,000	7,189,820,469	142,667,180	8,501,867,162
	-	-	-	1,678,665,276	-	1,678,665,276
	-	-	-	-	-	(8,164,633)
	-	-	-	1,678,665,276	(8,164,633)	1,670,500,643
	-	-	-	(922,500,000)	-	(922,500,000)
24						
โบนส์สำรองเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรม						
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	450,000,000	674,379,513	45,000,000	7,940,817,218	139,671,074	9,249,867,805
	-	-	-	1,687,673,643	-	1,687,673,643
	-	-	-	-	3,932,460	3,932,460
	-	-	-	1,687,673,643	3,932,460	1,691,606,103
	-	-	-	(801,000,000)	-	(801,000,000)
24						
โบนส์สำรองเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรม						
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เพรซิเดนท์ เวกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วย: บาท)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรสะสม							
ทุนที่ออก จำนวน และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรอง	กำไรสะสม	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ส่วนของผู้ถือหุ้น	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	
หมายเหตุ							
	450,000,000	674,379,513	45,000,000	7,167,246,344	142,667,180	8,479,293,037	
	-	-	-	1,677,270,213	-	1,677,270,213	
	-	-	-	-	(8,164,633)	(8,164,633)	
	-	-	-	1,677,270,213	(8,164,633)	1,669,105,580	
	-	-	-	(922,500,000)	-	(922,500,000)	
24							
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม							
	450,000,000	674,379,513	45,000,000	7,916,848,030	139,671,074	9,225,898,617	
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563							
	450,000,000	674,379,513	45,000,000	7,916,848,030	139,671,074	9,225,898,617	
	-	-	-	1,686,146,421	-	1,686,146,421	
	-	-	-	-	3,932,460	3,932,460	
	-	-	-	1,686,146,421	3,932,460	1,690,078,881	
	-	-	-	(801,000,000)	-	(801,000,000)	
24							
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม							
	450,000,000	674,379,513	45,000,000	8,826,071,693	119,526,292	10,114,977,498	
ยอดลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบกระแสเงินสด

บริษัท เพรซิเดนท เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินที่แสดง		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	1,901,588,006	1,897,034,554	1,900,060,784	1,895,639,491
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	425,423,458	492,803,775	425,423,458	492,803,775
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(667,945)	(1,990,697)	(667,945)	(1,990,697)
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง	-	7,700,000	-	7,700,000
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(3,252,972)	(3,442,563)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(220,435)	(399,617)	(220,435)	(399,617)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(31,703,653)	(2,290,783)	(31,703,653)	(2,290,783)
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายตราสารทุนที่ไม่รับรู้ใน				
ส่วนของกำไรหรือขาดทุน	30,096,553	(5,168,527)	30,096,553	(5,168,527)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(140,974)	(75,167)	(140,974)	(75,167)
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน	(41,080)	-	(41,080)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8,086,497	8,248,151	8,086,497	8,248,151
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	(8,609,476)	(2,821,636)	(8,609,476)	(2,821,636)
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	-	-	(1,725,750)	(2,047,500)
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	(7,350,000)	(4,800,000)	(7,350,000)	(4,800,000)
รายได้ทางการเงิน	(45,910,044)	(60,407,587)	(45,910,044)	(60,407,587)
ต้นทุนทางการเงิน	671,610	808,788	671,610	808,788
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,267,969,545	2,325,198,691	2,267,969,545	2,325,198,691
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง(เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(117,723,537)	180,761,020	(117,723,537)	180,761,020
สินค้าคงเหลือ	(21,344,600)	5,939,523	(21,344,600)	5,939,523
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,391,060	408,413	2,391,060	408,413
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	625,087	467,788	625,087	467,788
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	65,276,630	(55,393,397)	65,276,630	(55,393,397)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(17,392,957)	(29,052,172)	(17,392,957)	(29,052,172)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	159,110	760	159,110	760
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(15,715,507)	(11,561,264)	(15,715,507)	(11,561,264)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,164,244,831	2,416,769,362	2,164,244,831	2,416,769,362
จ่ายภาษีเงินได้	(204,706,420)	(227,176,178)	(204,706,420)	(227,176,178)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,959,538,411	2,189,593,184	1,959,538,411	2,189,593,184

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินที่แสดง		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	36,348,041	-	36,348,041
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(6,363,361,436)	(5,227,524,253)	(6,363,361,436)	(5,227,524,254)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(2,879,105,876)	(2,501,101,711)	(2,879,105,876)	(2,501,101,711)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	6,467,000,316	4,114,032,474	6,467,000,316	4,114,032,474
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	1,801,213,196	2,368,651,254	1,801,213,196	2,368,651,254
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(221,467,599)	(113,346,674)	(221,467,599)	(113,346,674)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,115,566	3,515,980	1,115,566	3,515,980
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร(เพิ่มขึ้น)	(4,432,452)	571,350	(4,432,452)	571,350
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(2,150,300)	(2,457,323)	(2,150,300)	(2,457,323)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	56,846,995	68,773,232	56,846,995	68,773,232
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	8,652,852	2,883,665	8,652,852	2,883,665
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	1,725,750	2,047,500	1,725,750	2,047,500
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	7,350,000	4,800,000	7,350,000	4,800,000
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,126,612,988)	(1,242,806,466)	(1,126,612,988)	(1,242,806,466)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(9,837,682)	(21,744,751)	(9,837,682)	(21,744,751)
จ่ายดอกเบี้ย	(671,610)	(808,788)	(671,610)	(808,788)
เงินปันผลจ่าย	(801,000,000)	(922,500,000)	(801,000,000)	(922,500,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(811,509,292)	(945,053,539)	(811,509,292)	(945,053,539)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	21,416,131	1,733,179	21,416,131	1,733,179
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	368,353,215	366,620,036	368,353,215	366,620,036
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี (หมายเหตุ 6)	389,769,346	368,353,215	389,769,346	368,353,215
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสด				
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์และเงินประกันผลงาน	12,912,392	15,632,146	12,912,392	15,632,146
การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่า	3,629,392	260,666	3,629,392	260,666

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯมีบริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่อื่นๆ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 121/84-85 ชั้น 29 อาคารชุด อาร์ เอส ทาวเวอร์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯได้มีการถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 ตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ซึ่งทำให้กิจการไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ ทั้งนี้ ข้อผ่อนปรนดังกล่าวให้ใช้กับกรณีการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดจากผลโดยตรงของสถานการณ์ COVID-19 และต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้ออันได้แก่ การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทำให้สิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าหลังปรับปรุงมีจำนวนเกินเท่าเดิมหรือน้อยกว่าสิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าก่อนการเปลี่ยนแปลงนั้น การลดลงใด ๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า

บริษัทฯได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวกับการยินยอมลดค่าเช่า ทั้งนี้ การนำข้อผ่อนปรนมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า บริษัทฯ บันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือตีราคาตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านิรหว่างผลิตประกอบด้วยต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าใส่หุ้ยโรงงานด้วย

วัตถุดิบ วัสดุหีบห่อ อะไหล่และวัสดุโรงงานถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรง ยกเว้นอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ได้มาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2545 คิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีอัตราลดลงทวีคูณตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	10 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5 - 20 ปี
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	-	3 - 5 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน งานระหว่างก่อสร้าง และสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน และภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น ยกเว้นคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่ได้มาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2545 ถึง 31 ธันวาคม 2558 คิดค่าตัดจำหน่ายโดยวิธีอัตราลดลงทวีคูณ และตั้งแต่ 1 มกราคม 2559 คิดค่าตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรง และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

3 - 5 ปี

คำตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.7 สินทรัพย์รอการขาย

สินทรัพย์รอการขายแสดงมูลค่าตามราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืนแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายสินทรัพย์รอการขายจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อจำหน่าย

ขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทฯจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	3	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทหลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ บริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทได้รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานและเมื่อเสียชีวิต ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้บริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.13 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือลูกหนี้การค้าที่ ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระเงินคืนจากลูกค้านี้ภายในหนึ่งปี บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้อย่างแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯ จะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยเงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้และการตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯรับรู้หรือตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินในวันที่เข้าทำรายการ ซึ่งเป็นวันที่บริษัทฯมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น สำหรับการซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามปกติ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การค้ำของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการค้ำค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

บริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ รับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
 - ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
 - ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น
- ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯ มีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทฯ ในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ ในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าประมาณการหนี้สินที่บริษัทฯ ได้บันทึกไว้ในบัญชีเพียงพอ อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
เงินสด	954	982
เงินฝากธนาคาร	188,815	367,371
ตั๋วแลกเงิน	200,000	-
รวม	389,769	368,353

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำและตั๋วแลกเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.10 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.50 ต่อปี)

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	379	354
รวมลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	379	354
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	469,578	431,796
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	392,384	311,692
6 - 12 เดือน	-	13
รวมลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	861,962	743,501
รวมลูกหนี้การค้า	862,341	743,855
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	232	180
ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	8,725	3,041
รวมลูกหนี้อื่น	8,957	3,221
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	871,298	747,076

8. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	3,779	4,179
สินค้าระหว่างผลิต	3,407	4,041
วัตถุดิบ	97,069	79,993
วัสดุหีบห่อ	34,178	37,242
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	51,224	42,857
รวม	189,657	168,312

9. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคาและการกู้ยืม
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่			
เงินปันผลจ่าย	416.5	479.6	ตามที่ประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
ซื้อสินค้า	469.5	507.8	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
เงินปันผลจ่าย	188.3	216.7	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
เงินปันผลรับ	7.4	4.8	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับกิจการร่วมค้า			
ขายสินค้า	2.0	2.5	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	1.8	2.7	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด
รายได้ค่าเช่า	0.6	0.6	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด
เงินปันผลรับ	1.7	2.0	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)		
กิจการร่วมค้า (บริษัทถือหุ้นในกิจการดังกล่าวและมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	611	534
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	611	534
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (ถือหุ้นในบริษัทและ/หรือมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	96,571	128,411
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการที่เกี่ยวข้องกัน)	1,204	4,799
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	97,775	133,210

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	57.7	57.2
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1.3	1.4
รวม	59.0	58.6

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

10.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้านี้เป็นเงินลงทุนในกิจการซึ่งบริษัทและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว ล้านบาท	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย - มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ - มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
			31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
			ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
บริษัท เพรซิเดนซ์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด	ดำเนินธุรกิจร้านอาหารญี่ปุ่น	15	39	39	31,346	29,819	5,850	5,850
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า					31,346	29,819	5,850	5,850

ในเดือนพฤษภาคม 2551 บริษัทฯร่วมกับผู้ร่วมลงทุนซึ่งเป็นบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งและบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งได้จัดตั้ง บริษัท เพรซิเดนซ์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจด้านร้านอาหารญี่ปุ่น โดยบริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวจำนวน 585,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 5.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 39 และได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีราคาทุนดังนี้

การร่วมค้า	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯรับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เพรซิเดนซ์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด	3,253	3,443	-	-	1,726	2,048
รวม	3,253	3,443	-	-	1,726	2,048

