บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

FOOD FAMILY

รายงานประจำปี 2564

(แบบ 56-1 One Report)

สารบัญ

จุดเด่นในรอบปี 2
สารจากคณะกรรมการ 4

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 15
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 39
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 43
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) 44
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 55

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 57
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ 82
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 101
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 123

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 130

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท 220

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 231

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน 235

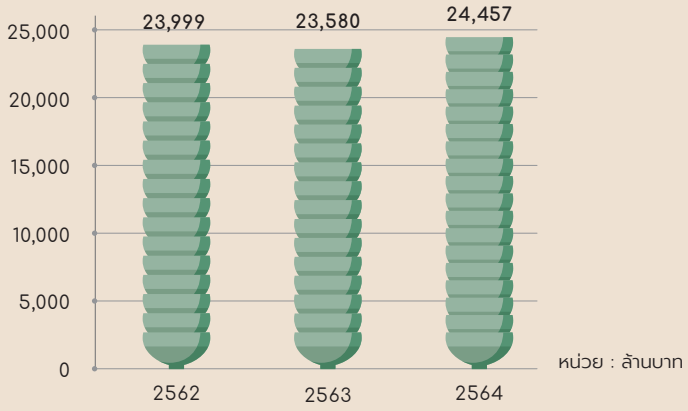
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน 235

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ 235

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 235

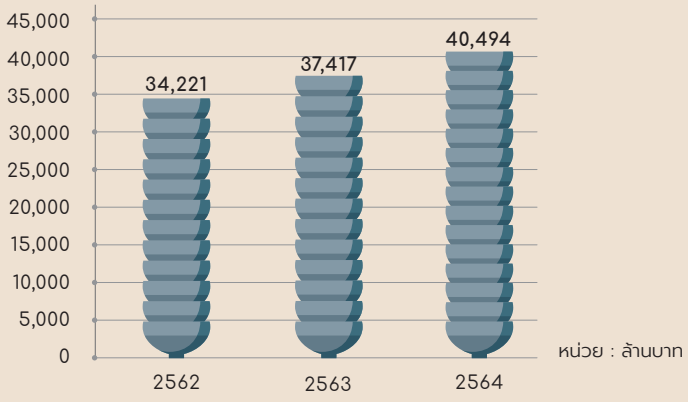
"แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report และคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้น"

รายได้จากการขาย
24,457



กำไรสุทธิ
ส่วนที่เป็นของ
ผู้ถือหุ้นของบริษัท
3,575

สินทรัพย์รวม
40,494



จุดเด่นในรอบปี

งบการเงินรวม	2564	การเปลี่ยนแปลง	2563	การเปลี่ยนแปลง	2562
ผลประกอบการ (ล้านบาท)					
รายได้จากการขาย	24,457	3.72%	23,580	-1.74%	23,999
รายได้รวม*	25,410	3.96%	24,442	-2.27%	25,009
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	3,575	-12.60%	4,090	3.73%	3,943
สินทรัพย์รวม	40,494	8.22%	37,417	9.34%	34,221
หนี้สินรวม	4,271	6.11%	4,025	-4.36%	4,209
ส่วนของผู้ถือหุ้น	36,223	8.48%	33,391	11.26%	30,012
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)					
กำไรสุทธิต่อหุ้น	10.84	-12.64%	12.41	3.76%	11.96
เงินปันผลต่อหุ้น	4.08**	- 14.47%	4.77	6.95%	4.46
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	109.86	8.48%	101.28	11.26%	91.03
อัตราส่วนทางการเงิน					
สภาพคล่อง (เท่า)	5.48	-0.04	5.52	0.89	4.63
ระยะเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	51	-2	53	-2	55
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	13.89	-2.81	16.70	-1.37	18.07
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.15	0.00	0.15	-0.03	0.18
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	1,868.19	-244.07	2,112.26	933.49	1,178.77
อัตราผลตอบแทน					
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	34.06	-2.96	37.02	0.77	36.25
อัตรากำไรสุทธิ (%)	14.07	-2.66	16.73	0.97	15.77
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	13.20	-3.38	16.58	-1.24	17.82

* รวมรายการ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และรายได้ทางการเงิน

** อาจมีการเปลี่ยนแปลง ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

สารจากคณะกรรมการ

นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการบริษัท

นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์
รองประธานกรรมการบริษัท
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

> กลุ่มบริษัทฯ ปรับและพัฒนากลยุทธ์ทางธุรกิจ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตระหนักถึงศักยภาพและความสำคัญของบุคลากร ควบคู่ไปกับการสร้างผลประกอบการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อความมั่นคงและยั่งยืน

ปี 2564 วิกฤตการณ์การแพร่ระบาดและการกลายพันธุ์ ของไวรัสโควิด-19 ยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปี 2563 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมทั่วโลก นำไปสู่การดำเนินชีวิตแบบปกติใหม่ (New Normal) ทั้งในสังคมไทยและสังคมโลก สำหรับยอดขายของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าบริโภค ได้รับผลกระทบในเชิงบวก ถึงแม้ว่าตลาดต่างประเทศ ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 20 ของรายได้จากการขายรวม จะได้รับผลกระทบจากปัญหาระบบโลจิสติกส์ระหว่างประเทศ การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ในช่วงครึ่งปีแรก แต่ในช่วงครึ่งปีหลังสถานการณ์เริ่มดีขึ้น ทำให้ในปี 2564 รายได้จากการขายของบริษัทฯ เติบโตจากปี 2563 ร้อยละ 3.72

นอกจากนี้ ตลอดปี 2564 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันปาล์มที่เป็นวัตถุดิบหลักใช้ในการผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปปรับตัวสูงขึ้นเท่าตัว ส่งผลให้ต้นทุนขายสินค้าสูงขึ้น ซึ่งเป็นปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ ส่วนปัจจัยที่ควบคุมได้ บริษัทฯ ได้บริหารจัดการเพื่อเพิ่มรายได้และลดค่าใช้จ่าย โดยการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างใกล้ชิด รวมถึงคณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการลงทุน เพื่อบริหารจัดการเงินสดให้เกิดประโยชน์สูงสุด ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 3,574.64 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 14.07 ของรายได้รวม

บริษัทฯ ได้ปรับและพัฒนากลยุทธ์ทางธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตระหนักถึงศักยภาพและความสำคัญของบุคลากร ควบคู่ไปกับการสร้างผลประกอบการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อความมั่นคงและยั่งยืน ส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัล ดังนี้

- ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021 จากผลการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนทั้งประเทศ โดยบริษัท Kadence International (Thailand) และบริษัท มาร์เก็ตติ้ง มูฟ จำกัด
- ได้รับรางวัล Prime Minister's Export Award 2021 ประเภท Best Exporter หรือ ผู้ส่งออกธุรกิจยอดเยี่ยม และประเภท Best Thai Brand หรือแบรนด์ไทยยอดเยี่ยม จากกรมการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์
- ได้รับตราสัญลักษณ์และใบประกาศเกียรติคุณนิคมอุตสาหกรรมต้นแบบด้านแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี
- ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (AGM 2564) คะแนน 98 จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประจำปี 2564 (CGR 2564) ในระดับ "ดีเลิศ" (Excellent) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ได้รับการคัดเลือกอยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment : THSI) ประจำปี 2564 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ได้รับรางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์

แผนการดำเนินงานใน 3 ปีข้างหน้า กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นก้าวสู่เป้าหมาย สร้างรายได้จากการขาย 30,000 ล้านบาท โดยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เพิ่มคุณค่าทางโภชนาการ พัฒนาระบบการผลิตเพื่อรักษาคุณภาพสินค้าตามมาตรฐานสากล และเสริมสร้างบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่เป้าหมาย

โอกาสนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่ได้ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา ตลอดจนพนักงานบริษัทฯ ทุกคน ที่ช่วยกันผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตในทุกวิกฤตการณ์

คณะกรรมการบริษัท

นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการบริษัท/
ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์
รองประธานกรรมการบริษัท/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายสุชัย รัตนเจียเจริญ
รองประธานกรรมการบริษัท/
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ดร. พจน์ พะเนียงเวทย์
กรรมการผู้อำนวยการ/
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

นายกำธร ตติยกวี
กรรมการบริษัท

นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย
กรรมการบริษัท

นายบุญชัย โชควัฒนา
กรรมการบริษัท

นายเวทิต โชควัฒนา
กรรมการบริษัท

นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์
กรรมการบริษัท/
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท

นางอรทัย ทองมีอาคม
กรรมการบริษัท

ดร.กุลภัทรา สิโรดม
กรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการตรวจสอบ

นายกนิช บุณยัษฐิติ
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล
กรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการธรรมาภิบาล
และบริหารความเสี่ยง

นางทองอุไร ลิ้มปิติ
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการการลงทุน/
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

นายกลินท์ สารสิน
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ

ดร.กุลภัทรา สิโรดม
ประธานกรรมการตรวจสอบ

นายกนิช บุณยัษฐิติ
กรรมการตรวจสอบ

นายกลินท์ สารสิน
กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน

นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายกนิช บุณยัษฐิติ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล
ประธานกรรมการธรรมาภิบาล
และบริหารความเสี่ยง

นางทองอุไร ลิ้มปิติ
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

นายสุชัย รัตนเจียเจริญ
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ดร. พจน์ พะเนียงเวทย์
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการลงทุน

นางทองอุไร ลิ้มปิติ
ประธานกรรมการลงทุน

นายพันธ์ พะเนียงเวทย์
กรรมการลงทุน

นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ
กรรมการลงทุน

นางสาววิมล เตชะโกศล
กรรมการลงทุน

นางชลัยรัชฎ์ สรสุชาติ
กรรมการลงทุน

คณะผู้บริหาร

นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์
กรรมการผู้อำนวยการ

ดร.พจนี พะเนียงเวทย์
รองผู้อำนวยการ

นางสดใส หาญชนะ
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ

นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ

นางสุชาดา พะเนียงเวทย์
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ
สายงานการผลิต/
ผู้จัดการโรงงานลำพูน

นายพันธ์ พะเนียงเวทย์
ผู้จัดการสำนัก
กรรมการผู้อำนวยการ

นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ
เลขานุการบริษัท

นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ
ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
และการลงทุน (CFO)

นายอิทธิพล คูหะรัตน์
ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

นางสาวประพิณ ลาวัณย์ประเสริฐ
ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ

คณะผู้บริหาร

นายสรยุทธ รักษาศรี
ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และธุรการ

นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล
ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

นายชุมพล เตมียสถิต
ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนา

นางสาวสวิตา สกุลธนสมบัติ
ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ

นายนิรันดร์ ภู่ทอง
ผู้จัดการโรงงานศรีราชา

นางสาวนิมล กิจขันธ์
ผู้จัดการโรงงานระยอง

นายชัชพล บุญเติม
ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และองค์กร

นายกิจไพบูลย์ คงสุภาพศิริ
ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “TFMAMA” เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย จากการจดทะเบียนควบบริษัทเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ระหว่าง บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “TF” และบริษัท เพรซิเดนท์ไรซ์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) “PR” ได้รับมาซึ่งทรัพย์สิน หนี้ สิทธิหน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของทั้งสองบริษัทดังกล่าวโดยผลของกฎหมาย บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เริ่มทำการซื้อขายวันแรกในวันที่ 18 ตุลาคม 2560 โดยมีบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ขนมปังกรอบ น้ำผลไม้ และบรรจุภัณฑ์

ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วเท่ากับ 329,704,014 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 329,704,014 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม

(1) วิสัยทัศน์

> “เป็นผู้นำระดับโลกในการผลิตผลิตภัณฑ์อาหารและแบรนด์สินค้าที่ผู้บริโภคยอมรับและพึงพอใจให้มีอยู่ในทุกครัวเรือน โดยเป็นผลิตภัณฑ์อาหารที่มีความปลอดภัยและคุณภาพตามมาตรฐานระดับสากล ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่สร้างสรรค์และรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืน”

(2) พันธกิจ

1) มุ่งเน้นให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุด ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ รสชาติอร่อย คำนึงถึงหลักโภชนาการที่ดี รวมทั้งความสะดวก และปลอดภัย ด้วยราคาที่เหมาะสม
2) พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาองค์กรไปสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้สำหรับทุกๆ คน
3) เพิ่มศักยภาพในการผลิตด้วยเทคโนโลยีทันสมัย ควบคู่กับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างนวัตกรรมทางอาหาร พร้อมด้วยระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพบนพื้นฐานของข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data)
4) มองหาโอกาส และช่องทางการตลาด เพื่อขยายธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกภูมิภาคทั่วโลก
5) สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในการรับผิดชอบต่อสังคม การดูแลรักษาทรัพยากรทางธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมโดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน

(3) ค่านิยม (Core Values) : Powers

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2562

1) ลงทุนเพิ่มในบริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟูด จำกัด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มมาจากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท (บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน) ทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 59.67 ของทุนจดทะเบียน (เดิมบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นที่ร้อยละ 8.67) และส่งผลให้มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

2) ร่วมลงทุนกับบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์จัดตั้งบริษัทใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562 ชื่อบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียน

3) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย

- กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่แห้งกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่าออเรียนทัลคิตเชน 2 รสชาติ คือ รสโคเรียนสไปซ์ รสฮอตแอนด์สไปซี และบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามาม่าออเรียนทัลคิตเชน 2 รสชาติ คือ รสฮอตโคเรียน รสผัดไข่เค็ม
- กลุ่มเส้นขาว โจ๊ก และข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่า ได้แก่ ก๋วยเตี๋ยวกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่ารสผัดไทย ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็กกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่ารสผัดหอยลาย รสน้ำยาปู โจ๊กคัพกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่ารสไข่เค็ม ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่า รสซุปไข่สาหร่าย รสเล้งแซบ รสกุ้งกระเทียม
- กลุ่มขนมปัง ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บิสกิตตราบิสชินรสบัตเตอร์กาลิค รสออริกาโน รสต้มยำกุ้ง และผลิตภัณฑ์เวเฟอร์ตราบิสชิน ไส้ครีมรสผัดไข่เค็ม ไส้ครีมรสผัดไข่เค็มเผ็ด

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2563

1) ร่วมลงทุนกับบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์จัดตั้งบริษัทใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563 ชื่อบริษัท เอ็กซ์อีที จำกัด ประเภทธุรกิจ โรงเรียนนานาชาติ ภายใต้ชื่อ King's College International School Bangkok ("KCSB") โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 2.17 ของทุนจดทะเบียน

2) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย

- กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามาม่า รสสไปซี่คาโบนาร่า และบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามาม่าออเรียนทัลคิตเช่น รสหมูบะช่อทรงเครื่อง บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรารุสกี รสซอสศรีราชา
- กลุ่มเส้นขาว โจ๊กและข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่า ได้แก่ เส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามาม่ารสไก่ รสหอยเป๋าฮื้อ ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรามาม่ารสปลาทรงเครื่อง ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป รสเล้งแซบ รสกุ้งกระเทียม รสซุปไข่สาหร่าย

• การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2564

1) ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 0.55 ของทุนจดทะเบียน

2) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย

- กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามาม่าออเรียนทัลคิตเช่น รสคาโบนาร่าเบคอน
- กลุ่มอาหารกึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ ข้าวผัดกิมจิ และข้าวยำเกาหลีบิบิมบับ
- กลุ่มขนมปัง ได้แก่ บิสกิต เวเฟอร์ และคุกกี้ รวม 12 รายการ

1.1.3 การใช้เงินระดมทุน

- ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

- ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ

- **ชื่อบริษัท** : บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
  : THAI PRESIDENT FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED
- **ชื่อย่อหลักทรัพย์** : "TFMAMA"
- **ประเภทธุรกิจ** : ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร
- **เลขทะเบียนนิติบุคคล** : 0107560000397
- **ทุนจดทะเบียน** : 329,704,014 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 329,704,014 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- **ที่ตั้งสำนักงานใหญ่** : 304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240
- **โทรศัพท์** : 02 374 4730
- **โทรสาร** : 02 374 7743
- Website : www.mama.co.th
- E-mail : tf@mama.co.th
- **ที่ตั้งโรงงาน จำนวนรวม 5 แห่ง**

สาขาที่ 00001 (โรงงานชลบุรี)	: 601 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230
สาขาที่ 00002 (โรงงานลำพูน)	: 99/9 หมู่ 5 ถนนลำพูน-ป่าซาง ตำบลป่าสัก อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน 51000
สาขาที่ 00003 (โรงงานระยอง)	: 43/244 หมู่ 4 ถนนห้วยปราบ-ปลวกแดง ตำบลมาบยางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง 21140
สาขาที่ 00004 (โรงงานราชบุรี 1)	: 115 หมู่ 15 ถนนทรงพล ตำบลปากแรต อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี 70110
สาขาที่ 00005 (โรงงานราชบุรี 2)	: 158 หมู่ 15 ถนนทรงพล ตำบลปากแรต อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี 70110

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจัดจำหน่ายอาหาร ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ขนมปังกรอบ น้ำผลไม้ และบรรจุภัณฑ์ โครงสร้างรายได้รวม (งบการเงินรวม) มีดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์	กลุ่มธุรกิจ	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้นของบริษัท	รายได้รวม สำหรับรอบปีสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564 ล้านบาท	%	31 ธ.ค. 2563 ล้านบาท	%	31 ธ.ค. 2562 ล้านบาท	%
บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	อาหาร	บมจ.ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (TFMAMA)	-	14,225	55.98	13,499	55.23	13,126	52.49
		บจก.คาลอลไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (บีดี)	55.00						
		บจก.ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (ฮังการี)	65.00						
		บจก.เพรซิเดนท์ โคราคุเอ็น	70.00						
		บจก.อิระวดี ซัคเซส เวนเจอร์ฟูดส์	51.00						
เบเกอรี่	อาหาร	บมจ.เพรซิเดนท์เบเกอรี่	51.99	7,160	28.18	7,143	29.22	7,744	30.96
ขนมปังกรอบ	อาหาร	บมจ.ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (TFMAMA)	-	875	3.44	840	3.44	856	3.42
น้ำผลไม้	อาหาร	บจก.ไทซันฟูดส์	52.08	881	3.47	870	3.56	1,013	4.05
บรรจุภัณฑ์	บรรจุภัณฑ์	บจก.ไทยอันเป๋า ผลิตภัณฑ์กระดาษ	51.00	1,067	4.20	1,046	4.28	1,076	4.30
		บจก.ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง	50.10						
อื่นๆ	วัตถุดิบ	บจก.เพรซิเดนท์ ฟลาวมิลล์	60.00	249	0.98	182	0.75	184	0.74
	ลงทุน	บจก.เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์	70.00						
	ตัวแทน	บจก.เพรซิเดนท์ อินเตอร์ฟูด	59.67						
รวมรายได้จากการขาย				24,457	96.25	23,580	96.48	23,999	95.96
รายได้อื่น ๆ*				715	2.81	566	2.31	736	2.94
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า				238	0.94	296	1.21	274	1.10
รวมรายได้ทั้งสิ้น				**25,410**	**100**	**24,442**	**100**	**25,009**	**100**

* รายได้อื่นๆ : รวมรายได้เงินปันผลและรายได้ทางการเงิน

เครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ มีเครื่องหมายการค้าสำคัญที่จดทะเบียนไว้ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า “มาม่า โฮมมี MAMA, THAI CHEF, RUSKI, BAMEE, HOMEMY, BISSIN, PAMA, PAPA, MAMY, PRESIDENT RICE และ HANDI RICE ฯลฯ ” เป็นต้น

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเครื่องหมายการค้าต่างๆ ที่จดทะเบียนไว้แล้วในประเทศไทย จำนวน 200 ทะเบียน และในต่างประเทศ จำนวน 311 ทะเบียน โดยเครื่องหมายการค้าต่างๆ ดังกล่าว มีอายุ 10 ปี นับจากวันที่จดทะเบียนและอาจต่ออายุได้ทุก 10 ปี

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรม

- **ผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป**

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปสำหรับจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปต่างประเทศ โดยแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

1) **ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้แป้งสาลีเป็นวัตถุดิบหลัก**

ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปภายใต้เครื่องหมายการค้ามาม่า ซึ่งเป็นที่รู้จักและยอมรับของผู้บริโภคมานานกว่า 49 ปี โดยครองส่วนแบ่งการตลาดมากกว่าร้อยละ 47 เป็นผู้นำอันดับ 1 ในประเทศไทย รวมทั้งการรับจ้างผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปให้กับบริษัทชั้นนำของทวีปยุโรป อเมริกา และออสเตรเลีย เพื่อการส่งออก โดยมีกำลังการผลิตทั้งสิ้นประมาณ 6 ล้านซองต่อวัน

2) **ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้ข้าวเป็นวัตถุดิบหลัก**

- ผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมรับประทาน เช่น เส้นหมี่ขาวกึ่งสำเร็จรูป ก๋วยเตี๋ยวกึ่งสำเร็จรูป ก๋วยจั๊บกึ่งสำเร็จรูป โจ๊กกึ่งสำเร็จรูป ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป ข้าวขาวและข้าวหอมกึ่งสำเร็จรูป ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์มีส่วนประกอบของตัวเส้นหรือข้าวพร้อมด้วยเครื่องปรุงรสที่มีรสชาติครบถ้วน ภายใต้เครื่องหมายการค้ามาม่า และเครื่องหมายการค้าต่างประเทศ ได้แก่ MAMY, PAPA, PAMA, HANDI RICE และ PRESIDENT RICE เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์ที่ใช้เป็นส่วนประกอบหลักของตำรับอาหารเส้น เช่น เส้นหมี่ขาว และก๋วยเตี๋ยว สำหรับผู้บริโภคใช้เป็นส่วนประกอบในการประกอบอาหาร โดยมีหลากหลายขนาดสำหรับครอบครัวขนาดเล็ก หรือ ครอบครัวขนาดใหญ่ ภัตตาคาร และโรงเรียน ภายใต้เครื่องหมายการค้า MAMA MAMY, PAPA, PAMA เป็นต้น

3) **ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้วัตถุดิบอื่น เช่น ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูป เป็นต้น**