10.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้า

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15.4	21.0
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	71.1	61.7
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	13.5	21.7
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(14.9)	(19.3)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(4.7)	(8.7)
สินทรัพย์สุทธิ	80.4	76.4
สัดส่วนเงินลงทุน	39%	39%
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์สุทธิ	31.3	29.8
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	31.3	29.8

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด		
รายได้จากการขายและบริการ	63.1	77.4
รายได้อื่น	5.6	1.4
ค่าใช้จ่าย	58.0	67.1
ต้นทุนทางการเงิน	0.6	0.9
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1.8	2.0
กำไร	8.3	8.8
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	8.3	8.8

11. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินฝากประจำ	3,219,180	3,305,771
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	3,219,180	3,305,771
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	1,371,399	832,612
หุ้นกู้ ตัวแลกเงิน หรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชน	742,877	576,718
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,114,276	1,409,330
<u>ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
ตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์		
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	16,744	8,008
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	16,051	19,452
ตราสารทุนอื่นๆ	305,571	200,931
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		
บริษัท สหแคปปิтол ทาวเวอร์ จำกัด	275,000	110,000
บริษัท เพรซิเดนทึฟลาวมิลล์ จำกัด	200,688	223,404
บริษัทอื่น ๆ	12,905	23,258
เงินลงทุนในหน่วยทรัสต์	30,850	18,916
รวมตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	857,809	603,969
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>		
กองทุนเปิด	94,673	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (หมายเหตุ 30)	29	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	94,702	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	6,285,967	5,319,070
จัดประเภทเป็น		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,216,191	3,826,171
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	2,069,776	1,492,899
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	6,285,967	5,319,070

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาด	2,108	2,114	1,396	1,409
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัท จดทะเบียน	367	489	202	357
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	313	338	217	228
เงินลงทุนในหน่วยทรัสต์	32	31	21	19
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	95	95	-	-
รวม	2,915	3,067	1,836	2,013

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการขายเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์บางบริษัท เนื่องจากเงินลงทุนนี้ไม่สอดคล้องกับกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯ อีกต่อไป มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ขาย มีจำนวนรวมทั้งหมด 559.6 ล้านบาท (2563: 320.0 ล้านบาท) และผลสะสมของกำไรที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 30.1 ล้านบาท (2563: ผลสะสมของขาดทุนจำนวน 5.2 ล้านบาท) ได้โอนเข้าไปรับรู้ในกำไรสะสมแล้ว

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งยังถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเป็นจำนวน 8.6 ล้านบาท (2563: 2.8 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 200 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 10 ของหุ้นทั้งหมด บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มจำนวน และบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นเต็มจำนวนดังกล่าวในเดือนพฤศจิกายน 2564

เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นเพิ่มทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท เพื่อดำเนินการถือหุ้นเท่าเดิม บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นร้อยละ 25 และบริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้นเป็นจำนวน 75 ล้านบาท ในเดือนธันวาคม 2564 และจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	(หน่วย: พันบาท)	
						งานระหว่าง ก่อสร้างและ สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2563	1,107,464	1,956,322	4,609,441	980,555	1,044,871	53,607	9,752,260
ซื้อเพิ่ม	58,000	-	910	20,719	-	27,670	107,299
โอนเข้า (ออก)	-	-	18,726	7,947	11,397	(38,070)	-
จำหน่าย	-	-	(34,744)	(16,699)	(11,974)	-	(63,417)
31 ธันวาคม 2563	1,165,464	1,956,322	4,594,333	992,522	1,044,294	43,207	9,796,142
ซื้อเพิ่ม	91,604	-	2,200	32,845	-	92,095	218,744
โอนเข้า (ออก)	-	63,381	11,998	14,703	156	(90,238)	-
จำหน่าย	-	-	-	(4,593)	(3,111)	-	(7,704)
31 ธันวาคม 2564	1,257,068	2,019,703	4,608,531	1,035,477	1,041,339	45,064	10,007,182
ค่านเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2563	-	701,387	3,262,051	839,948	953,340	-	5,756,726
ค่านเสื่อมราคาสำหรับปี	-	95,413	280,354	59,181	44,926	-	479,874
ค่านเสื่อมราคา - จำหน่าย	-	-	(34,744)	(15,174)	(11,974)	-	(61,892)
31 ธันวาคม 2563	-	796,800	3,507,661	883,955	986,292	-	6,174,708
ค่านเสื่อมราคาสำหรับปี	-	93,514	235,212	54,920	30,199	-	413,845
ค่านเสื่อมราคา - จำหน่าย	-	-	-	(4,145)	(3,111)	-	(7,256)
31 ธันวาคม 2564	-	890,314	3,742,873	934,730	1,013,380	-	6,581,297
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2563	1,165,464	1,159,522	1,086,672	108,567	58,002	43,207	3,621,434
31 ธันวาคม 2564	1,257,068	1,129,389	865,658	100,747	27,959	45,064	3,425,885
ค่านเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (391 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							479,874
2564 (342 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							413,845

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 4,304.6 ล้านบาท (2563: 3,552.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์ซึ่งรอกการจำหน่าย โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 0.3 ล้านบาท (2563: 0.3 ล้านบาท) บริษัทฯ ได้โอนอาคารและอุปกรณ์ดังกล่าวออกไปแสดงภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เป็นคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือต้นปี	36,283	33,826
ซื้อเพิ่ม	2,151	2,457
ยอดคงเหลือสิ้นปี	38,434	36,283
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(26,924)	(25,129)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	11,510	11,154
ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	1,795	1,970

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	96,996	132,925
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	419,866	316,623
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	779	285
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	110,216	110,156
เจ้าหนี้ค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	10,686	14,316
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	638,543	574,305

15. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 6 ปี

สัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาห้ามไม่ให้นำสินทรัพย์อ้างอิงไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงหรือใช้ประโยชน์ และสัญญาเช่าจำนวนหลายสัญญาจะบรรลุสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าและยกเลิกสัญญาเช่า

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	20,642	7,283	27,925
เพิ่มขึ้น	125	135	260
ประเมินใหม่/ยกเลิกสัญญา	(1,002)	(1,093)	(2,095)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,198)	(2,594)	(10,792)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,567	3,731	15,298
เพิ่มขึ้น	3,629	-	3,629
ประเมินใหม่/ยกเลิกสัญญา	(156)	-	(156)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,829)	(1,955)	(9,784)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	7,211	1,776	8,987

15.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,737	16,706
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดจำหน่าย	(482)	(1,087)
สุทธิ	9,255	15,619
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,755)	(9,537)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	3,500	6,082

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	15,619	27,925
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	3,629	260
ประเมินใหม่/ยกเลิกสัญญา	(156)	(2,095)
ดอกเบี้ยที่รับรู้	672	809
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(10,509)	(11,280)
ยอดคงเหลือปลายปี	9,255	15,619

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 30 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

15.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการเช่าหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	9,784	10,792
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	672	809
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,504	2,061
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	9,514	12,681

บริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 ปี

15.4 อื่น ๆ

บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 21.5 ล้านบาท (2563: 26.0 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา นอกจากนี้ บริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 3.6 ล้านบาท (2563: 0.2 ล้านบาท)

16. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	โครงการ ผลประโยชน์หลัง ออกจากงานของ พนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่นของ พนักงาน	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	94,267	5,148	99,415
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	5,922	930	6,852
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,332	64	1,396
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(11,267)	(294)	(11,561)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	90,254	5,848	96,102
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	5,568	1,115	6,683
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,311	92	1,403
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(15,405)	(311)	(15,716)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	81,728	6,744	88,472

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 9.3 ล้านบาท (2563: จำนวน 14.7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ปี)

	2564	2563
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (ขึ้นกับประเภทของพนักงานและผลประโยชน์)	11 - 12	11 - 12
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน (ขึ้นกับประเภทของพนักงาน)	11 - 12	11 - 12

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด (ขึ้นกับประเภทของพนักงานและผลประโยชน์)	1.25 - 1.49	1.16 - 1.45
อัตราการขึ้นเงินเดือน (ขึ้นกับประเภทของพนักงาน)	2 - 3	2 - 3

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	อัตราคิดลด		อัตราการขึ้นเงินเดือน	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	(5.6)	6.3	4.1	(3.7)
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	(0.1)	0.1	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราคิดลด		อัตราการขึ้นเงินเดือน	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	(5.9)	6.7	3.9	(3.5)
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	(0.1)	0.1	-	-

17. สำรองตามกฎหมาย

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

18. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินที่แสดง เงินลงทุนตาม วิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินปันผลรับจากเงินลงทุน	15,960	7,622	15,960	7,622
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,248	7,236	2,248	7,236
กำไรจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	623	-	623
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	29	-	29	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	27	-	27
อื่นๆ	29,438	26,952	31,164	28,999
รวม	47,675	42,460	49,401	44,507

19. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินที่แสดง เงินลงทุนตาม วิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนตัดจำหน่าย	26,650	37,136	26,650	37,136
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	19,260	23,271	19,260	23,271
รวม	45,910	60,407	45,910	60,407

20. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	672	809
รวม	672	809

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,552,700	2,478,299
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	1,034	431
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,557,237	1,608,190
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	425,423	492,803
ค่าน้ำมันและค่าใช้จ่ายรถขนส่ง	241,321	217,033
ค่าน้ำและค่าไฟฟ้า	174,188	189,024
ค่าก๊าซธรรมชาติ	60,761	46,636

22. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	219,310	199,405
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลปีก่อน	-	18,099
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(5,396)	865
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	213,914	218,369

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ:		
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วย		
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,036	(749)
	5,036	(749)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,901,588	1,897,034	1,900,061	1,895,639
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	380,318	379,407	380,012	379,128
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ นิติบุคคลของปีก่อน	-	18,099	-	18,099
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 25)	(162,673)	(180,201)	(162,673)	(180,201)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	559	4,606	559	4,606
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(2,169)	(1,893)	(2,169)	(1,893)
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(2,121)	(1,649)	(1,815)	(1,370)
รวม	(166,404)	(179,137)	(166,098)	(178,858)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ กำไรหรือขาดทุน	213,914	218,369	213,914	218,369

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
สัญญาเช่า	54	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,724	11,503
รวม	10,778	11,503
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	29,882	34,918
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	76	128
สัญญาเช่า	-	50
รวม	29,958	35,096
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(19,180)	(23,593)

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2564	2563	2564	2563
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	1,687,674	1,678,665	1,686,146	1,677,270
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	450,000	450,000	450,000	450,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	3.75	3.73	3.75	3.73

24. เงินปันผลจ่าย

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมีเงินปันผลจ่ายดังนี้

	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	อัตราหุ้นละ (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
สำหรับปี 2564				
เงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น วันที่ 19 เมษายน 2564	423,000	0.94	17 พฤษภาคม 2564
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 วันที่ 23 สิงหาคม 2564	378,000	0.84	22 กันยายน 2564
รวมเงินปันผลจ่ายปี 2564		801,000	1.78	
สำหรับปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนหลังของปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 วันที่ 8 เมษายน 2563	490,500	1.09	7 พฤษภาคม 2563
เงินปันผลระหว่างกาลประกาศจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 วันที่ 17 สิงหาคม 2563	432,000	0.96	16 กันยายน 2563
รวมเงินปันผลจ่ายปี 2563		922,500	2.05	