- **ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่**

เป็นธุรกิจภายใต้บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) (PB) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ TFMAMA โดยประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท (PB) โดยส่วนมากเป็นการจำหน่ายภายในประเทศ โดยแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

1) **ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ค้าส่ง**

ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ขนมปังชนิดแผ่น ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ ขนมปังสำหรับฮอทดอก ขนมปังพร้อมทาน เช่น ขนมปังสอดไส้ แซนด์วิชสำเร็จรูป เค้ก และเบเกอรี่อื่นๆ ซึ่งจัดจำหน่ายให้กับช่องทาง/ร้านค้าต่างๆ โดยกลุ่มลูกค้าหลัก คือ ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) และร้านค้าปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ฟาร์มเฮ้าส์”

2) **ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ค้าปลีก**

ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ที่จำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกของบริษัท ได้แก่ ร้านเดลิย่า และร้านเค้กมาดามมาร์โก้ นอกจากนั้นยังมีแฟรนไชส์ขายแซนวิช กู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มเฮ้าส์ และตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ

3) **ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่สำหรับธุรกิจฟาสต์ฟู้ด และร้านอาหาร/ภัตตาคาร**

ได้แก่ ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ ขนมปังสำหรับฮอทดอก ขนมปังชนิดแผ่น ขนมปังฝรั่งเศส ครัวซองต์ ขนมปังกรอบและแป้งพิซซ่า ที่จำหน่ายให้แก่ร้านฟาสต์ฟู้ดต่างๆ เช่น แมคโดนัลด์ เคเอฟซี พิซซ่าฮัท เบอร์เกอร์คิง และอื่นๆ รวมถึงกลุ่มผลิตภัณฑ์ซุบทอด ได้แก่ เกล็ดขนมปัง

- **ผลิตภัณฑ์ขนมปังกรอบ**

ผลิตขนมปังกรอบภายใต้เครื่องหมายการค้าบิสชิน และโฮมมี่ โดยแต่ละเครื่องหมายการค้าจะมีผลิตภัณฑ์ทั้งบิสกิตแครกเกอร์ และเวเฟอร์ หลายรสชาติ อาทิ บัตเตอร์โคโคนัต บัตเตอร์โคโคนัตครีมส้ม บัตเตอร์โคโคนัตเคลือบชอคโกแลต โฮลวีทแครกเกอร์ เลมอนเชอร์เบท เวเฟอร์รสโกโก้ กาแฟ มะพร้าว สตรอเบอรี่ บลูเบอรี่ แบล็คเคอเรนท์ แครกเกอร์รสงา ไก่ ชีส และมะพร้าว

- **ผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้**

ผลิตน้ำผลไม้ภายใต้เครื่องหมายการค้ากรีนเมท เคลลี่ และไทซัน ทั้งรูปแบบกระป๋องและขวดเพชร หลากหลายรสชาติ อาทิ รสส้ม ลิ้นจี่ เฉาก๊วย และรสมะขามซึ่งเป็นสินค้าที่ขายดีในภาคใต้

- **ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์**

ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์ประกอบด้วย ฟิล์มห่ออย่างอ่อนบรรจุอาหารและถ้วยกระดาษ

- **อื่นๆ**

1) ผลิตวัตถุดิบแป้งสาลี สำหรับผลิตภัณฑ์บะหมี่
2) ธุรกิจการลงทุนในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์
3) ธุรกิจตัวแทน นายหน้า ส่งออก

สิทธิประโยชน์จากการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรดังกล่าวได้แสดงไว้ในส่วนที่ 3 งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 27 การส่งเสริมการลงทุน โดยสรุปสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์สำหรับปี 2564 ดังนี้

ลำดับ	บัตรส่งเสริม เลขที่	บัตรส่งเสริม ลงวันที่	ส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	เริ่มใช้ สิทธิประโยชน์ ยกเว้นภาษี เงินได้นิติบุคคล	สิ้นสุด ใช้สิทธิสิทธิประโยชน์ ยกเว้นภาษี เงินได้นิติบุคคล	หมายเหตุ
1)	60-1169-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	1 กรกฎาคม 2558	30 มิถุนายน 2566	บริษัทฯ
2)	60-1167-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตขนมเวเฟอร์สอดไส้	1 ตุลาคม 2559	30 กันยายน 2567	บริษัทฯ
3)	60-1168-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	1 พฤศจิกายน 2562	31 ตุลาคม 2570	บริษัทฯ
4)	60-1171-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	1 กันยายน 2559	31 สิงหาคม 2567	บริษัทฯ
5)	60-1172-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	1 กุมภาพันธ์ 2559	31 มกราคม 2567	บริษัทฯ
6)	60-1173-0-00-1-2	16 ตุลาคม 2560	ผลิตก๋วยเตี๋ยวกึ่งสำเร็จรูป และเส้นก๋วยเตี๋ยวอบแห้ง	7 พฤษภาคม 2559	6 พฤษภาคม 2567	บริษัทฯ
7)	61-0769-1-00-1-0	3 กรกฎาคม 2561	ผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป	3 มกราคม 2563	5 ปี	บริษัทฯ
8)	64-0246-1-04-1-0	5 มีนาคม 2564	ผลิตผลิตภัณฑ์จากข้าว	6 มีนาคม 2564	3 ปี	บริษัทฯ
9)	2438(2)/2556	15 ตุลาคม 2556	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือกระดาษ	2 เมษายน 2562	3 ปี	บริษัทย่อย
10)	1855(2)/2555	6 กรกฎาคม 2555	ผลิตสิ่งพิมพ์ต่างๆ และฟิล์มหรือกระดาษเคลือบพลาสติกและบรรจุภัณฑ์เคลือบพลาสติก	30 มิถุนายน 2557	7 ปี	บริษัทย่อย
11)	62-0295-1-04-1-0	22 มีนาคม 2562	ผลิตฟิล์มและบรรจุภัณฑ์พลาสติกชนิดมากกว่า 3 ชั้น	ยังไม่ได้ใช้สิทธิ	3 ปี	บริษัทย่อย
12)	1343(2)/2555	22 มีนาคม 2555	ผลิตผลิตภัณฑ์เบเกอรี่	1 มิถุนายน 2560	8 ปี	บริษัทย่อย
13)	2218(2)/2557	25 กันยายน 2557	ผลิตผลิตภัณฑ์จากธัญพืช	1 ตุลาคม 2557	8 ปี	บริษัทย่อย

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ

บริษัทตระหนักดีว่า งานวิจัยพัฒนาและนวัตกรรม เป็นหลักสำคัญที่จะช่วยให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน เป็นการเพิ่มความสามารถในเชิงการแข่งขันให้กับองค์กร โดยทุกฝ่ายควรมีส่วนร่วมในการพัฒนา และสร้างสรรค์นวัตกรรมเป็นประจำทุกปี

แนวทางงานวิจัยพัฒนา และนวัตกรรม

- **ด้านผลิตภัณฑ์** บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง สามารถตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปได้ตามยุคสมัยอย่างรวดเร็ว เพิ่มโอกาสทางการตลาด ด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่ม และผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ เป็นทางเลือกให้กับผู้บริโภค
- **ด้านกระบวนการผลิต** บริษัทสนับสนุนให้มีการปรับปรุง พัฒนา และสร้างสรรค์นวัตกรรมในส่วนงานผลิต รวมถึงการนำเทคโนโลยีใหม่มาใช้ เพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติ
- **ด้านสิ่งแวดล้อม** การวิจัย พัฒนา ทั้งผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิต ควรต้องมีการพิจารณาถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
- **ด้านบุคคลากร** ยกระดับ ขีดความสามารถของนักวิจัย ควบคู่ไปกับการพัฒนาสมรรถนะด้านวิชาการ เพื่อให้มีความสามารถพึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน

หน่วย : พันบาท

	2564	2563	2562
รายจ่ายส่วนงานวิจัยและพัฒนา	6,112.07	12,266.22	12,592.69

เส้นหนานุ่ม อร่อยเหนียวแน่น

(2) การตลาดและการแข่งขัน

ตลาดในประเทศ

ภาพรวมของตลาดบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปในปี 2564 (ที่มาข้อมูล Nielsen (Thailand): พฤศจิกายน 2564) ลดลงร้อยละ 3.4 โดยมีมูลค่าตลาดรวมอยู่ที่ประมาณ 16,637 ล้านบาท โดยแยกรายละเอียดตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- **ตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป**

สำหรับสถานการณ์ภาพรวมมูลค่าตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปในประเทศปี 2564 ลดลงคิดเป็นร้อยละ 3.0 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาโดยคิดเป็นมูลค่าตลาดรวมประมาณ 15,720 ล้านบาท โดยแบรนด์มาม่าสามารถรักษาความเป็นผู้นำอันดับ 1 จากคู่แข่งประมาณ 4 ราย ด้วยส่วนแบ่งการตลาดรวมร้อยละ 47.1 โดยแยกเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทซองมีแบ่งส่วนการตลาดคิดเป็นร้อยละ 46.2 และผลิตภัณฑ์ประเภทถ้วยมีส่วนแบ่งการตลาดคิดเป็นร้อยละ 50.6

สำหรับนโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปภายใต้ตราสินค้ามาม่านั้น ในปีนี้บริษัทฯ ได้มีการพัฒนารสชาติใหม่ภายใต้กลุ่มผลิตภัณฑ์ OK Series ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภท Premium ซึ่งได้ผลตอบรับเป็นอย่างดีจากผู้บริโภค โดยปีนี้มีการออกสินค้าใหม่คือ OK Series รสคาโบนาร่าเบคอน ซึ่งประสบผลสำเร็จอย่างมาก โดยปัจจุบันมีลำดับการขายในกลุ่มซองของผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม OK Series อยู่ในลำดับดับที่ 3 รองจากรสฮอทโคเรียน และรสผัดไข่เค็ม โดยใช้เวลาเพียง 7 เดือนและนอกจากนี้ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มOK Series ยังมีสัดส่วนการขายที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มร้านค้าที่เป็น Traditional trade มากขึ้นจากเดิมที่การขายส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่ม Modern trade เป็นการขยายฐานผู้บริโภคที่กว้างขึ้น สำหรับอัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มซองของ OK Series มีการเติบโตที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 31 เมื่อเทียบมูลค่าการขายในผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกันในปีที่แล้ว โดยบริษัทฯ ได้วางแผนที่จะผลิตสินค้าใหม่ในกลุ่ม OK Series ที่มีรสชาติที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อให้ครอบคลุมในทุกกลุ่มเป้าหมาย และเป็นการกระตุ้นยอดขายของแบรนด์มาม่าให้เพิ่มขึ้น โดยได้ใช้กลยุทธ์ทางการตลาดและการประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งแผนการโปรโมทสินค้ามาม่า OK Series ทั้งช่องทางออฟไลน์และออนไลน์ โดยเน้นสร้างการรับรู้ให้ผู้บริโภคเข้าถึงผลิตภัณฑ์ OK Series ในรูปแบบซอง ควบคู่กับการจัดแคมเปญต่างๆอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 ภาพรวมของการพัฒนาผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปทั้งกลุ่มของบริษัทฯ แบรนด์มาม่ามีแผนที่จะทำการพัฒนาสินค้ารสชาติใหม่ๆออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อให้เกิดความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และเข้าถึงผู้บริโภคที่มีความต้องการในผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน รวมไปถึงพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับเรื่องของสุขภาพด้วย เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขายและเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับผู้บริโภคอีกทางหนึ่งด้วย