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	1343(2)/2555	2218(2)/2557
ลงวันที่	22 มีนาคม 2555	25 กันยายน 2557
1. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตผลิตภัณฑ์ เบเกอร์รี่	ผลิตผลิตภัณฑ์ ธัญพืช
2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
2.1 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ
2.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี (ไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและ ทุนหมุนเวียน)	8 ปี (ไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและ ทุนหมุนเวียน)
2.3 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.2)	5 ปี	5 ปี
3. วันเริ่มใช้สิทธิในบัตรส่งเสริม	1 มิถุนายน 2560	1 ตุลาคม 2557

164

รายได้จากการขายของบริษัทฯเป็นรายได้จากการขายสินค้าในประเทศ ซึ่งสามารถจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	2,861	2,974
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	4,299	4,169
รวมรายได้จากการขาย	7,160	7,143

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสะสมเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 5 และร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือน ตามลำดับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่สโก จำกัด และจะจ่ายให้กับพนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 27.2 ล้านบาท (2563: 27.8 ล้านบาท)

27. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือกรรมการผู้อำนวยการ

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่อื่นๆ และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย โดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านการค้าส่ง และค้าปลีก โดยบริษัทมีรายได้จากการค้าส่งสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนเงินประมาณ 6,613 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 92.4 ของยอดขายรวม (2563: 6,572 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 92.0 ของยอดขายรวม) ซึ่งเป็นรายได้จากลูกค้ารายใหญ่หนึ่งรายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 47.5 ของยอดขายรวม (2563: ร้อยละ 47.8 ของยอดขายรวม) บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนตามสัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการผลิตจำนวนเงินประมาณ 0.03 ล้านดอลลาร์ออสเตรเลีย และ 0.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.1 ล้านบาท (2563: 0.03 ล้านดอลลาร์ออสเตรเลีย และ 0.01 ล้านดอลลาร์สหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.8 ล้านบาท)

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาบริการ

บริษัทฯ และกิจการร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาเช่าระยะสั้นและบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 6 เดือน ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และกิจการร่วมค้ามีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาและค่าบริการต่างๆ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	บริษัทฯ	กิจการร่วมค้า
จ่ายชำระภายใน		
ภายใน 1 ปี	4.6	5.0
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	0.6	0.7
รวม	5.2	5.7

28.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

กิจการร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาค่าสิทธิและสัญญาการรับความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศเพื่อการใช้เครื่องหมายการค้า และรับข้อมูลด้านการดำเนินกิจการและการจัดการภัยพิบัติ โดยภายใต้เงื่อนไขในสัญญา กิจการร่วมค้าต้องจ่ายค่าสิทธิรายปีตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปี 2564 กิจการร่วมค้ามีค่าสิทธิจ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.4 ล้านบาท (2563: 1.8 ล้านบาท)

28.4 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

บริษัทมีการผูกพันตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติเพื่อการผลิตเป็นระยะเวลา 1 - 5 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทมีข้อผูกพันที่จะต้องสั่งซื้อก๊าซธรรมชาติขั้นต่ำตามปริมาณที่ระบุในสัญญาดังนี้

ลำดับที่	ระยะเวลาสัญญา (ปี)	วันที่สิ้นสุดสัญญา	ปริมาณการสั่งซื้อก๊าซเฉลี่ย (ล้านบีทียู)
1.	1	30 พฤศจิกายน 2565	45,565 ต่อปี
2.	1	30 พฤศจิกายน 2565	25,895 ต่อปี
3.	5	31 ธันวาคม 2566	307 ต่อวัน

28.5 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 30.2 ล้านบาท (2563: 65.3 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าจำนวน 26.0 ล้านบาท (2563: 26.0 ล้านบาท) เพื่อการปฏิบัติตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติจำนวน 3.0 ล้านบาท (2563: 3.0 ล้านบาท) และเพื่อค้ำประกันการขายสินค้าจำนวน 1.2 ล้านบาท (2563: ไม่มี)

นอกจากนี้ เมื่อปี 2563 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการผ่อนชำระภาษีอากรจำนวน 36.3 ล้านบาท ที่วางไว้กับกรมสรรพากรและบริษัทฯ ได้ผ่อนชำระภาษีอากรครบจำนวนในปี 2564 จึงทำการขอคืนหนังสือค้ำประกันดังกล่าว

28.6 คดีฟ้องร้อง

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทฯ ถูกกรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฟ้องร้องเรียกให้ส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พร้อมกับดอกเบี้ย เป็นจำนวนเงินรวม 7.7 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินจำนวนดังกล่าวพร้อมดอกเบี้ยจนถึงวันที่นำเงินไปชำระเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 8.4 ล้านบาท

29. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและ
งบการเงินเฉพาะกิจการ

2564

ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
---------	---------	---------	-----

สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

338,366 - - 338,366

ตราสารหนี้

- 2,114,276 - 2,114,276

ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- - 488,593 488,593

เงินลงทุนในหน่วยทรัสต์

- 30,850 - 30,850

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ผ่านกำไรหรือขาดทุน

กองทุนเปิด

- 94,673 - 94,673

สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

- 29 - 29

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและ
งบการเงินเฉพาะกิจการ

2563

ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
---------	---------	---------	-----

สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

228,391 - - 228,391

ตราสารหนี้

- 1,409,330 - 1,409,330

ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- - 356,662 356,662

เงินลงทุนในหน่วยทรัสต์

- 18,916 - 18,916

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	29	-
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	29	-

บริษัทฯ ใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือน ถึง 2 เดือน

30.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 7 วัน ถึง 60 วัน

บริษัทฯ พิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป ลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ จะค้างชำระไม่เกินหนึ่งปี

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือนและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและบริษัทที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมิน โดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย บริษัทฯ ได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าหรืออุปกรณ์

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและอุปกรณ์เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เยน	3,859	15,012	0.2944	0.2945
หยวน	732	-	5.3185	-
เหรียญสหรัฐอเมริกา	642	750	33.5929	30.2068
เหรียญออสเตรเลีย	29	-	24.6798	-
ยูโร	14	33	38.2813	37.2578

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของบริษัทฯจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทั้งนี้ บริษัทฯไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	2564		2563	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+13.5	(2,911)	+11.0	(2,492)
	-13.5	2,911	- 11.0	2,492

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม		
	ภายใน 1 ปี	ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย			
	1 ถึง 5 ปี	ล้านบาท				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	200	-	171	19	390	0.05 - 1.10
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,188	-	28	-	4,216	0.1 - 5.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	871	871	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	1,118	-	952	2,070	0.66 - 5.35
	4,388	1,118	209	1,842	7,547	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	639	639	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6	3	-	-	9	5.20 - 6.01
	6	3	-	639	648	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี			ดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
			ล้านบาท			(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	342	26	368	0.05 - 0.50
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,750	-	76	-	3,826	0.10 - 4.90
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	747	747	-
สินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น	-	889	-	604	1,493	0.56 - 5.11
	3,750	889	418	1,377	6,434	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	574	574	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	10	6	-	-	16	4.00 - 6.01
	10	6	-	574	590	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการค้าของบริษัทฯ โดยการรักษาระดับเงินสดเพื่อให้เพียงพอต่อสภาพคล่องที่ต้องการ บริษัทฯ ได้ประเมินแล้วว่า บริษัทฯ มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอที่จะชำระหนี้สินทางการเงินได้ และได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ไม่เกิน		
	1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	638,543	-	638,543
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,099	3,638	9,737
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	644,642	3,638	648,280
(หน่วย: พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ไม่เกิน		
	1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	574,305	-	574,305
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10,171	6,535	16,706
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	584,476	6,535	591,011

30.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้และเจ้าหนี้อื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับการยอมรับโดยทั่วไป ในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด
- ง) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

30.4 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	295,118
ซื้อระหว่างปี	70,000
ขาดทุนสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(8,456)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	356,662
ซื้อระหว่างปี	165,000
ขาดทุนสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(33,069)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	488,593

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมสรุปได้ดังนี้

เครื่องมือทางการเงิน	เทคนิคการวัดมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ที่มีนัยสำคัญ	อัตราที่ใช้
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน	คิดลดมูลค่าปัจจุบันของ กระแสเงินสดสุทธิ	อัตราต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก	7.88% - 8.36%
(หน่วย: ล้านบาท)			
ผลกระทบที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐาน			
		เพิ่มขึ้น	ลดลง
		0.05%	0.05%
		0.10%	0.10%
มูลค่ายุติธรรม		(1.1)	1.1

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการเงินของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.11:1 (2563: 0.11:1)

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัท และผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ได้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ อายุ 82 ปี ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ตนเอง จำนวน 14,896,150 หุ้น คิดเป็น 3.31% / คู่สมรสจำนวน 63,250 หุ้น คิดเป็น 0.01%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีอาหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก
- วิทยาศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ท-เชียงใหม่
- วิทยาศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาพัฒนคหเศรษฐศาสตร์ คณะศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขา Education Science Quanzhou Physical Culture institute สาธารณรัฐประชาชนจีน
- หลักสูตร Stamford Executive Program at Stamford University California, USA.
- ได้รับทุนเข้ารับการสัมมนาในหลักสูตร Top Management Seminar on Japanese Business (TOPS-V) of The Association for Overseas Technical, Japan
- จบการศึกษาหลักสูตร ป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 2 สถาบันวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- เข้ารับการอบรมใน Havard University USA.

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|------------------------|--|--|
| • 2560-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • ตุลาคม 2560-ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รองประธานกรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
| • ตุลาคม 2560 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รองประธานกรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TF) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-สิงหาคม 2561 | ประธานกรรมการ | บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|--------------------|---|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทย-เมียนมาร์ ชัตเซล เวเนเจอร์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | ประธานกิตติมศักดิ์ | บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิง จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ชันโกแมชชีนเนอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ | บริษัท นอร์ทเทิร์น เทคโนโลยี จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|--|---|
| • ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รองประธานกรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) |
| • กรรมการ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่น

- จำนวน 4 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Certification Program ปี 2547

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นบิดาของบุคคลลำดับที่ 7 และ 8

2. นายอภิชาติ ธรรมโนนชัย อายุ 72 ปี รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- ตนเอง จำนวน 1,819,970 หุ้น คิดเป็น 0.40% / คู่สมรสจำนวน 1,500,000 หุ้น คิดเป็น 0.33%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- Mini MBA สาขาการบริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|----------------------|---------------------------------------|--|
| • 2562-ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |
| • ต.ค. 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
| • ต.ค. 2560 | กรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TF) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|---------------|-------------------------------------|
| • มี.ย. 2560-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด |
| • พ.ค. 2560 | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|-----------|--|
| • กรรมการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
|-----------|--|

บริษัทอื่น

- จำนวน 2 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Director Certification Program ปี 2548
Director Accreditation Program ปี 2546

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นบิดาของบุคคลลำดับที่ 3

3. นายอภิเศรษฐ ธรรมโนทัย อายุ 39 ปี กรรมการรองผู้อำนวยการ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- จำนวน 3,344,810 หุ้น คิดเป็น 0.74%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Master of Art in Business and Managerial Economics (Part time program) คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Master of Science in Computer System Engineering (Software engineering) Boston University Thesis "Engineering a System-level Instruction-set Simulator"
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมศาสตร์คอมพิวเตอร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2) คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
โครงการทางวิศวกรรม "Bayesian based Website Classification system"

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|---|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการรองผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • เม.ย. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560 | กรรมการและผู้จัดการฝ่ายสารสนเทศ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|---------|---|
| • มี.ค. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- จำนวน 2 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2559

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นบุตรของบุคคลลำดับที่ 2

4. นายวิชัย กุลสมภพ อายุ 44 ปี กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/} คุณวุฒิทางการศึกษา

- ตนเอง จำนวน 100,000 หุ้น คิดเป็น 0.02% / คู่สมรส -ไม่มี-
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี ภาควิชาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Master of Advanced Business Practice University of South Australia
- ปริญญาโท การตลาด (ภาควิชาภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท ภาควิชาธุรกิจระหว่างประเทศ (Exchange Program)
- Norwegian School of Economics and Business Administration, Norway
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัย ระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการประกันภัยระดับสูง สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- Executive Leadership Program รุ่นที่ 2 Wharton Business School, University of Pennsylvania, USA & NIDA, Thailand
- หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารอสังหาริมทรัพย์ (RE-CU26) สมาคมผู้บริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรนักวางแผนการลงทุน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรนักวางแผนการลงทุน สมาคมบริษัทจัดการลงทุน
- หลักสูตรภูมิพลังแผ่นดิน รุ่นที่ 4 สำหรับผู้บริหารระดับสูง (ภพผ.) ศูนย์วิชาการแห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 4 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|------------------------|-------------------------|--|
| • เม.ย. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการใหญ่ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-เม.ย. 2561 | กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ | บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| • ธ.ค. 2564-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) |
| • ม.ค. 2564-ธ.ค. 2564 | ประธานกรรมการบริหาร | บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) |
| • เม.ย. 2561-ธ.ค. 2563 | กรรมการ | บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทยซัมซุง ประกันชีวิต ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-เม.ย. 2561 | กรรมการ | บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|------------------|---|
| • ธ.ค. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สห โคเมเฮียว จำกัด |
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท เฟิสท์ยูไนเต็ดอินดัสตรี จำกัด |
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ทรัพย์สินสหพัฒน์ จำกัด |
| • มี.ค. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด |
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สินภราดร จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท บีเอสซี โซอิน จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท สหพัฒน์เรียลเอสเตท จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ยู ซี ซี อูเอะชิม่า คอฟฟี่ (ประเทศไทย) จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท รักษาความปลอดภัยไทยซีคอม จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | Arusu Myanmar Co., Ltd |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เสน-นอร์ส โลจิสติกส์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | Tiger MK Logistics (Myanmar) Co., Ltd. |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท คาร์บอน เมจิก (ประเทศไทย) จำกัด |

4. นายวิชัย กุลสมภพ อายุ 44 ปี (ต่อ) กรรมการ

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	Canchana International Co., Ltd. (ราชอาณาจักรกัมพูชา)
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการ	บริษัท กรีน โลฟ แมนเนจเม้นท์ จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สห โตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหเชวา จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยซัมซุง อิเลคโทรนิคส์ จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเอสไอ โฮลดิ้ง จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ปาร์ค แคปปิตอล โฮลดิ้ง จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทชนฟูตส์ จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอ.ดี.เอฟ จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท บุญ แคปปิตอลโฮลดิ้ง จำกัด
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แพนแลนด์ จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พัทธ์กิจ จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ศรีราชาขนส่ง จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น ไทย คอนซัลติง 1992 จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เบสท์ แฟคตอรี เอาท์เล็ต จำกัด
• 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เทรเซอร์ ฮิลล์ จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท ศรีราชา เอวิเอชัน จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พี ที เค มัลติเซอร์วิส จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท เอส.ที. (ไทยแลนด์) จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท รักษาความปลอดภัย พัทธ์กิจ จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อาซาฮี คาเซอิ สปันบอนด์ (ประเทศไทย) จำกัด
• 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหเอเชียแปซิฟิก จำกัด
• ส.ค. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ฮูเวอร์อุตสาหกรรม (ประเทศไทย) จำกัด
• ส.ค. 2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท อิมแพค โซลาร์ จำกัด
• มิ.ย. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แมสสอড ซาคาเอะเลซ
• เม.ย. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินเตอร์แลบบอราทอรี่ส์ จำกัด
• เม.ย. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหผลผลิต จำกัด
• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยทาเคตะเลซ จำกัด
• มี.ค. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด
• ส.ค. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสแอลวี รีเทล จำกัด
• 2562-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สหแคปปิตอล จำกัด
• พ.ย. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบรนเว็ค จำกัด
• ม.ค. 2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดองกิ ทองหล่อ จำกัด
• 2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธนาซีดี เวเนเจอร์ จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. ฮิวแมนิก้า อีอีซี จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. เค.ที.วาย. อินดัสตรี จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. ไทยโอซูก้า จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. ไทยอาราอิ จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. เอ็กซ์อีที จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท. มอลเทน (ไทยแลนด์) จำกัด
• 2564-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท. มอลเทนเอเชียโพลิเมอร์โปรดักส์ จำกัด

4. นายวิชัย กุลสมภพ อายุ 44 ปี (ต่อ) กรรมการ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ไทยซัมซุง ประกันชีวิต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- จำนวน 56 แห่ง

บริษัทอื่น

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 61/2005
- Company Secretary Program (CSP) รุ่น 18/2006

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

5. นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย อายุ 53 ปี กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีบริหารและฝ่ายการเงิน เลขาธิการบริษัท/ผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ตนเอง จำนวน 50,000 หุ้น คิดเป็น 0.01% / คู่สมรส -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|--|---|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการและผู้จัดการอาวุโส
ฝ่ายบัญชีบริหารและฝ่ายการเงิน | บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัท | บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|---------|---|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพรซิเดนท์ กรีน เฮาส์ ฟู้ดส์ จำกัด |
|-----------------|---------|---|

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- จำนวน 1 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Certification Program ปี 2546

ประวัติพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพ (CPD)

- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 หัวข้อ “เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชีที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน”
- การตรวจสอบรายการทางบัญชี-การเงินเพื่อป้องกันและจัดการการทุจริตในองค์กร
- “Update ภาษีปี 2564”

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

6. นางสาวพนิดา ประโยชน์ทวีกิจ อายุ 55 ปี กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายผลิตบางซัน

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- ตนเอง จำนวน 25,000 หุ้น คิดเป็น 0.01%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Master of Science in Food Processing and Technology The Ohio State University, USA
- Bachelor of Science in Agro-Industrial Product Development มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|--|--|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายผลิตบางซัน | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |
| • เม.ย. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Director Accreditation Program ปี 2559

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

7. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์ อายุ 58 ปี กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- จำนวน 1,234,480 หุ้น คิดเป็น 0.27%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ปริญญาโทสาขาวิชาการบริหารจัดการ
- University Of California, Davis ปริญญาเอกสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมและการเกษตร
- University Of California, Davis ปริญญาโทสาขาวิชาวิทยาศาสตร์การอาหาร
- จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรีสาขาวิชาชีวเคมี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|------------------------|--------------------------------|---|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • มี.ย. 2561-ปัจจุบัน | กรรมการกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • ตุลาคม 2560-ปัจจุบัน | รองผู้อำนวยการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
| • ตุลาคม 2560 | รองผู้อำนวยการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (TF) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|------------------|---|
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อเมริกัน ฟู้ดส์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทยอันเปาผลิตภัณฑ์ กระดาษ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สยามจริงใจ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์อินเตอร์ฟู้ดส์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท จิมส์กรุ๊ป จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไดอิจิ แพคเกจจิ้ง จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|------------------|---|
| • รองผู้อำนวยการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนท์ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
|------------------|---|

บริษัทอื่น

- จำนวน 8 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2551
- How to Develop a Risk Management Plan (HRP)

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นบุตรของบุคคลลำดับที่ 1 และเป็นพี่น้องกับบุคคลลำดับที่ 8

8. นายพันธ์ เพ็งเนียงเวทย์ อายุ 46 ปี กรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ตนเอง จำนวน 276,870 หุ้น คิดเป็น 0.06% / คู่สมรส -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|------------------------|---|--|
| • 2562-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • ตุลาคม 2560-ปัจจุบัน | กรรมการลงทุน/ผู้จัดการสำนักกรรมการผู้อำนวยการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนซ์ฟุตส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|---------|---|
| • 2562-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เจียมบอดี จำกัด |
| • 2561-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ ดีเวนเจอร์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทย อินสแตนซ์ โปรตักส์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิง จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สามชาย ชันไชน์ จำกัด |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์อินเตอร์ฟุตส์ จำกัด |
| • ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เออีพี สแควร์ สปอร์ต แมเนจเม้นท์ จำกัด |
| • ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท สามเฮง จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|---|--|
| • กรรมการลงทุน/ผู้จัดการสำนักกรรมการผู้อำนวยการ | บริษัท ไทยเพอร์ซิเดนซ์ฟุตส์ จำกัด (มหาชน) (TFMAMA) |
|---|--|

บริษัทอื่น

- จำนวน 9 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program Class 110/2557

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นบุตรของบุคคลลำดับที่ 1 และเป็นพี่น้องกับบุคคลลำดับที่ 7

9. นางสาวสายพิน กิตติพรพิมล อายุ 62 ปี กรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขาเทคโนโลยีทางอาหาร
- ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์

อบรมหลักสูตร

- Executive Management Certificate (INSEAD)
- Leadership Training for Executives (JICA)
- Business Process Re-engineering
- Operational Risk Management

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|---|
| • มี.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • มี.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-มี.ย. 2563 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|---------|--|
| • 2563-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เอ๊าท์ ฟู้ดส์ จำกัด |
|-----------------|---------|--|

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- จำนวน 1 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Certification Program (DCP)

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

10. นางสาวอุบลลักษณ์ สือวรวิญญู อายุ 62 ปี กรรมการและช่วยผู้อำนวยการ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขาเคมีวิศวกรรม
- ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์

อบรมหลักสูตร

- Financial Executive Development Program (FINEX)
- Information Technology Strategic & Planning
- Business Process Re-engineering
- Enterprise Architecture Management
- Operational Risk Management
- Project Management
- Leadership Development Program

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|---|
| • เม.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการและช่วยผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • มิ.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-เม.ย. 2563 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2563