- **ตลาดเส้นหมี่ ก๋วยเตี๋ยวและวุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูป**

ปี 2564 สถานการณ์ภาพรวมของตลาดเส้นหมี่ ก๋วยเตี๋ยว และวุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูปในประเทศไทยมีมูลค่ารวม 917 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.8 ซึ่งแบรนด์มาม่ายังคงสามารถรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดอยู่ในอันดับหนึ่ง จากคู่แข่งประมาณ 3 ราย ที่อัตราร้อยละ 64.0 โดยมีส่วนแบ่งทางการตลาดที่ลดลงจากปีที่แล้ว โดยในปีที่แล้วแบรนด์มาม่ามีส่วนแบ่งการตลาดที่ร้อยละ 70.1

ส่วนการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2564 ผลิตภัณฑ์มาม่าเส้นหมี่ขาวและก๋วยเตี๋ยวกึ่งสำเร็จรูป มียอดการจัดจำหน่ายลดลงจากปีก่อนในอัตราร้อยละ 28.26 ซึ่งเป็นการลดลงที่มากกว่าอัตราการลดลงของตลาดรวม เนื่องจากภาวะการระบาดของโควิดทำให้กระทบกับปริมาณการผลิต ซึ่งส่งผลต่อเนื่องไปยังการจัดจำหน่ายสินค้าทำให้ปริมาณการจัดจำหน่ายสินค้าลดลง

- **ตลาดโจ๊กกึ่งสำเร็จรูปและข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป**

สถานการณ์ภาพรวมของตลาดของโจ๊กกึ่งสำเร็จรูปในประเทศปี 2564 มีมูลค่ารวม 1,602 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีที่แล้วคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.9 ในขณะที่แบรนด์มาม่ามีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 4.1 จากคู่แข่งประมาณ 3 ราย ลดลงจากปีที่แล้วซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 5.6 โดยที่การจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2564 โจ๊กกึ่งสำเร็จรูปตรา “มาม่า” มียอดขาย ลดลงร้อยละ 25.56 จากปีก่อน

สถานการณ์ภาพรวมของตลาดข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปในประเทศปี 2564 มีมูลค่ารวม 155 ล้านบาท ตลาดมีการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 31.0 มาม่ามีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 54.3 ลดลงจากปีที่แล้วที่มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 96.4 เนื่องจากมีผู้ผลิตรายใหม่เข้ามาในตลาดในช่วงครึ่งหลังของปี 2563

จากการที่สถานการณ์การขายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มโจ๊กและข้าวต้มมีอัตราการจำหน่ายลดลงในปีนี้ บริษัทฯ ได้มีการขยายการผลิตผลิตภัณฑ์ในกลุ่มที่เป็นสินค้านวัตกรรมใหม่ในตลาดซึ่งเป็นสินค้าในกลุ่ม premium ประเภทข้าวซองกึ่งสำเร็จรูป คือ OK Instant Rice โดยในช่วงแรกได้ออกมา 2 รสชาติในช่วงแรกเป็น theme อาหารเกาหลี คือ ข้าวซองกึ่งสำเร็จรูปรสกิมจิ และ บิบิมบับ

- **ตลาดบิสกิต**

สถานการณ์ภาพรวมของตลาดบิสกิตปี 2564 ซึ่งประกอบด้วย ประเภท Cracker, Wafer และCookie มีมูลค่ารวมอยู่ที่ 11,777 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น ประเภท Cracker มีมูลค่าตลาด 4,734 ล้านบาท ประเภท Wafer มีมูลค่าตลาด 3,922 ล้านบาท และ Cookie มีมูลค่าตลาด 3,121 ล้านบาท โดยตลาดมีการเติบโตที่ลดลงจากปี 2563 คิดเป็นอัตราร้อยละ 2.0

ในส่วนของการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2564 กลุ่มของ Biscuit มีอัตราการเติบโตที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับการจัดจำหน่ายในปี 2563 คิดเป็นอัตราร้อยละ 6.07 โดยแบ่งเป็นประเภท Cracker มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 6.46 ประเภท Wafer มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.86 และประเภท Cookie มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 35.58 โดยตราสินค้า Bissin เติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.24 และตราสินค้า Homey เติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 10.75 เมื่อเทียบกับการจัดจำหน่ายในปีที่แล้ว

การเติบโตในปี 2564 ของกลุ่มผลิตภัณฑ์บิสกิตของบริษัทฯ ทั้ง 2 ตราสินค้า เติบโตมาจากการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่จำนวน 12 SKUs ทั้งในสินค้า Cracker, Wafer และ Cookie และในปี 2565 นี้ก็ยังมีแผนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มอีก 11 SKUs ในทั้ง 2 ตราสินค้า เพื่อเป็นการเพิ่มยอดขายในกลุ่ม Biscuit และเป็นการสร้างความหลากหลายของผลิตภัณฑ์เพื่อให้สามารถเข้าถึงความต้องการที่แตกต่างของผู้บริโภคในทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง

ตลาดต่างประเทศ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ส่งผลกระทบต่อ การขาดแคลนแรงงานผลิตในภาคอุตสาหกรรม, การปรับราคาขึ้นของวัตถุดิบต่างๆ และปัญหาด้าน Logistic การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ และค่าระวางเรือปรับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ต้นทุนการผลิตและราคาสินค้าที่ปลายทางเพิ่มสูงขึ้น ลูกค้าบางประเทศมีความจำเป็นต้องชะลอคำสั่งซื้อออกไป ซึ่งส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรง

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลักดันให้ธุรกิจเติบโตไปในทิศทางบวก ผ่านการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในหลายๆ ประเทศ อาทิเช่น การปรับโครงสร้าง Distributor ในประเทศจีน สำหรับตลาด Offline ให้ครอบคลุมการขายทั่วประเทศ, การเร่งทำการตลาด Online โดยการสนับสนุน Distributor ในการทำโปรโมชั่นบน E-commerce platform, การส่งเสริมการตลาดเพื่อสร้างให้ผู้บริโภคได้เห็นผลิตภัณฑ์และแบรนด์ผ่านทางบทความบน Social media และ Website ชั้นนำของจีน เช่น Weibo, Ctrip, Mafengwo, Sohu การทำ Contents บน Social media ต่างๆ เช่น Facebook, Instagram, Twitter, Tiktok และการ Collaboration กับ Influencer ต่างประเทศ อาทิเช่น USA, UK, Singapore นำสินค้าไปสร้างสรร Creative menu เพื่อนำเสนอรูปแบบการประกอบอาหารใหม่ๆ ให้กับผู้บริโภค เป็นต้น

ถึงแม้ว่าสถานะการณ์ในตลาดยังมีความไม่แน่นอน แต่ทางบริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามกลไกของตลาด มีการออกผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับ Trend โลก คือผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ โดยได้ออกผลิตภัณฑ์ประเภท Non fried ผสมกับผักเพื่อเพิ่มคุณค่าทางอาหาร และรวมถึงการผลักดันผลิตภัณฑ์ที่ปรับเปลี่ยนการมาใช้น้ำมันรำข้าวทดแทนน้ำมันปาล์มในประเทศแถบยุโรป เพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของตลาดที่ต้องการลดการใช้น้ำมันปาล์มเพื่อลดการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

จากข้อมูลเบื้องต้นเป็นเพียงส่วนหนึ่งในกลยุทธ์ที่ช่วยให้บริษัทสามารถผลักดันยอดขายฝ่าวิกฤติที่เกิดขึ้น ท่ามกลางความผันผวนที่เกิดจากปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ สิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญคือการปรับตัวให้รวดเร็วตามสถานะการณ์ที่เปลี่ยนไป ผลตอบรับที่บริษัทได้รับคือ รางวัลอันทรงเกียรติ อันได้แก่ “รางวัล PM Award” ประจำปี 2021 จำนวน 2 สาขา คือ “Best Thai Brand” และ “Best Export” ซึ่งเป็นหนึ่งในความภาคภูมิใจของพนักงานทุกคนที่ได้พัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่สังคมโลก

ตลาดรวม

ปี 2564 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศต่อการส่งออกไปจำหน่ายต่างประเทศ และกลุ่มประเทศที่ส่งออกดังนี้

สายผลิตภัณฑ์	กลุ่มธุรกิจ	ตลาด	รายได้จากการขาย สำหรับรอบปีสิ้นสุด					
			31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2563		31 ธ.ค. 2562	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	อาหาร	ในประเทศ	9,654	39.47	9,218	39.09	9,076	37.82
		ต่างประเทศ	4,572	18.69	4,281	18.16	4,050	16.88
เบเกอรี่	อาหาร	ในประเทศ	7,160	29.28	7,143	30.29	7,744	32.27
		ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
ขนมปังกรอบ	อาหาร	ในประเทศ	842	3.44	810	3.43	810	3.37
		ต่างประเทศ	33	0.13	30	0.13	46	0.19
น้ำผลไม้	อาหาร	ในประเทศ	202	0.83	202	0.86	293	1.22
		ต่างประเทศ	679	2.78	668	2.83	720	3.00
บรรจุภัณฑ์	บรรจุภัณฑ์	ในประเทศ	1,053	4.31	1,044	4.43	1,073	4.47
		ต่างประเทศ	14	0.06	2	0.01	3	0.01
อื่นๆ	วัตถุดิบ	ในประเทศ	248	1.01	182	0.77	184	0.77
		ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
รวม		ในประเทศ	**19,159**	**78.34**	**18,599**	**78.87**	**19,180**	**79.92**
		ต่างประเทศ	**5,298**	**21.66**	**4,981**	**21.13**	**4,819**	**20.08**
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น			**24,457**	**100**	**23,580**	**100**	**23,999**	**100**

กลุ่มประเทศที่ส่งออก*

ทวีป	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
เอเชีย	52%	50%	51%
ออสเตรเลีย	4%	4%	3%
ยุโรป	25%	23%	28%
แคนาดา	4%	4%	3%
สหรัฐอเมริกา	15%	19%	15%

* ข้อมูลจากงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ มีโรงงานผลิต 5 แห่ง ได้แก่ โรงงานจังหวัดชลบุรี โรงงานจังหวัดลำพูน ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป โรงงานจังหวัดระยอง ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบ โรงงานราชบุรี 1 และโรงงานราชบุรี 2 ผลิตผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่แปรรูปจากข้าว โดยมีกำลังการผลิตและการผลิตจริง ดังนี้

โรงงาน	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป (ตัน/วัน)			ขนมปังกรอบ (ตัน/วัน)		
	กำลังการผลิต[1]	ผลิตจริง	อัตราการใช้ประโยชน์ (%)	กำลังการผลิต	ผลิตจริง	อัตราการใช้ประโยชน์ (%)
โรงงานชลบุรี						
ปี 2564	261.53	291.90	111.61	-	-	-
ปี 2563	254.84	283.22	111.14	-	-	-
โรงงานลำพูน						
ปี 2564	107.57	129.65	120.53	-	-	-
ปี 2563	84.24	105.29	124.99	-	-	-
โรงงานระยอง						
ปี 2564	94.01	82.93	88.21	49.35	33.79	68.47
ปี 2563	84.26	84.28	100.02	45.00	31.58	70.18
โรงงานราชบุรี 1 และโรงงานราชบุรี 2						
ปี 2564*	58.68	40.84	69.60	-	-	-
ปี 2563	59.76	49.97	83.62	-	-	-
รวม						
ปี 2564	**521.79**	**545.32**	**104.51**	**49.35**	**33.79**	**68.47**
ปี 2563	**483.10**	**522.76**	**108.21**	**45.00**	**31.58**	**70.18**

หมายเหตุ: (1) กำลังการผลิตที่ 2 กะ หักช่วงซ่อมแซมเครื่องจักร 10% และ 1 ปี มี 300 วันการผลิต
*วันผลิตในปี 2564 ของโรงงานราชบุรี 2 หยุดไป 14 วัน ในเดือนมิถุนายน จากสถานการณ์ไวรัสโควิด-19 ทำให้ Output หายไป และกำลังคนของโรงงานราชบุรี 1 และโรงงานราชบุรี 2 ในช่วงไตรมาส 3 ถึงปัจจุบัน ขาดไปประมาณ 250 คน

เนื่องจากวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบเกษตร เช่น แป้งสาลี ข้าว และน้ำมันปาล์ม ซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ทั้งจากภายในประเทศ และต่างประเทศ เช่น ออสเตรเลีย มาเลเซีย ญี่ปุ่น ดังนั้นจึงไม่มีปัญหาการจัดหาแหล่งวัตถุดิบและการขาดวัตถุดิบป้อนเข้าโรงงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ มีซัพพลายเออร์ (Supplier) ด้านวัตถุดิบและวัสดุหลายราย ทำให้ช่วยลดความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบหากสูญเสียรายใดรายหนึ่ง รวมทั้งสามารถต่อรองราคาและคัดเลือกคุณภาพได้เต็มที่

อีกทั้งไม่มีผู้จัดจำหน่ายรายใดที่มีสัดส่วนมูลค่ายอดซื้อมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม สำหรับวัตถุดิบบางประเภทที่มีสัดส่วนการใช้มาก เช่น แป้งสาลี และน้ำมันปาล์ม จะมีการทำสัญญาล่วงหน้ากับผู้จัดจำหน่ายบางส่วน เพื่อลดความเสี่ยงเรื่องราคาและปริมาณส่งมอบ โดยในสัญญาจะมีระบุ จำนวน ราคา และเวลาในการส่งมอบ โดยจะทำสัญญาเป็นรายไตรมาสและรายปี อย่างไรก็ดี หากพิจารณาโครงสร้างต้นทุนวัตถุดิบ พบว่าไม่มีวัตถุดิบใดที่มีสัดส่วนการใช้มากกว่าร้อยละ 50

ปี 2564 สัดส่วนมูลค่าการซื้อวัตถุดิบวัสดุในประเทศและต่างประเทศเป็น 97 : 3

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีทรัพย์สินถาวร ประเภทที่ดิน อาคาร เครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค และอุปกรณ์อื่น ที่สำคัญเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่า (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	1,618.73	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
2) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,558.74	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
3) เครื่องจักร และอุปกรณ์อื่น	3,783.98	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4) ทรัพย์สินระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	633.47	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวมมูลค่าทรัพย์สินถาวรสุทธิตามบัญชี	**8,594.92**	**ล้านบาท**	

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนโดยการขยายการเติบโตในธุรกิจเดิมด้วยกลยุทธ์ในการรวมตัวตามแนวดิ่ง ความหมาย คือ การเป็นเจ้าของหรือการควบคุม ตั้งแต่สิ่งป้อนเข้า (Input) ไปยังกระบวนการ (Process) หรือช่องทางต่างๆ ไปยังสินค้าสำเร็จรูป (Output) การขยายธุรกิจย้อนกลับไปเป็นผู้จัดหาหรือผู้จัดจำหน่ายกลับมาให้ธุรกิจปัจจุบันของบริษัทฯ ซึ่งจะมีประโยชน์ในการช่วยให้เกิดการครอบคลุมธุรกิจได้ครบวงจร รวมถึงการได้รับผลประโยชน์จากเงินลงทุนในรูปของเงินปันผลรับที่เกิดรายได้ส่วนเพิ่มให้กับบริษัทฯ และลงทุนในธุรกิจอื่น โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ประกอบ อาทิเช่น แนวโน้มการขยายตัว การลงทุนที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมมูลค่า 4,249.92 ล้านบาท

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยที่ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมีใบสั่งซื้อล่วงหน้าเข้ามาก่อนประมาณ 1 เดือน และบริษัทฯ จะผลิตสินค้าตามใบสั่งซื้อโดยไม่ต้องผลิตสินค้าไว้ล่วงหน้านาน ส่วนการขายสินค้าส่งออกไปต่างประเทศ ลูกค้าจากต่างประเทศจะแจ้งปริมาณที่ต้องการตลอดจนวัน เวลา ที่ลงเรือให้ล่วงหน้าเช่นเดียวกัน ดังนั้นการที่ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021 จากผลการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนทั้งประเทศ โดยบริษัท Kadence International (Thailand) และบริษัท มาร์เก็ตติ้ง มูฟ จำกัดบริษัทฯ ผลิตสินค้าสำเร็จรูปและสามารถส่งของออกจากโรงงานได้ทันที จึงทำให้บริษัทฯ ไม่มีสินค้าค้างในการส่งมอบ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ ขนมปังกรอบ น้ำผลไม้ และบรรจุภัณฑ์ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อยรวมทั้งสิ้น 11 บริษัท และมีบริษัทร่วมรวมทั้งสิ้น 6 บริษัท ซึ่งประกอบธุรกิจด้านอาหาร ด้านวัตถุดิบ ด้านบรรจุภัณฑ์ ด้านลงทุน และด้านอื่นๆ ทั้งนี้ การดำเนินงานของแต่ละบริษัท เป็นอำนาจอิสระของคณะกรรมการบริษัทนั้นๆ โดยบริษัทฯ จะได้รับข้อมูลงบการเงินประจำทุกเดือนและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณากำกับดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มธุรกิจ 5 กลุ่ม ดังนี้

หมายเหตุ: (1) บริษัทย่อย (2) บริษัทร่วม

(2) การถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รวมกันเท่ากับร้อยละ 14.97 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร		จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	% การถือหุ้นบริษัทฯ ปี 2564
1 นายบุณยสิทธิ์	โชควัฒนา	3,126,794	3,126,794	-	0.95
2 นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์	23,861,860	23,861,860	-	7.24
3 นายสุชัย	รัตนเจียเจริญ	-	-	-	0.00
4 ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์	3,058,552	3,058,552	-	0.93
5 นายกำธร	ตติยกวี	8,424,453	8,424,453	-	2.56
6 นายอภิชาติ	ธรรมมโนมัย	158,972	158,972	-	0.05
7 นายบุญชัย	โชควัฒนา	76,264	76,264	-	0.02
8 นายเวทิต	โชควัฒนา	888	888	-	0.00
9 นางสาวพจนา	พะเนียงเวทย์	3,066,189	3,066,189	-	0.93
10 นางอรทัย	ทองมีอาคม	1,016,838	1,016,838	-	0.31
11 ดร.กุลภัทรา	สิโรดม	150,147	150,147	-	0.05
12 นายกนิช	บุณยัษฐิติ	-	-	-	0.00
13 ศ.ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	-	-	-	0.00
14 นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	27,426	27,426	-	0.01
15 นายกลินท์	สารสิน	-	-	-	0.00
16 ดร.พจนี	พะเนียงเวทย์	3,110,923	3,110,923	-	0.94
17 นางสดใส	หาญชนะ	25,574	25,574	-	0.01
18 นางสาวหทัยรัตน์	กว้างจิตต์อารีย์	51,144	51,144	-	0.02
19 นางสุชาดา	พะเนียงเวทย์	52,918	52,918	-	0.02
20 นายพันธ์	พะเนียงเวทย์	3,068,551	3,074,051	(5,500)	0.93
21 นางสาวสรารัตน์	ตั้งศิริมงคล	-	-	-	0.00
22 นายวสันต์	บุญสัมพันธ์กิจ	-	-	-	0.00
23 นายอิทธิพล	คูหะรัตน์	-	-	-	0.00
24 นางสาวประพิณ	ลาวัณย์ประเสริฐ	32,297	32,297	-	0.01
25 นายสรยุทธ	รักษาศรี	-	-	-	0.00
26 นางสาวอริยา	ตั้งชีวินศิริกุล	-	-	-	0.00
27 นายชุมพล	เตมียสถิต	430	430	-	0.00
28 นางสาวสวิตา	สกุลธนสมบัติ	-	-	-	0.00
29 นายนิรันดร์	ภู่ทอง	60,628	60,628	-	0.02
30 นางสาวนิมล	กิจขันธ์	-	-	-	0.00
31 นายชัชพล	บุญเติม	-	-	-	0.00
32 นายกิจไพบูลย์	คงสุภาพศิริ	-	-	-	0.00
33 นางชลัยรัชฎ์	สรสุชาติ	-	-	-	0.00
34 นางสาววิมล	เตชะโกศล	-	-	-	0.00
รวมทั้งหมด		49,370,848	49,376,348	(5,500)	14.97

(3) ข้อมูลนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ที่อยู่	โทรศัพท์/โทรสาร	ทุนเรียกชำระ	% การถือหุ้น
1) บริษัท ไทซัน ฟูดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้ และเป็นผู้แทนจำหน่ายขนมปัง	304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-731-7250 / 02-731-7256	50 ล้านบาท	52.08
2) บริษัท ไทยอันเป๋า ผลิตภัณฑ์ กระดาษ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำด้วยกระดาษ	11 ซอยมาเจริญ 1 แยก 3-2 ถ.เพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ	02-420-9184 / 02-420-1346	20 ล้านบาท	51.00
3) บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายสินค้าสิ่งพิมพ์ประเภทบรรจุภัณฑ์	139 หมู่ 5 ถนนบางนา-ตราด กม.36 ต.บางสมัคร อ.บางประกง จ.ฉะเชิงเทรา 24130	038-545-888 / 038-545-898	150 ล้านบาท	50.10
4) บริษัท เพรซิเดนท์ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้ง	43/244 หมู่ 4 ถนนห้วยปราบ-ปลวกแดง ต. มาบยางพร อ. ปลวกแดง จ. ระยอง	033-012-041 / 033-102-046	600 ล้านบาท	60.00
5) บริษัท เพรซิเดนท์ โคราคุเอ็น จำกัด	ภัตตาคารและร้านอาหาร	304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730 / 02-375-3185	25 ล้านบาท	70.00
6) บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟูด จำกัด	ตัวแทนและนายหน้า	304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-731-7247 / 02-374-7738	3 ล้านบาท	59.67
7) บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายขนมปังและเบเกอรี่ต่างๆ	121/84-85 ชั้น 29 อาคารอาร์เอส ทาวเวอร์ ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ	02-209-3000 / 02-209-3091	450 ล้านบาท	51.99
8) บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730	1,105 ล้านบาท	70.00
9) บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตแป้งสาลี	121 หมู่ 2 ซอยวัดแค ถ.สุขสวัสดิ์ ต.ปากคลองปลากด อ.พระสมุทรเจดีย์ จ.สมุทรปราการ	02-425-9780 / 02-424-8826	200 ล้านบาท	39.00
10) บริษัท ไทย-เมียนม่าร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730 / 02-374-3173	100 ล้านบาท	35.00
11) บริษัท ซันโก แมชีนเนอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบเครื่องจักรบรรจุภัณฑ์อัตโนมัติ	13 ซอยมาเจริญ 1 แยก 3-2 ถนนเพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ	02-420-9610 / 02-420-2060	15 ล้านบาท	35.00
12) บริษัท ไทยอินสแตนท์ โพรดักส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากข้าว มันสำปะหลัง ข้าวโพด และพืชทางการเกษตร	41/7 หมู่ 8 นิคมอุตสาหกรรมเหมราช ชลบุรี ถนนซีไออี ต. บ่อวิน อ. ศรีราชา จ.ชลบุรี	0-3834-6277 / 0-3834-6276	240 ล้านบาท	25.00
13) บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	ผลิตซอสและผักอบแห้ง	55 หมู่ 6 ต.หลุมดิน อ.เมือง จ.ราชบุรี	02-476-5742 / 02-476-8674	263 ล้านบาท	10.00
14) บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	530 ซอยสาธุประดิษฐ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	-	1,600 ล้านบาท	15.00
15) Kallol Thai President Foods (BD) Limited	ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	199 TEJGAON INDUSTRIAL AREA, DHAKA-1208, Bangladesh	880-2-8816004 / 880-2-8826268	630 ล้านตากา	55.00