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

11. ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ อายุ 73 ปี ประธานกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาการพัฒนทรัพยากรมนุษย์ (HRD) Oklahoma State University, Stillwater, Oklahoma, USA (ได้รับทุนการศึกษาจากรัฐบาลเยอรมันเป็นเวลา 3 ปี 2 เดือน)
 - ปริญญาโท สาขาการบริหารอาชีพและเทคโนโลยีศึกษา Southwest Texas State University, San Marcos, Texas, USA
 - ปริญญาตรี สาขาการศึกษาเพื่ออาชีพ (B.S. in Occupational Education) Southwest Texas State University, San Marcos, Texas, USA
 - ปริญญาตรี (B.S. in Advanced Technology) American Technological University, Killeen, Texas, USA
- สาขาหลัก : เทคโนโลยีเครื่องทำความเย็นและการปรับอากาศ (Air Conditioning and Refrigeration Technology)
- สาขารอง : การจัดการอุตสาหกรรม (Industrial Management)
- วุฒิบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร พ.ศ. 2540 วปอ. รุ่น 40 (วปอ. 4010)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|---|---|
| • เม.ย. 2561-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-เม.ย. 2561 | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------------|--|--|
| • 10 ธ.ค. 2560-ปัจจุบัน | นายกสภามหาวิทยาลัย | มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ |
| • 2555-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิของกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการ | มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี |
| • 15 พ.ย. 2559-14 พ.ย. 2560 | ที่ปรึกษาสภามหาวิทยาลัย | มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ |
| • 19 มี.ค. 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย | มหาวิทยาลัยพะเยา |
| • 15 ส.ค. 2561-ปัจจุบัน | อนุญาโตตุลาการ | สถาบันอนุญาโตตุลาการสำนักงานศาลยุติธรรม |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2559

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

12. นายวัฒนชัย โชติชูตระกูล อายุ 72 ปี กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรีหรือเทียบเท่า นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีหรือเทียบเท่าบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมาย แห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|---------------------------------|---|
| • มี.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • มี.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-------------|---|---------------------------|
| • ปัจจุบัน | ที่ปรึกษา | บริษัท พาราวินเซอร์ จำกัด |
| • 2556 | ผู้พิพากษาอาวุโส ศาลอุทธรณ์ภาค 1 | ศาลอุทธรณ์ภาค 1 |
| • 2552-2555 | ผู้พิพากษาอาวุโส ศาลฎีกา | ศาลฎีกา |
| • 2550-2551 | รองประธาน ศาลฎีกา | ศาลฎีกา |
| • 2546-2549 | ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ ศาลฎีกา | ศาลฎีกา |
| • 2542-2545 | ผู้พิพากษา ศาลฎีกา | ศาลฎีกา |
| • 2539-2541 | อธิบดี กรมบังคับคดี | กรมบังคับคดี |
| • 2536-2538 | เลขานุการ ศาลฎีกา | ศาลฎีกา |
| • 2535 | ผู้พิพากษา ศาลอุทธรณ์ | ศาลอุทธรณ์ |
| • 2533-2534 | ผู้พิพากษาหัวหน้าคณะ | ศาลอาญา |
| • 2531-2532 | ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลประจำกระทรวงช่วยราชการ | ศาลฎีกา |
| • 2530 | ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลจังหวัดสระบุรี | ศาลจังหวัด |
| • 2529 | ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ | ศาลจังหวัด |
| • 2528 | ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลจังหวัดพังงา | ศาลจังหวัด |
| • 2521-2527 | ผู้พิพากษาประจำกระทรวง/
ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลประจำกระทรวง | ศาลประจำกระทรวง |
| • 2519-2520 | ผู้พิพากษาศาลแขวงขอนแก่น/
ผู้พิพากษาศาลจังหวัดขอนแก่น | ศาลจังหวัด |
| • 2517-2518 | ผู้ช่วยผู้พิพากษา/ผู้พิพากษาประจำกระทรวง | ศาลประจำกระทรวง |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- จำนวน 1 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Director Accreditation Program ปี 2563

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

13. ศาสตราจารย์นายแพทย์ปิยะมิตร ศรีธรา อายุ 63 ปี กรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล
- แพทยศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ โรงพยาบาลรามาธิบดี มหาวิทยาลัยมหิดล
- อายุรศาสตร์ทั่วไป แพทยสภา
- Diploma in Cardiology, Royal Postgraduate Medical School, Hammersmith Hospital, University of London
- Certificate and Diploma in Interactive Video & Computer Technology, Birkbeck College, University of London
- อายุรศาสตร์โรคหัวใจ แพทยสภา
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหาร กระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บยส.) รุ่น 12 กระทรวงยุติธรรม
- Fellow of American College of Physician
- Fellow of Royal College of Physician (LONDON)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรหลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย วิทยาลัยศาลรัฐธรรมนูญ (นรป.๖)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|---|
| • มี.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ | บริษัท พกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| • 2561-2564 | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ | บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-------------|---|--|
| • ปัจจุบัน | คณบดี | คณะแพทยศาสตร์โรงพยาบาลรามาธิบดี มหาวิทยาลัยมหิดล |
| • 2542-2564 | กรรมการสอบแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ | สาขาวิชาอายุรศาสตร์โรคหัวใจ แพทยสภา |
| • 2554-2560 | หัวหน้าคลัสเตอร์วิจัยหัวใจหลอดเลือดและเมแทบอลิซึม | มหาวิทยาลัยมหิดล |
| • 2555-2560 | ประธานวิชาการของราชวิทยาลัย | อายุรแพทย์แห่งประเทศไทย |
| • 2562-2564 | ประธานกรรมการบริหาร | ศูนย์ความเป็นเลิศด้านชีววิทยาศาสตร์ (TCELS) |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|
| • กรรมการอิสระ | บริษัท พกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) |
| • กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ | บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่น

- ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Directors Certification Program DCP 244/2017
- IT Governance-Cyber Resilience (ITG 2020)

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

14. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์ อายุ 73 ปี กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น¹

- ตนเอง จำนวน 135,000 หุ้น คิดเป็น 0.03% / คู่สมรส -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร วปอ. รุ่น ๔๑
- หลักสูตร การเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่น ๑๑
- สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (วตท.) รุ่น 7

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------------|--|---|
| • เม.ย. 2563-ปัจจุบัน | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • มิ.ย. 2563-ปัจจุบัน | ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|-----------------------|----------------------------|
| • 2558-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | สถาบันพระปกเกล้า |
| • 2563-ปัจจุบัน | อุปนายกสภามหาวิทยาลัย | มหาวิทยาลัยราชภัฏนครปฐม |
| • 2556-ปัจจุบัน | กรรมการ | มูลนิธิ พล.ต.อ. เกา สารสิน |
| • 2563-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | สภาวิชาชีพบัญชี |
| • 2564-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | คณะกรรมการอัยการ |
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | คณะกรรมการวินัจฉัยภาษีอากร |

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- ไม่มี

กรอบรมที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Director Certification Program
- Audit Committee and Continuing Development Program
- Monitoring Fraud Risk Management
- Monitoring the System of Internal Control and Risk Management
- Monitoring the Quality of Financial Reporting
- Monitoring the Internal Audit Function
- IT Governance for Directors

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

15. นางेमอร ปุกมารักษ์ อายุ 72 ปี กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารรัฐกิจ รปม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต บช.บ. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

• เม.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
• 2560-เม.ย. 2561	กรรมการอิสระ	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
• 2560-ปัจจุบัน	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- ไม่มี

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2559

ความสัมพันธ์ทาง

- ไม่มี

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

หมายเหตุ : กรรมการทุกคนเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม โดยในการลงนามนั้น กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเว้นกรรมการอิสระ

^{1/} รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

นางมาลี ตั้งใจสนอง อายุ 61 ปี
ที่ปรึกษาคณะกรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการ

สัดส่วนการถือหุ้น^{1/}

- จำนวน 483,220 หุ้น คิดเป็น 0.11%

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ (MBA) สาขาผู้ประกอบการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|--------------------|--|--|
| • มี.ย.63-ปัจจุบัน | ที่ปรึกษาคณะกรรมการและผู้ช่วยผู้อำนวยการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |
| • 2560-มี.ย.63 | กรรมการบริหารการผลิต | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) |

บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|-----------------|---------|--|
| • 2560-ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เอ๊าท์ ฟู้ดส์ จำกัด |
|-----------------|---------|--|

การดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

บริษัทอื่น

- 1 แห่ง

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการ

- อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) Director Accreditation Program ปี 2546

ความสัมพันธ์ทาง

ครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

นางสาวจิรพรรณ โกมลเจริญศิริ อายุ 47 ปี ผู้จัดการฝ่ายบัญชีบริหาร		
สัดส่วนการถือหุ้น ¹	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี 	
อบรมหลักสูตร	<ul style="list-style-type: none"> การคำนวณผลประโยชน์พนักงาน ด้วยหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 2564 การตรวจสอบรายการทำบัญชี การเงินเพื่อป้องกันและจัดการ การทุจริตในองค์กร Update ภาษีปี 2564 	
ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี ที่ผ่านมา		
บริษัทจดทะเบียน	<ul style="list-style-type: none"> 2560-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีบริหาร บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) 2560 ผู้จัดการส่วนบัญชีบริหาร บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) 	
การดำรงตำแหน่งกรรมการ		
บริษัทจดทะเบียนอื่น	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	
บริษัทอื่น	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี 	

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

- ว่าง -

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งงานตรวจสอบภายใน

นายปรัชญา สุกเกิด

ผู้ช่วยหัวหน้าแผนก ส่วนตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ /
เลขานุการคณะกรรมการอิสระ (มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านบัญชี)

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ให้คำปรึกษาตรวจสอบ และประเมินระบบการควบคุมภายในโดยรายงานตรง
ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้อำนวยการและกรรมการรองผู้อำนวยการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะการจัดการ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

ประสบการณ์ทำงานและการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

- | | | |
|-----------------------------|--|---|
| • พฤษภาคม 2562-ปัจจุบัน | ผู้ช่วยหัวหน้าแผนกส่วนตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
เลขานุการคณะกรรมการอิสระ | บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) |
| • กรกฎาคม 2560-กันยายน 2561 | ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบภายนอก | บริษัท เบเคอร์ ทิลลี คอร์ปอเรท
แอ็ดไวเซอร์ เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด |

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ว่าง -

เอกสารแนบ 5

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบ ด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่า การมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสมควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนิน

ธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท

2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน

4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึง การมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้

5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท

6. ตระหนัก และเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า ด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหาร และสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในทุกด้าน

9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

10.ต่อต้านการทุจริต ไม่ล่องลະเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

11. ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

8 หลักปฏิบัติ

หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ ทั้งในปัจจุบัน และในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบและการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดให้มีการทบทวนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1.1.1 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระเพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กรผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี

1.1.2 กำหนดให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ และเป้าหมายต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติตามแผนงานให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กร

1.1.3 จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายจัดการอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กรและเตรียมพร้อม เพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ

1.1.4 ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางการบริหารจัดการบริษัท เพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท

1.1.5 สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบ

- ผู้บริหาร : ผ่านการประชุม
- พนักงาน : ผ่านการประชุม / ประชาสัมพันธ์

1.1.6 มีการติดตามและประเมินผล โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานผ่านคณะกรรมการบริหารเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาส

หลักปฏิบัติ 1.2

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุกๆ ด้าน ส่งเสริม และสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว มีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

1.2.1 กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการคณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

1.2.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.2.3 คณะกรรมการบริษัทมีการจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้มีการจัดทำและพิจารณาอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

1.2.4 คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีการสื่อสาร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ

1.2.5 การปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัทเฝ้าระวังและติดตามข่าวสารอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจและวิกฤตอื่น ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท โดยกำหนด กลยุทธ์ และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมของบริษัท และมีการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อสังคม และดูแลให้การทำงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ประกาศ ที่เกี่ยวข้อง และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