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ที่อยู่	โทรศัพท์/โทรสาร	ทุนเรียกชำระ	% การถือหุ้น
16) Thai President Foods (Hungary) Kft.	ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	2500 ERZTERGOM, RUBIK ERUO UTCA, (IPARI PARK) 20377/9 Hungary	-	2,350 ล้านโฟรินท์	65.00
17) Anbao Environmental Science & Technology Company Limited	ผลิตผลิตภัณฑ์กระดาษ	No. 70, Lvcheng Avenue, Xipeng Town, Jiulongpo District, Chongqing City Postal Code 401326 P.R.China	023-65259592	50 ล้านเรนมินบิ	35.00
18) President Foods (Cambodia) Company Limited	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	Phum Mor ,Chamkar Doung Road, Sangkat Dongkor, Khan Dangkor Phnom Penh, Cambodia	855-232-10919	1.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	30.00
19) Ayeyarwaddy Success Venture Foods Company Limited	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	Holding No.56/2 56/3 57,58 Kwin No-4- Kha Tabatswal, Holding No. 86/10 Kwin No.5, Tatmyhaw, Tabatswal Village Tract Singaing Township, Kyaukse District, Mandalay Region., Myanmar,	-	10 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	51.00

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัทฯ โดยรวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตามข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนของบริษัทครั้งล่าสุด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ปรากฏดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (1)			จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
1	**บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)**		85,654,153	25.98
2	NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD. (2)		55,534,253	16.84
3	**กลุ่มพูนศักดิ์อุดมสิน** (3)		51,893,995	15.74
3.1	นาย วีรพัฒน์	พูนศักดิ์อุดมสิน	21,862,034	6.63
3.2	บริษัท ยูนีเซ็นทรัล จำกัด		7,602,387	2.31
3.3	บริษัท ยูนีเวอร์สบิวตี้ จำกัด		5,521,076	1.67
3.4	บริษัท ยูนีฟันด์ส จำกัด		3,161,166	0.96
3.5	บริษัท ยูนีเว็ลธ์ จำกัด		3,027,820	0.92
3.6	บริษัท ยูนีแชมป์ จำกัด		2,927,128	0.89
3.7	บริษัท ยู.บี.อุตสาหกรรมเคมี จำกัด		1,992,248	0.60
3.8	น.ส. ภาวิณี	พูนศักดิ์อุดมสิน	1,018,538	0.31
3.9	นาง อรพินท์	พูนศักดิ์อุดมสิน	1,016,838	0.31
3.10	นาง อรทัย	ทองมีอาคม	1,016,838	0.31
3.11	นาย ธนพล	พูนศักดิ์อุดมสิน	913,938	0.28
3.12	น.ส. รติพร	พูนศักดิ์อุดมสิน	573,055	0.17
3.13	นาง มาลี	พูนศักดิ์อุดมสิน	554,000	0.17
3.14	นายอรรถพล	พูนศักดิ์อุดมสิน	166,500	0.05
3.15	นายชลวิทย์	พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.16	น.ส.ญาณิดา	พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.17	นายจักรภูมิ	พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.18	บริษัท ไทย อาร์เซ่ คอสเมติคส์ จำกัด		23,364	0.01
3.19	บริษัท ยูนิคแฟชั่น จำกัด		13,113	0.00
3.20	บริษัท ยูนีฟิลด์ จำกัด		2,538	0.00
3.21	บริษัท ยูนีซอยล์ จำกัด		1,331	0.00
3.22	บริษัท บอร์เนียว เวิลด์ จำกัด		1,183	0.00
4.	**กลุ่มพะเนียงเวทย์** (3)		47,708,925	14.47
4.1	นาย พิพัฒ	พะเนียงเวทย์	22,202,905	6.73
4.2	น.ส. พจนี	พะเนียงเวทย์	3,110,923	0.94
4.3	นาย พันธ์	พะเนียงเวทย์	3,068,551	0.93
4.4	นาย เพชร	พะเนียงเวทย์	3,078,246	0.93
4.5	น.ส. พจนา	พะเนียงเวทย์	3,063,710	0.93
4.6	นาย พจน์	พะเนียงเวทย์	3,058,552	0.93
4.7	น.ส. พจนารถ	พะเนียงเวทย์	3,058,551	0.93

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (1)			จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
4.8	นาง วันทนี	เจริญเศรษฐศิลป์	3,058,551	0.93
4.9	นาง รัตนา	พะเนียงเวทย์	1,658,955	0.50
4.10	บริษัท จิมสกรุ๊ป จำกัด		1,174,175	0.36
4.11	น.ส. เพ็ญนภา	พีชะพัฒน์	1,061,750	0.32
4.12	นาง เบญจวรรณ	พะเนียงเวทย์	53,467	0.02
4.13	นาง สุชาดา	พะเนียงเวทย์	52,918	0.02
4.14	นาย กวินท์	เลิศประภาพงศ์	4,000	0.00
4.15	นาย วิโรจน์	เลิศประภาพงศ์	2,479	0.00
4.16	น.ส. พันนิภา	พะเนียงเวทย์	1,192	0.00
5.	**กลุ่มตติยกวี** (3)		**28,621,488**	**8.68**
5.1	นาย กำธร	ตติยกวี	5,792,527	1.76
5.2	นาย กัมพล	ตติยกวี	3,831,432	1.16
5.3	นาง สุภาวดี	ตติยกวี	2,631,926	0.80
5.4	นาย กำจร	ตติยกวี	2,409,824	0.73
5.5	นาง วิรัชดา	ตติยกวี	2,339,149	0.71
5.6	นาง มยุรี	ตติยกวี	2,032,075	0.62
5.7	นาง วรรณี	ตติยกวี	1,522,944	0.46
5.8	นาย กฤษฎา	ตติยกวี	1,274,784	0.39
5.9	นาย กิตติเมตต์	ตติยกวี	1,274,784	0.39
5.10	น.ส. พิรดี	ตติยกวี	1,274,702	0.39
5.11	นาย กิตติธัช	ตติยกวี	1,176,917	0.36
5.12	นาง พิศมัย	ชุติมา	979,521	0.30
5.13	น.ส. นงเยาว์	ตติยกวี	950,000	0.29
5.14	นาง ผุสสดี	อัษฎมงคลกูล	930,757	0.28
5.15	น.ส. สมฤทัย	โรจน์เลิศจรรยา	199,702	0.06
5.16	นาย ศรัณย์ทร	ชุติมา	444	0.00
6	NOMURA SECURITIES CO LTD-CLIENT A/C		10,470,274	3.18
7	**กลุ่มโชควัฒนา** (3)		7,483,033	2.27
7.1	บริษัท โชควัฒนา จำกัด		4,062,643	1.23
7.2	นาย บุณยสิทธิ์	โชควัฒนา	3,004,301	0.91
7.3	น.ส. ธนินธร	โชควัฒนา	59,500	0.02
7.4	บริษัท หลานปู่ จำกัด		91,860	0.03
7.5	นาย บุญชัย	โชควัฒนา	76,264	0.02
7.6	บริษัท วัตสดรมัย จำกัด		73,964	0.02
7.7	บริษัท บุญวัฒนโชค จำกัด		53,311	0.02
7.8	บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด		48,529	0.01
7.9	นาย บุญเกียรติ	โชควัฒนา	8,469	0.00
7.10	นาย พิภพ	โชควัฒนา	2,959	0.00

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (1)			จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
7.11	นาย เวทิต	โชควัฒนา	888	0.00
7.12	นาย พีรนาถ	โชควัฒนา	345	0.00
8	**บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)**		**6,431,151**	**1.95**
9	**บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**		**4,135,628**	**1.25**
10	**กลุ่มโอสถานุเคราะห์** (3)		**3,489,168**	**1.06**
10.1	นาย นิติ	โอสถานุเคราะห์	3,334,336	1.01
10.2	บริษัท บางกอกรินเวสท์ จำกัด		118,342	0.04
10.3	นาง สมพร	โอสถานุเคราะห์	36,490	0.01
	รวม 10 กลุ่ม		**301,422,068**	**91.42**

หมายเหตุ: (1) ไม่นับรวมการถือหุ้นของบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 317,484 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.10 ของทุนชำระแล้ว

(2) NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD เป็นบริษัทมหาชนจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์โตเกียว (Tokyo Stock Exchange, Inc., "TSE") ประเทศญี่ปุ่น ชื่อย่อหลักทรัพย์ 2897 (Ticker Code: 2897) ข้อมูลเผยแพร่ล่าสุด (ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 5 อันดับแรกดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD	จำนวนหุ้น (ร้อยหุ้น)	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
Ando Foundation	79,043	7.58
Mitsubishi Corp.	78,000	7.48
The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Account in Trust)	65,393	6.27
ITOCHU Corp.	54,000	5.18
Ando International Y.K.	39,455	3.78

(3) เป็นการจัดกลุ่มผู้ถือหุ้นโดยบริษัทซึ่งได้จัดกลุ่มตามนามสกุลและรวมญาติสายตรงของคนในนามสกุลนั้นๆ เช่น บิดา มารดา และคู่สมรส และนิติบุคคลที่บุคคลในกลุ่มดังกล่าวมีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 50

(2) การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (วันปิดสมุดทะเบียนครั้งล่าสุดของบริษัทฯ)