1.3.1 กรรมการบริษัทและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบต่อสังคม และรับผิดชอบต่อสังคม โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้ง มีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้อำนวยการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้อำนวยการและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

1.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน ตามความเหมาะสม

1.4.3 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่ฝ่ายจัดการ และกำหนดให้มีการติดตามงานที่มอบหมาย

- 1) รายงานผลประกอบการ และผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับอนุมัติ
- 2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ
- 3) คู่มืออำนาจดำเนินการ หรือระเบียบอนุมัติ โดยจัดให้มีการทบทวนตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

2.1.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้มีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัทที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง

- 1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้ง การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสม
- 2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส/ความเสี่ยงทางธุรกิจ

2.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสื่อสารและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะกลาง และ/หรือประจำปีของบริษัทนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

2.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงปัจจัยที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท

- 1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม หรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทเข้าถึงข้อมูล หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ใกล้เคียงมากที่สุด
- 2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ทั้งภายในและภายนอก

3) ระบุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล

2.2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปีทั่วทั้งองค์กร

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามแผนงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท ไม่จำกัดเพศ มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัทที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ

3.1.3 คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นบริหาร สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยส่วนใหญ่เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง ดูแลให้กรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทและดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดว่า ประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้ดำเนินการมีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

- 1) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุม ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - (3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่จะลงคะแนนเสียงเท่ากัน

- (4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือกับกรรมการผู้ดำเนินการและมีมาตรการที่ดูแลเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (5) กำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

- 2) กรรมการผู้ดำเนินการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3.2.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้ดำเนินการเป็นบุคคลคนเดียวกัน บริษัทมีมาตรการ ดังนี้

- 1) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้ดำเนินการมีส่วนได้เสีย จะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้นๆ
- 2) รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทน หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้เลือกกรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทนในวาระนั้น

3.2.4 คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.5 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการดำเนินการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

3.2.6 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.3.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา

3.3.2 คณะกรรมการสรรหาจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติและมีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม

3.3.3 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.4

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเสนอโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

แนวปฏิบัติ

3.4.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ของกรรมการบริษัทแต่ละคน โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท รวมถึงสิทธิประโยชน์อื่น

3.4.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัททุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคู่มือกรรมการบริษัทชัดเจน เพื่อให้กรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัท

3.5.3 ในกรณีที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาส หรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

3.5.4 กรรมการบริษัทแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ยกเว้น กรณีที่มีเหตุจำเป็น

3.5.5 คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า ความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง

แนบปฏิบัติ

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยซึ่งรวมถึง

- 1) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ทีมผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความชำนาญในธุรกิจนั้น เข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน
- 2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ 1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุด เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- 3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- 4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่

แนบปฏิบัติ

3.7.1 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสม

3.7.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน เช่น ประเมินผลทั้งคณะ ประเมินผลรายบุคคล และเปิดเผยผลการประเมินไว้ในรายงานประจำปี

3.7.3 คณะกรรมการบริษัทนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

แนบปฏิบัติ

3.8.1 บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศ

- แนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร)
- บทบาทหน้าที่ คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัท

3.8.2 กรรมการบริษัทจะได้รับการพัฒนาความรู้ และการอบรมที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.8.3 คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้ง ได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

แนวปฏิบัติ

3.9.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุม

3.9.2 คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดจำนวนครั้งของการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี

3.9.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกให้กรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม

3.9.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม

3.9.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศ รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง

3.9.6 คณะกรรมการบริษัทเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้อำนวยการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

3.9.7 คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้อำนวยการทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

4.1.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ

4.1.2 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้อำนวยการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม

4.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4.1.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทอื่นต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยรายงานผ่านเลขานุการบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

4.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ

- ผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการ
- ผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP

4.2.2 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้อำนวยการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ดังนี้

- ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้อำนวยการประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงาน

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

แนวปฏิบัติ

4.3.1 บริษัทไม่มีข้อตกลงของผู้ถือหุ้นที่เป็นอุปสรรคต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพและแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

4.4.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ติดตามดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในเรื่องดังต่อไปนี้

- โครงสร้างองค์กรและค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- แผนการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

4.4.2 คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ

หลักปฏิบัติ 5

การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างมูลค่ามาตรฐานสินค้า บริการ หรือกระบวนการทำงานเชื่อมโยงเข้ากับแนวทางและกลยุทธ์ของบริษัท

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนาต่อยอดนวัตกรรมทางธุรกิจ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้ง ปรับปรุงกระบวนการผลิต กระบวนการทำงาน การร่วมพัฒนานวัตกรรมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนงานในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan)

แนวปฏิบัติ

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

5.2.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

5.2.3 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

5.2.4 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแสในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทได้กำหนดไว้ใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดห่วงโซ่อุปทานเพื่อความยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

5.3.1 ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

5.3.2 สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

5.3.3 ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม

5.3.4 ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด และฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

5.3.5 มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

5.3.6 ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยี ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการบริษัทมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท

แนวปฏิบัติ

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทมีการบริหารจัดการทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ

5.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

- กำหนดนโยบาย และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมสำคัญของบริษัท
- บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า
- ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน

6.1.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องต่อไปนี้

- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- ทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

6.1.4 บริษัทมีการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน ในทางมิชอบ อันจะก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทมีการกำหนด “นโยบายการคุ้มครองข้อมูลองค์กร” ซึ่งในปีที่ผ่านมา กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด และได้บรรจวาระเรื่องการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง และได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท

แนวปฏิบัติ

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริต โดยจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริต และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต โดยสื่อสารให้ทุกระดับของบริษัทและต่อบุคคลภายนอก

แนวปฏิบัติ

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มี คู่มือนโยบายต่อต้านการทุจริต และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริต รวมทั้ง ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

6.5.1 กำหนดการรับเรื่องร้องเรียน ไว้ใน หัวข้อจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

6.5.2 หากเป็นการแจ้งเบาะแสในเรื่องเกี่ยวกับการทุจริต ให้ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต ซึ่งอยู่ในนโยบายต่อต้านการทุจริต และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต

หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือต่อการตัดสินใจลงทุนหรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจลงทุนได้ทราบข่าวสารที่สำคัญอย่างรวดเร็วเท่าเทียมกันและด้วยคุณภาพเดียวกัน โดยแบ่งเป็น

1. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี
2. สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ฯลฯ

โดยจัดส่งสารสนเทศดังกล่าวผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ และส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.farmhouse.co.th ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่ถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์บริษัท ประกอบด้วย

- วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณ
กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน
- นโยบาย เรื่อง การพัฒนาความยั่งยืนองค์กร
- นโยบาย เรื่องการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- นโยบาย เรื่องการจัดการด้านสังคม
- นโยบายและระเบียบปฏิบัติการต่อต้านการ
ทุจริต
- กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร
เลขานุการบริษัท
- กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

- กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและ
บริหารความเสี่ยง
- กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน
- กฎบัตรของส่วนตรวจสอบภายใน
และจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน
- รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รายงานประจำปี
และแบบ 56-1
- งบการเงินรายไตรมาส และประจำปี ทั้งฉบับ
ปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
- หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่อง
บรรจวาระการประชุม
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการ
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- ข่าวสารทางการตลาดต่างๆ และการทำ
กิจกรรมทางสังคมของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัท ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ล้วนมีผลกระทบต่อ การตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้ กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผย ข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่ำเสมอ และทันเวลา รวมถึงได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อรายงาน การการเงินเป็นประจำทุกปี

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น ได้มอบหมาย ให้กรรมการและผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีบริหาร และฝ่ายการเงิน นางสาวเพชรรัตน์ อนันตวิชัย ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับ ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ ซึ่งผู้ลงทุนสามารถ ติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่โทร 02-2093000 ต่อ 3444 หรือที่ website www.farmhouse.co.th หรือที่ e-mail address petcharat.ana@pbplc.co.th

นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการให้บริการ ข้อมูล และตอบข้อซักถามต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่ เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อเข้ามาทางอีเมล

แนบปฏิบัติ

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีบุคลากรที่เกี่ยวข้อง กับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าว หมายรวมถึง กรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท นักลงทุน สัมพันธ์ และผู้เกี่ยวข้อง

7.1.2 การให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

7.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึง งบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ คำนึงถึงและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสหรือประจำปี

7.1.4 การเปิดเผยข้อมูลรายการใดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทและผู้บริหาร บริษัทได้ปฏิบัติและเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการหาวิธีการแก้ไขโดยเร็ว

7.2.2 การอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า บริษัทมีแผนหรือกลไกอื่น ในการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

7.3.1 บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล กรณีที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด

7.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเจ้าหน้าที่ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยฝ่ายจัดการต้องรายงานอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า การพิจารณาตัดสินใจในการแก้ไขปัญหาเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายการต่อต้านการทุจริต การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงาน ที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติ ที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

7.5.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้อำนวยการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นผู้สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกในช่องทางที่เหมาะสม

7.5.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนบปฏิบัติ

7.6.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

บริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน และปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ

แนบปฏิบัติ

8.1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

8.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีวาระการประชุมที่สำคัญเรื่องต่างๆ อย่างชัดเจน และได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบ ดังนั้น เอกสารประกอบการประชุมที่จะนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมนั้น ได้มีคำชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผลพร้อมความเห็นของกรรมการที่มีข้อมูลเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจ ลงคะแนนในวาระต่างๆ นอกจากนี้ ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ระบุชัดเจนถึงเอกสารหลักฐาน แสดงความเป็นผู้ถือหุ้น หรือผู้แทนของผู้ถือหุ้น ที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม โดยมีวาระสำคัญพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี ได้แก่

- วาระแต่งตั้งกรรมการ : บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้ให้รายละเอียดชื่อ-นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ แยกเป็นบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุม และจำนวนปีที่ ดำรงตำแหน่ง กรณีเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม โดยการเสนอแต่งตั้งดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาถ้อยแถลงโดยคณะกรรมการสรรหา
- วาระค่าตอบแทนกรรมการ : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับรูปแบบ และจำนวนเงินค่าตอบแทน รวมทั้งนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่ได้ผ่านการพิจารณาถ้อยแถลงโดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
- วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระค่าตอบแทน จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิม) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาถ้อยแถลงโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
- วาระการจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผล : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไรและเงินทุนสำรอง จำนวนเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล และวันที่คณะกรรมการกำหนด (Record Date) เพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผล

8.1.3 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

8.1.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.5 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 10 วันก่อนวันประชุม โดยได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งฉบับภาษาอังกฤษผู้ถือหุ้นสามารถดูได้จาก www.farmhouse.co.th นอกจากนี้ หากมีความจำเป็นต้องเสนอวาระพิเศษ เป็นกรณีเร่งด่วน ซึ่งกระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎระเบียบของทางราชการที่ต้องเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป และบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมแทน และออกเสียงแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข และเอกสารที่ต้องใช้สำหรับผู้มาประชุมเอง และมอบฉันทะ โดยได้แสดงขั้นตอนการเข้าร่วมประชุมและการลงคะแนนแนบไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม และสามารถ Download ได้จาก www.farmhouse.co.th ตามแบบพิมพ์ที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด มี 3 แบบ โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนน โดยนับจำนวนหุ้นสามัญ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง พร้อมกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม และได้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ โดยตรวจนับคะแนนเสียงและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยระบุผลการลงคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ลงมติดูเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ทั้งนี้ วาระแต่งตั้งกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า

8.1.6 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยบริษัทส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

8.1.7 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกัน มีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

8.1.8 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน เลขานุการบริษัท จะชี้แจงสิทธิ และหน้าที่ในการลงคะแนนเสียง ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้นับจำนวนหุ้นสามัญ 1 หุ้น มีสิทธิในการลงคะแนนเสียง 1 เสียง การลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย บริษัทได้นำระบบ Barcode และบัตรลงคะแนนเสียงมาใช้ในการลงคะแนน และในการนับคะแนนแต่ละวาระ แสดงผลคะแนนผ่านหน้าจอคอมพิวเตอร์ ส่งข้อมูลผลคะแนนขึ้นโปรเจคเตอร์ให้ผู้ถือหุ้นเห็นพร้อมกัน นอกจากนี้ กรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน กรรมการบริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในสิ่งที่เกี่ยวข้องได้ และบริษัทฯ ได้จัดให้มี Inspector เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเชิญผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด รวมทั้งตัวแทนบริษัทที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ

บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ แจ้งข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชี

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทในวันถัดไป และมีการบันทึกการรายงานการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน โดยได้บันทึกการขึ้นชื่อกรรมการ กรรมการบริหารและผู้บริหารพร้อมตำแหน่ง ที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญ คำชี้แจงของกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนไว้อย่างชัดเจน ในรายงานการประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ที่ www.farmhouse.co.th/ข้อมูลการลงทุน หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น 14 วัน

แนบปฏิบัติ

8.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น

8.2.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น

8.2.3 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น

8.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางในการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ดังนี้

- 1) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
- 3) กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ต้องเข้าร่วมการประชุม
- 4) ก่อนเริ่มการประชุม มีการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 5) วาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัท จัดให้มีการลงมติเป็นรายบุคคล
- 6) วาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ถาม
- 7) มีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนบปฏิบัติ

8.3.1 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอน การลงคะแนนรายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถาม คำตอบ และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท

8.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อม และภาครัฐ

1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ รมัตถะวิ้ง ชื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1.1.1 เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม

1.1.2 ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

1.1.3 มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

1.1.4 รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท

1.1.5 จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี

1.1.6 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

1.1.7 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.8 เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

1.1.9 อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

1.1.10 ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

1.1.11 ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

1.2 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่า ความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.2.1 ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้าและบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

1.2.2 ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง

1.2.3 ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

1.2.4 ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม

1.2.5 ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

1.2.6 จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

ทั้งนี้บริษัท ได้จัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-209-3090 โทรสาร 02-209-3091 และ ทางเว็บไซต์ www.farmhouse.co.th หรือ เฟซบุ๊ก www.facebook.com/FarmhouseThai ซึ่งจัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว สร้างความมั่นใจต่อลูกค้าและผู้บริโภค

1.3 คู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.3.1 มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาคและเคารพซึ่งกันและกัน

1.3.2 รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

1.3.3 สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน

1.3.4 ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รับแจ้งจากคู่ค้า เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

1.3.5 ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟิสน์ หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

1.4 คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.4.1 ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

1.4.2 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.5.1 ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม

1.5.2 ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด

1.5.3 บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี

1.5.4 เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องตรงเวลา

1.5.5 ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.6.1 ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง

1.6.2 ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมายระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท

1.6.3 ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีมืด เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

1.6.4 สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

1.6.5 ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท

1.6.6 ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน

1.6.7 จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การออมทรัพย์ เป็นต้น

1.6.8 เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสารเสนอแนะ และร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

1.6.9 จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้ง จัดสภาพแวดล้อม การทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

1.6.10 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานว่าเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุดและเป็นหัวใจในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิพื้นฐานของมนุษย์ชน

บริษัทมีการส่งเสริมการอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มขีดความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง พร้อมทั้งให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าทางสายอาชีพตามศักยภาพของแต่ละบุคคล ควบคู่กับการดูแลเรื่องค่าตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมกับทักษะความรู้ ความสามารถหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน

ในขณะเดียวกันนั้น บริษัทมีการส่งเสริมการสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมที่ดีในการปฏิบัติงาน คำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและทรัพย์สินของพนักงาน พร้อมทั้งจัดตั้งคณะกรรมการหน่วยงานด้านความปลอดภัยในการทำงานขึ้นมาดูแลงานด้านนี้โดยเฉพาะ เสริมสร้างและยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดีผ่านรูปแบบสวัสดิการด้านต่างๆ ให้กับพนักงานเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

- ด้านสุขอนามัยและความปลอดภัย เช่น ห้องพยาบาลประจำบริษัท ห้องอาหาร กองทุนเงินทดแทน ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือจากกฎหมายกำหนด ประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานทุกคนคุ้มครอง 24 ชั่วโมง ตรวจสอบสุขภาพประจำปี และฉีดวัคซีนไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ

- ด้านความช่วยเหลือค่าครองชีพ เช่น รับส่งพนักงาน ชุตยูนิฟอร์ม เงินช่วยเหลือค่าคลอดบุตร ทุนการศึกษาบุตร ช้อสินค้าราคาพิเศษ ธรรมเนียมประกันอุบัติเหตุกลุ่มสวัสดิการด้านดอกเบี้ยที่พักอาศัย ฯลฯ

- ด้านขวัญและกำลังใจ เช่น การฝึกอบรมสัมมนาทั้งภายในและภายนอกเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถรางวัลพนักงานและหัวหน้างานดีเด่น รางวัลพนักงานอายุงาน 10 ปี เงินรางวัลสูงใจ กิจกรรมนันทนาการ งานเลี้ยงประจำปี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวเสียชีวิต ฯลฯ

- ด้านเงินออมเพื่ออนาคต เช่น เงินฝากพนักงาน อัตราดอกเบี้ยสูงกว่าท้องตลาด กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินบำเหน็จเกษียณ ฯลฯ

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลสุขภาพแวดล้อม โดยมีการจัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ” เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและอนามัยที่ดี มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ

จัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ระบบป้องกันและระงับอัคคีภัย พร้อมทั้งจัดเตรียมเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่างๆ ให้แก่พนักงาน โดยดูแลให้พนักงานใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ป้องกันอุบัติเหตุอย่างเคร่งครัด และมีการจัดเตรียมระบบป้องกันภัยและความพร้อมด้านอุปกรณ์ความปลอดภัยต่างๆ ที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เช่น สัญญาณเตือนภัยเครื่องดับเพลิง ไฟแสงสว่างฉุกเฉิน เครื่องช่วยหายใจ เป็นต้น ซึ่งจัดให้มีการซ้อมอพยพหนีไฟและป้องกันอัคคีภัยเป็นประจำทุกปีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ นอกจากนี้ยังมีการติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดเพื่อเฝ้าระวังดูทรัพย์สินของพนักงานและบริษัท พร้อมทั้งจัดให้มีการควบคุมดูแล ตรวจสอบ ให้มีสภาพพร้อมใช้งานตลอดเวลา

บริษัทได้ให้การสนับสนุนการจัดทำกิจกรรม 5ส. และกิจกรรมการพัฒนาสถานประกอบการ สร้างเสริมสุขภาพเพื่อองค์กรส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพกายและใจที่ดี ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้น่าอยู่ โดยมีกิจกรรมณรงค์และฝึกอบรมให้พนักงานสามารถ ลด ละ เลิก การสูบบุหรี่ดื่มเหล้า อุบัติเหตุจากการเดินทาง และยาเสพติดทุกประเภท โดยมีการจัดตั้งคลินิกเลิกบุหรี่ภายในบริษัท ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ดีและเป็นประโยชน์ต่อพนักงาน

บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการส่งเสริมสวัสดิการพนักงาน เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการ และเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานได้อย่างทั่วถึง ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางในการสื่อสาร อีกทั้งบริษัทยังส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนร่วมกิจกรรมทางศาสนาในวันทำบุญบริษัท และ กิจกรรมเพื่อสังคม โดยมีหลักปรัชญาในการบริหารจัดการด้านต่างๆ เพื่อนำมาปรับใช้ในชีวิตครอบครัว และการทำงานซึ่งเป็นการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น

1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.7.1 ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลงและไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม

1.7.2 ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัท และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

- ถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนรวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน และกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนบริเวณรอบๆ โรงงาน

- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง สร้างความเข้าใจ รับฟังปัญหาและผลกระทบอันอาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบ เพื่อจัดการแก้ไขได้อย่างทันทั่วทั้ง อันจะเป็นรากฐานของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชนอย่างไม่มีปัญหาขัดแย้งและเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน

- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

- ทำการสำรวจพร้อมรับฟังความคิดเห็นและความต้องการของชุมชน เพื่อให้การตอบสนองและการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- ให้ การ สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมของท้องถิ่นที่กลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และประโยชน์ที่สังคมและชุมชนจะพึงได้รับอย่างยั่งยืน

- ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น

- ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน

- สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน

- สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใสเป็นธรรม

1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคม ทั้งพื้นที่โดยรอบโรงงานและในระดับประเทศ

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี การเลือกเทคโนโลยี กระบวนการผลิต และกระบวนการกำจัดของเสีย รวมถึงการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมที่จะส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.8.1 ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

1.8.2 สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือ และความรับผิดชอบต่อการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

1.8.3 ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับในเรื่องสิ่งแวดล้อม

1.8.4 ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด และฟื้นฟูการทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

1.8.5 มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

1.8.6 ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อความเสียหายของ สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน หรือเกิดน้อยที่สุด เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อสังคมและส่วนรวมอย่างยั่งยืน

1.9 ภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1.9.1 ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย

1.9.2 ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ

1.9.3 สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม

1.9.4 ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่น

บริษัท ดำเนินธุรกิจแบบสุจริต ซื่อตรงให้ความร่วมมือสนับสนุนภาครัฐด้วยดีมาตลอด มีการชำระภาษีอย่างถูกต้องครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด ทั้งภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ รวมถึงค่าธรรมเนียมต่างๆ ของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกประเภท

2. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

2.1 ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.2 ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด

2.3 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.4 กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณะชน และภายหลังจากงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง

2.5 กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

2.6 ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

2.7 การเปิดเผยข้อมูล ต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

2.8 กรณีที่เป็นรายการที่เป็นปกติประจำ และทำกันต่อเนื่องไปตลอดในอนาคต ฝ่ายบริหารและจัดการสามารถดำเนินการได้ โดยจะต้องอธิบายได้ว่า ราคาที่ซื้อขายนั้นเป็นราคายุติธรรม คุณภาพสินค้าและบริการเป็นที่ยอมรับ และเงื่อนไขอื่นๆ ที่จำเป็น ที่จะนำมาตัดสิน ในการทำรายการดังกล่าว ฝ่ายบริหารและจัดการ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยจะต้องเก็บเอกสารหลักฐานต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการประกอบคำอธิบายต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2.9 กรณีที่เป็นรายการที่ไม่ได้เป็นเรื่องปกติประจำ แต่เป็นรายการที่เป็นนัยสำคัญ หากบริษัทมีการทำรายการในลักษณะเช่นนี้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบจะขอให้บริษัทจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