ประเภทผู้ถือหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้นรวม	%
นิติบุคคล			
- สัญชาติไทย	45	128,884,870	39.09%
- สัญชาติต่างด้าว	26	68,739,942	20.85%
รวมนิติบุคคล	71	197,624,812	59.94%
บุคคลธรรมดา			
- สัญชาติไทย	2,241	131,834,588	39.99%
- สัญชาติต่างด้าว	9	244,614	0.07%
รวมบุคคลธรรมดา	2,250	132,079,202	40.06%
รวมทั้งสิ้น	**2,321**	**329,704,014**	**100.00%**

(3) การถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน

การถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (วันปิดสมุดทะเบียนครั้งล่าสุดของบริษัทฯ)

กลุ่มนักลงทุนสถาบัน	จำนวนหุ้น	%
NOMURA SECURITIES CO LTD-CLIENT A/C	10,470,274	3.18%
กลุ่มนักลงทุนสถาบัน รวม 21 ราย (แต่ละรายถือหุ้น < 0.50%)	3,762,624	1.14%
รวมทั้งสิ้น	14,232,898	4.32%

(4) การถือหุ้นไขว้

บริษัทฯ มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันกับบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 1 แห่ง ทั้งนี้สัดส่วนที่บริษัทฯ ถือหุ้นไขว้ในบริษัทดังกล่าวไม่เกินเกณฑ์ที่กำหนด ดังนี้

การถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 25 แต่ไม่เกินกว่าร้อยละ 50

(ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 25 แต่ไม่เกินกว่าร้อยละ 50

บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่าร้อยละ 10 -ไม่มี-

(ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่าร้อยละ 25 แต่ไม่เกินกว่าร้อยละ 50

บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 10 -ไม่มี-

ข้อมูลการถือหุ้นไขว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
	บริษัทฯ ถือหุ้นบริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัทฯ
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	1.23	25.98

(5) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders'agreement)

- ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 329,704,014 บาท ทุนชำระแล้ว 329,704,014 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 329,704,014 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ วันที่ 16 ตุลาคม 2560 และเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เริ่มทำการซื้อขายวันแรกในวันที่ 18 ตุลาคม 2560

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี

1.5.2 บริษัทมีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

(1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “TFMAMA” มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยจัดสรรจากกำไรสุทธิประจำปีบนงบการเงินเฉพาะกิจการไม่น้อยกว่าร้อยละ 50

ข้อมูลประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ “TFMAMA” ในปีที่ผ่านมา

ปี	2561	2562	2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	7.83	8.90	9.52
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	3.92	4.46	4.77
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	50.05	50.10	50.10

หมายเหตุ : ปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว อัตราหุ้นละ 2.18 บาท เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2564

(2) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) “PB” - บริษัทย่อย มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหลังหักสำรองตามกฎหมาย (โดยมีเงื่อนไขเพิ่มเติม)

บริษัทย่อยอื่น จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกระแสเงินสดคงเหลือเทียบกับแผนการขยายกำลังการผลิตของบริษัทย่อยนั้นๆ หากกระแสเงินสดของบริษัทย่อยนั้นๆ มีเพียงพอและได้ตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว บริษัทย่อยนั้นๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลเป็นกรณีไป

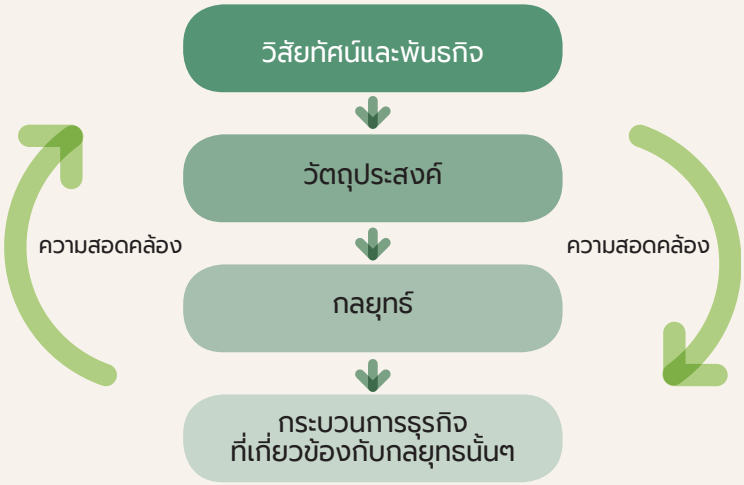
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

(1) นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ภายในองค์กรแบบบูรณาการ โดยสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อค้นหา ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ทั้งนี้เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพรอบด้าน

(2) แผนการบริหารความเสี่ยง



บริษัทฯ มีการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อวางเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างชัดเจนและเหมาะสม โดยมีการกำหนดการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ดังนี้

1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือการปฏิบัติงานภายในองค์กรที่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร

3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณและการเงินขององค์กร ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทุจริต การบริหารจัดการการเงิน และการใช้เงินงบประมาณไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ของงบประมาณ

4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ตลอดความไม่ชัดเจน และการไม่เป็นปัจจุบันของกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับต่างๆ ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดด้านกฎหมายอาหารของประเทศคู่ค้า ซึ่งจะส่งผลกระทบ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับราคาและความพอเพียงของปริมาณวัตถุดิบ

ในปีที่ผ่านมาเกิดปัญหาด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply Disruption) ทั่วโลก เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัสยังไม่คลี่คลายได้อย่างสมบูรณ์ รัฐบาลประเทศต่างๆ มีมาตรการล็อกดาวน์แตกต่างกัน ส่งผลให้อุปสงค์และอุปทานเกิดความไม่สมดุลกัน อันกระทบต่อราคา และระยะเวลาขนส่ง ปัจจัยความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ คือ แป้งสาลี ข้าว และน้ำมันปาล์ม รวมถึงวัตถุดิบรอง และสินค้าอุตสาหกรรมแปรรูปจากเกษตรเพื่อเป็นวัตถุดิบปรุงแต่ง ได้รับผลกระทบ ด้านปริมาณผลผลิตทั่วโลก ความต้องการใช้ และสภาวะอากาศ ทำให้มีความเสี่ยงในด้านปริมาณวัตถุดิบที่จัดหาได้และความผันผวนของราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายของบริษัทฯ โดยเฉพาะสินค้าบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปซึ่งเป็นสินค้าที่ถูกควบคุมราคาโดยกรมการค้าภายใน ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถขึ้นราคาเพื่อชดเชยผลกระทบดังกล่าวได้ หากไม่ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงด้านราคา โดยจะยังคงใช้กลยุทธ์การทำสัญญาล่วงหน้าในการซื้อข้าวสาลีและน้ำมันปาล์มในจังหวะที่ราคามีการอ่อนตัวลง และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาอย่างใกล้ชิด นอกจากนั้น สำหรับด้านปริมาณวัตถุดิบ บริษัทฯ จะมีการซื้อวัตถุดิบในปริมาณมากและซื้อจากผู้จัดจำหน่าย (supplier) หลายราย ทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการขาดแคลนวัตถุดิบ นอกจากนั้น ยังทำให้มีอำนาจในการเจรจาต่อรองกับผู้จัดจำหน่ายได้

(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับช่องทางการจัดจำหน่าย

1) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ในประเทศของผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบ

การจำหน่ายสินค้าภายในประเทศของผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็นสองกลุ่มธุรกิจที่มีสัดส่วนรายได้รวมกันเป็นสัดส่วนที่สูงเมื่อเทียบกับธุรกิจอื่นของบริษัทฯ เป็นการจัดจำหน่ายผ่านผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ คือ SPC ซึ่งมีสัดส่วนการสั่งซื้อสินค้าสูงสุดคิดเป็นสัดส่วนประมาณเกินกว่ากึ่งหนึ่งของยอดขายรวมในประเทศของผลิตภัณฑ์ประเภทดังกล่าว แต่เนื่องจาก SPC เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีการติดต่อการค้ามาเป็นเวลานาน ทำให้บริษัทฯ มีความมั่นใจในความมั่นคงของลูกค้ารายนี้มาก อย่างไรก็ดีเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ของตลาดภายในประเทศ บริษัทฯ ได้พยายามขยายสัดส่วนการส่งออกเพิ่มขึ้น นอกจากนั้นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ยังมีช่องทางการจัดจำหน่ายและคณะทำงานที่มีความสามารถในการจัดจำหน่ายสินค้าได้

2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ในประเทศของผลิตภัณฑ์เบเกอรี่

นอกจากนั้นผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ยังมีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ ได้แก่ บริษัท ซี.พี.ออลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจร้านสะดวกซื้อ ซึ่งมียอดจำหน่ายให้แก่คู่ค้ารายนี้คิดเป็นประมาณร้อยละ 40 ของรายได้ธุรกิจเบเกอรี่ของบริษัทฯ โดยหากสูญเสียคู่ค้ารายนี้จะส่งผลกระทบต่อรายได้ในส่วนดังกล่าว นอกจากนั้นคู่ค้ารายนี้ยังมีการผลิตสินค้าเบเกอรี่บางประเภทเพื่อจัดจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อของตนเองอีกด้วย อย่างไรก็ตามเนื่องจากผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างกว้างขวางทำให้เป็นสินค้าที่ทำรายได้ให้กับร้านสะดวกซื้อดังกล่าวในระดับที่สูงเมื่อเทียบกับคู่แข่งแบรนด์อื่นและแบรนด์ของร้านสะดวกซื้อดังกล่าวเอง ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถรักษาคู่ค้ารายนี้ไว้ได้ เนื่องจากเป็นการค้าที่ได้รับผลประโยชน์ทั้ง 2 ฝ่าย

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทฯ มีการจำหน่ายสินค้าไปต่างประเทศและขายเป็นเงินตราต่างประเทศทำให้มีความเสี่ยงต่อรายได้ของบริษัทฯ หากเกิดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างเงินบาทและเงินดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ไม่มีภาระจากการกู้ยืมเงินจากต่างประเทศและมีการดูแลและป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยใช้เครื่องมือทางการเงิน ได้แก่ การตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงโดยไม่มีนโยบายการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนั้นบริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงโดยการ Squared Position ระหว่างเงินที่เป็นรายรับจากการส่งออกและรายจ่ายในการนำเข้าวัตถุดิบ เครื่องจักร และอุปกรณ์จากต่างประเทศ

(4) ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นจำนวน 85,654,153 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวมีผลต่อการตัดสินใจอย่างมีสาระสำคัญในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการถ่วงดุลอำนาจ จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน อาทิเช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ สามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นต้น

นอกจากนี้ทางคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันทุกปี โดยได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่กำหนดไว้ และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระ ซึ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยร่วมทำงานในคณะกรรมการบริษัท เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าจะสามารถสอบทานการทำงานและมีการถ่วงดุลอำนาจในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ในระดับหนึ่ง เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย

(5) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

สิ่งแวดล้อมเป็นเรื่องที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทฯ จึงจัดตั้งให้มีหน่วยงานสิ่งแวดล้อมที่มีหน้าที่ในการควบคุมดูแล ประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม และประเมินความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อาทิเช่น ภัยแล้ง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในเรื่องของการขาดแคลนวัตถุดิบหรือวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิตหรือส่งผลกระทบต่อราคาต้นทุนของวัตถุดิบที่อาจสูงขึ้น และบริษัทฯ ยังได้มีโครงการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม มีระบบบำบัดน้ำเสียที่ได้มาตรฐาน และบริษัทฯ มีการใช้พลังงานไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติ (NG) เป็นพลังงานแทนน้ำมันเตา จึงทำให้ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงโดยมีระบบบำบัดมลพิษทางอากาศที่มีประสิทธิภาพตรวจวัดคุณภาพอากาศได้ตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