3. การเลี้ยงรับรอง

การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรองหรือการรับการเลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญ ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

3.1 ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

3.2 กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงินสิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล และการจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น

3.3 กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ่นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน

3.4 ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

4. การต่อต้านการทุจริต

“บริษัท” เป็นผู้นำในการผลิต และจัดจำหน่ายเบเกอรี่ที่สร้างความนิยมและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้พัฒนาระบบบริหารจัดการที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนั้น จึงได้ลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 ซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินการตามนโยบายต่อต้านทุจริตอย่างต่อเนื่องต่อไป ด้วยความตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันจะเป็นอุปสรรคที่สำคัญต่อการพัฒนาองค์กรและประเทศ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนของบริษัท และเพื่อเป็นข้อกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืน ดังนี้

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริต ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีหน้าที่ปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ใน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” รวมทั้งระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป

4.1 บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะ และรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ทั้งการกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

4.2 กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบที่บริษัทกำหนด

4.3 บริษัทต้องให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริต หรือแจ้งเรื่องทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยบริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริต แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

4.4 ผู้ที่กระทำทุจริต เป็นการทำผิดต่อแนวทางปฏิบัติของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

4.5 บริษัทกำหนดให้ประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการทุจริตผ่านสื่อทั้งภายในและภายนอก เช่น Intranet Website บริษัท และรายงานประจำปี โดยนโยบายดังกล่าวของบริษัท เป็นการปฏิบัติภายใต้กฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวนโยบายต่อต้านการทุจริตให้พนักงาน คู่ค้าที่ทำธุรกิจร่วมกัน และผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน ทั้งในรูปแบบเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษรและการเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้รับทราบ ว่าบริษัทฯ ไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ ไม่ว่าในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ อีกทั้งได้ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน กำหนด

แนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและมีความสอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายฯ ได้อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อาทิ การแสดงเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตจากกรรมการผู้อำนวยการ การบรรยายหลักสูตร “Anti-Corruption” สำหรับพนักงาน การอบรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่หัวข้อ “นโยบายต่อต้านการทุจริต” การจัดกิจกรรมวัดระดับความรู้ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต การทดสอบความรู้ความเข้าใจของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเป็นประจำทุกปี

5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

5.1 ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญา ที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา

5.2 ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้ หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต

5.3 เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิด หรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ ได้รับอนุญาต หรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน

5.4 ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์ หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

6.1 ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน

6.2 ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน

6.3 ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก

6.4 จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่า สิทธิของตนถูกละเมิด หรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

7.1 ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย ภาวะเยียบและนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน และผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ

7.2 สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน

7.3 มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อม และปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง

7.4 สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ภายใต้กรอบจรรยาบรรณ และการดำรงตนอยู่ได้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดเป็นจรรยาบรรณ ดังนี้

1.1 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1.1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ประกาศที่เกี่ยวข้อง และมีมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.2 ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

1.1.3 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุม กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

1.1.4 ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส

1.1.5 ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป

1.1.6 ห้ามกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง

1.1.7 กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

1.1.8 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

1.2 พนักงาน

1.2.1 สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินการของบริษั้อย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน

1.2.2 ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.2.3 ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อ่อนโยน อดทน และบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์ และชื่อเสียงของบริษัท

1.2.4 รักษาความลับทางการค้า และไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก

1.2.5 ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน

1.2.6 ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา

1.2.7 ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามีคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน

1.2.8 ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่น โดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง

1.2.9 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท

1.2.10 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท

1.2.11 ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

2.1 ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลภายนอก

2.2 ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหาย ขำรดหรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้

2.3 ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน

2.4 ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ อันมีลักษณะเป็นการเข้าถึงระบบหรือข้อมูลของผู้อื่นที่มีมาตรการป้องกันการดักจับไว้ซึ่งข้อมูลคอมพิวเตอร์ ทำให้เสียหาย ทำลาย แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือเป็นการรบกวนข้อมูลของบุคคลอื่น อันเป็นการละเมิดต่อกฎหมายเกี่ยวกับการกระทำความผิดทางคอมพิวเตอร์ และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล

2.5 ใช้อีเมลและอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อดูธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

2.6 เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท

2.7 ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลงหรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

2.8 รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

2.9 ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัทให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1) ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น จะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย

2) บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน และเลิกจ้าง เป็นต้น

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจ และปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้อำนวยการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี พ.ศ. 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ทดแทนกรรมการชุดเก่าที่ครบวาระ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ ด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงด้านบัญชีและภาษีอากร ดังรายนามต่อไปนี้

1. ศ.ดร.ธีรวุฒิ บุญยโสภณ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
(มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านการจัดการทรัพยากรบุคคล)
2. นายวิวัฒน์ชัย โชติชูตระกูล
กรรมการตรวจสอบ
(มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย)
3. นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์
กรรมการตรวจสอบ
(มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย)
4. นางเอมอร ปทุมรักษ์
กรรมการตรวจสอบ
(มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและภาษีอากร)

คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และได้ปฏิบัติงานหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างครบถ้วน และสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนโยบายมุ่งเน้นให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมการปฏิบัติงานของพนักงาน และจริยธรรมจรรยาบรรณ ของผู้บริหารในบริษัท อีกทั้งมีระบบการตรวจสอบภายนอกโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท สำนักงานอัยย จจำกัด ตามมาตรฐานสากล เพื่อให้ข้อมูลทาง

ด้านการเงิน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส เชื่อถือได้ และสามารถตรวจสอบได้ อันก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ตลอดจนผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับทุกฝ่ายงาน ดังนี้

- เน้นการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท และมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยเพื่อความมั่นใจว่ารายงานทางการเงินดังกล่าวถูกต้อง สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปของบริษัท
- เน้นการตรวจสอบในเชิงป้องกัน เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ
- เน้นการสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากการดำเนินงานหลัก โดยให้มีการสอบทานวิธีการปฏิบัติงาน แนวทางการควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ สามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- เน้นให้ความสำคัญในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือมีวาระเท่าจำนวนที่ยังคงมีอยู่ในคณะกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ สามารถได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในทุกไตรมาส เพื่อรับทราบและพิจารณาผลการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ เพื่อการควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่างๆ และยังมีวาระการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายนอก ได้แก่ บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เพื่อพิจารณาระบบการควบคุมภายใน เกี่ยวกับรายงานทางการเงินของบริษัท โดยมีรายละเอียดการดำเนินงาน สอบทาน และพิจารณาเรื่องต่างๆ ในองค์กร ดังนี้

1. พิจารณาและรับรองผลการสอบทานงบการเงิน รายไตรมาส และผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี รวมทั้ง การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องพอทันต่อเวลาการปฏิบัติตามหลักการ บัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลง นโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ ที่ดำเนินการโดยผู้สอบบัญชี รับอนุญาตของบริษัท สำนักงานอัยว ย จำกัด ตามมาตรฐานสากล ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการ ตรวจสอบได้สอบถาม และรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบ บัญชีรับอนุญาต ในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนและเพียงพอ จึงมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตว่างบการเงิน ดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐาน การบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. สอบทานระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ โดยพบว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของการดำเนินงานของ บริษัทฯ รวมทั้งมีระบบการ ควบคุมภายในที่สามารถควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่ เปลี่ยนแปลงไปในยุคเศรษฐกิจดิจิทัล

3. ดำเนินการสอบทานผลการตรวจสอบภายใน ที่หน่วยงาน ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้จัดทำ รวมถึงกำกับดูแล หน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการพิจารณาและให้ความเห็น ขอบต่อแผนการตรวจสอบประจำปี ตลอดจนให้คำแนะนำต่าง ๆ ต่อผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลใน การปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และยกระดับการ ตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นเพื่อการแข่งขันทาง ธุรกิจอย่างยั่งยืนตามนโยบายของบริษัทฯ

4. ดำเนินการสอบทานความเสี่ยงที่สำคัญ ที่ระบุไว้ใน แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ที่หน่วยงานตรวจสอบภายใน ของบริษัทฯ เป็นผู้สอบทาน เพื่อสามารถจัดการกับความเสี่ยง ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อองค์กรไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ อีกทั้ง ยังกำหนดให้ทบทวนแผนการตรวจสอบภายใน ตามสถานการณ์ ความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน เพื่อให้การตรวจสอบ ภายในมีประสิทธิภาพ และเพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดให้กับ ผู้มีส่วนได้เสีย

5. ตรวจสอบและให้ความเห็นต่อรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการ เปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าว ตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพบว่า รายการดังกล่าว เป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ ในราคาที่เหมาะสม และได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

6. สอบทานให้การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทฯ เช่น พรบ.ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต คนพิการ เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความถูกต้องและโปร่งใสแก่ ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตามหลักธรรมาภิบาล

7. มีการนำเสนอรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ

8. มีการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับปริมาณงานของผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

9. คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 42 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 เพื่อตอบข้อซักถาม ของผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใสในการบริหารกิจการของบริษัทฯ

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน และปรับปรุง ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารให้ทันสมัย โดยมีการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม มีความเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดใน การรับข้อมูล ซึ่งได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดี ทั้งจากผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณา ร่วมกันแล้วเห็นว่า บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) มีกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองโดยทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็น สาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งมีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบ ภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพ รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่เป็นธุรกิจตาม ปกติทั่วไป สมเหตุสมผล และไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ รวมทั้ง ได้ปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(ศาสตราจารย์ ดร.ธีรวัชร บุนยโสภณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เพอร์ซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)
PRESIDENT BAKERY PUBLIC COMPANY LIMITED

สำนักงานใหญ่

121/84-85 ชั้น 29 อาคารชุด อาร์ เอส ทาวเวอร์
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง
กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0-2209-3000 โทรสาร : 0-2209-3091

โรงงานลาดกระบัง

91 หมู่ 4 นิคมอุตสาหกรรมลาดกระบัง
ถนนฉลองกรุง แขวงลำปลาทิว เขตลาดกระบัง
กรุงเทพฯ 10520
โทรศัพท์ : 0-2326-5400 โทรสาร : 0-2326-5463

โรงงานบางชัน

เลขที่ 1 ซอย เสร้ไทย 87 นิคมอุตสาหกรรมบางชัน
ถนนเสรีไทย แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510
โทรศัพท์ : 0-2548-1200 โทรสาร : 0-2548-1290

สอบถามหรือรับคำแนะนำผลิตภัณฑ์เพิ่มเติม :

Ins. 0-2209-3090 และ www.farmhouse.co.th

SOCIAL MEDIA CHANNEL :

FarmhouseThai



ติดตามสูตรเมนูความอร่อย :

www.farmhouse.co.th/blog