(6) ความเสี่ยงในสินค้าด้านคุณภาพและความปลอดภัย

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งและเป็นหนึ่งในภารกิจที่สำคัญของบริษัทฯ คือ การสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี สม่ำเสมอ และมีความปลอดภัย ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตอาหาร การคำนึงถึงเรื่องความสะอาดและความปลอดภัยในทุกๆ กระบวนการผลิต จึงเป็นสิ่งจำเป็นที่ต้องใส่ใจเป็นพิเศษ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้รับการรับรองที่เป็นมาตรฐานสากล เช่น ระบบ GMP, HACCP, BRC เป็นต้น ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบไปจนถึงการขนส่งสินค้าสำเร็จรูปเพื่อให้สินค้ามีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค และลงทุนค้นคว้าวิจัยในขั้นตอนการผลิตและในเครื่องจักรเพื่อให้คุณภาพของผลิตภัณฑ์มีความสม่ำเสมอและแม่นยำมากยิ่งขึ้น รวมทั้งจัดช่องทางให้รับข้อร้องเรียนจากลูกค้าเพื่อรับทราบปัญหาและชี้แจงสาเหตุ ซึ่งกระบวนการต่างๆ เหล่านี้เพื่อสร้างให้ผู้บริโภคเกิดความมั่นใจและความพึงพอใจสูงสุดต่อผลิตภัณฑ์

(7) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

การเปลี่ยนแปลงทางด้านเศรษฐกิจ ค่านิยมในสังคม การสื่อสาร เทคโนโลยีต่างๆ ส่งผลให้ความต้องการในการอุปโภคบริโภคในผลิตภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว ซึ่งมีผลกระทบต่อการเติบโตของธุรกิจบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงต้องพยายามพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้ทันกับการเปลี่ยนแปลง โดยได้ทำการศึกษาติดตามพฤติกรรมและความพึงพอใจของผู้บริโภคทั้งในประเทศและต่างประเทศเพื่อบริษัทฯ จะได้พัฒนาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการในตลาด สร้างความประทับใจแก่ลูกค้า อีกทั้งการนำผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาดเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวและสามารถตอบสนองความต้องการหรือความพึงพอใจต่อผู้บริโภคได้เหมาะสม

(8) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ดัชนีความเสี่ยงด้านสภาพภูมิอากาศโลกปี 2560 จัดอันดับให้ประเทศไทยติด 1 ใน 10 ประเทศของโลกที่จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศมากที่สุด โดยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจะมีผลกระทบอย่างมากต่อทรัพยากรน้ำ ที่ผ่านมาในทุกภาคส่วนจะร่วมมือกันในการพยายามลดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศผ่านนโยบายการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การปรับกลยุทธ์และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการบังคับใช้พระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำเพื่อการจัดการทรัพยากรน้ำแห่งชาติในด้านการจัดสรร ไปตลอดจนถึงการฟื้นฟูและการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำ พระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำแบ่งผู้ใช้ทรัพยากรน้ำสาธารณะออกเป็น 3 กลุ่ม โดยผู้ใช้น้ำในกลุ่มอุตสาหกรรมหรือผู้ใช้น้ำในปริมาณมากต้องมีใบอนุญาตการใช้น้ำพร้อมแผนการจัดการน้ำ มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขการใช้น้ำเพื่อป้องกันความเสียหายต่อแหล่งน้ำสาธารณะหรือเพื่อรับมือกับวิกฤตน้ำและการชำระค่าน้ำตามปริมาณน้ำผิวดินที่ใช้ซึ่งมีแนวโน้มจะบังคับใช้ในปี2564เป็นต้นไปและอาจจะส่งผลต่อต้นทุนการดำเนินงานและการใช้น้ำสาธารณะในอนาคต ซึ่งบริษัทฯ มีการใช้แหล่งน้ำดิบจากแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่บริเวณโรงงานสำหรับโรงงานลำพูน โรงงานราชบุรี 1 และ 2 แต่โดยปกติระดับชั้นน้ำใช้งานของโรงงานมีความลึกกว่าระดับใช้งานของชุมชน อีกทั้งบริษัทฯ มีควบคุมปริมาณการสูบน้ำให้เป็นไปตาม “พระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ.2520” มีการติดตามคุณภาพน้ำบาดาลเป็นประจำทุกปี พบว่ามีคุณภาพน้ำคงที่และไม่พบปัญหาเรื่องภัยแล้งที่มาพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศแต่อย่างใด

(9) ความเสี่ยงจากโลกไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงจากการพัฒนาและนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมในรูปแบบต่างๆ มาใช้ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการผลิต ลดการใช้แรงงาน เพื่อประหยัดต้นทุนของธุรกิจในระยะยาว และรองรับต่อความต้องการ ของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ตั้งแต่การใช้เทคโนโลยีในการตรวจสอบย้อนหลังถึงต้นทางของ ผลิตภัณฑ์อาหารและคุณภาพของวัตถุดิบ การสร้างความปลอดภัยของอาหาร และลดขยะอาหาร เทคโนโลยี ปัญญาประดิษฐ์ (AI) ถูกใช้ตรวจสอบความปลอดภัยของอาหารผ่านระบบเซ็นเซอร์ คัดแยกวัตถุดิบก่อนเข้าสู่การ ผลิตและการแปรรูป การควบคุมตามมาตรฐานการผลิต สุขอนามัย และความสะอาดภายในโรงงาน การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีและนวัตกรรมถือเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งผลิตภัณฑ์รูปแบบการดำเนินธุรกิจ และช่องทางการจัดจำหน่าย พร้อมทั้งการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่รุนแรงขึ้นจากการใช้เทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ หากบริษัทไม่สามารถปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงเพื่อตอบสนองความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงได้จะส่งผลกระทบต่อการเติบโตของรายได้ ส่วนแบ่งทางการตลาด คุณค่าของแบรนด์ MAMA บริษัทฯ ได้จัดทำดำเนินการเพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน เพื่อรองรับแผนการขยายธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทยังพัฒนากระบวนการผลิตที่เป็นนวัตกรรมใหม่ที่เน้นการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตและความสามารถในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีดิจิทัลอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการและวิถีชีวิตของผู้บริโภคในทุกช่วงวัยและทุกช่วงเวลา

(10) ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ในอนาคต (Emerging Risk) ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จากผลกระแสต่อต้านการบุกรุกป่าเพื่อใช้ในการปลูกปาล์มน้ำมันในกลุ่มประเทศเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ทำให้กลุ่มประเทศสหภาพยุโรปมีกฎหมายยกเลิกการใช้น้ำมันปาล์มสำหรับเป็นวัตถุดิบในการผลิตน้ำมันเชื้อเพลิงและต่อเนื่องไปถึงการที่ประชาชนในกลุ่มประเทศสหภาพยุโรปเริ่มมีการรณรงค์ไม่บริโภคน้ำมันปาล์ม ทำให้ผู้ผลิตน้ำมันปาล์มรายใหญ่ของโลก เช่น อินโดนีเซีย มาเลเซีย สามารถส่งออกน้ำมันปาล์มไปขายยังประเทศในกลุ่มสหภาพยุโรปได้ลดลง ทำให้ปริมาณน้ำมันปาล์มที่ผลิตได้ล้นตลาดและต้องหาทางระบายไปยังประเทศคู่ค้าอื่นๆ ด้วยราคาที่ต่ำลง ซึ่งส่งผลกระทบให้ราคาน้ำมันปาล์มของไทยตกต่ำตามไปด้วย ในอนาคตถ้าเหตุการณ์นี้ยังดำเนินต่อไป เกษตรกรอาจหันไปปลูกพืชอย่างอื่นที่มีผลตอบแทนด้านราคาที่สูงกว่า ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความไม่มั่นคงทางด้านวัตถุดิบสำหรับอุตสาหกรรมอาหารที่ใช้น้ำมันปาล์มเป็นวัตถุดิบหลัก

ในกรณีนี้ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการศึกษาวิจัยการใช้น้ำมันรำข้าวทดแทนน้ำมันปาล์ม ซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของผลิตภัณฑ์และได้มีการส่งออกไปยังประเทศแถบสแกนดิเนเวียบางประเทศแล้ว นอกจากนี้ทางบริษัทฯ ยังได้คิดค้นวิจัยบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้ลมร้อนแทนการทอดในน้ำมันปาล์ม เพื่อเป็นอีกหนึ่งทางเลือก สำหรับผู้บริโภค

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กร โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th)

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดความต่อเนื่องและมีส่วนสำคัญที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบในกระบวนการธุรกิจตลอดจนห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) เพื่อระบุผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อทราบถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนและคัดกรองประเด็นที่มีนัยสำคัญให้ครอบคลุมทุกๆ ด้าน เพื่อป้องกันความเสี่ยงและเป็นโอกาสที่บริษัทฯ จะสามารถพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th)

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน ด้วยการจัดการทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีความรับผิดชอบ ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเกิดจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม รณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน ตระหนักและมีส่วนร่วมในการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th)

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบันส่งผลให้สภาพสังคมเสื่อมโทรมลงอย่างเป็นรูปธรรม การพัฒนาสังคมจึงเข้ามามีบทบาทสำคัญในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน จากคำกล่าวที่ว่า “ธุรกิจไม่อาจจะอยู่ได้ภายใต้สังคมที่ล้มเหลว” จึงเป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้องค์กรธุรกิจหันมาใส่ใจและร่วมกันพัฒนาสังคมให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งจะมุ่งเน้นให้สังคมมีความเจริญก้าวหน้า โดยการเข้ามาพัฒนาร่วมกับคนในชุมชน เพื่อพัฒนาทั้งคนในชุมชน ครอบครัว และที่อยู่อาศัย เพื่อทำให้คนในชุมชนมีความเจริญก้าวหน้า มีครอบครัวที่มั่นคง สร้างชุมชนให้เข้มแข็ง (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th)

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

4.1.1 ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

จากสถานการณ์แพร่ระบาดโรค COVID-19 เศรษฐกิจทั่วโลกรวมถึงเศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่อง หลายประเทศต้องประกาศมาตรการล็อคดาวน์ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาด ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจหยุดชะงัก โดยภายหลังสามารถควบคุมการระบาดจนนำไปสู่การผ่อนคลายมาตรการล็อคดาวน์ แม้ว่าภาครัฐได้ออกมาตรการช่วยเหลือเยียวยาผู้ที่ได้รับผลกระทบ รวมถึงมาตรการกระตุ้นการจับจ่ายใช้สอย เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจในประเทศก็ยังฟื้นตัวได้ไม่เต็มที่ โดยตลาดบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปในปี 2564 (ที่มาข้อมูล Nielsen (Thailand): พฤศจิกายน 2564) ลดลงร้อยละ 3.4 โดยมีมูลค่าตลาดรวมอยู่ที่ประมาณ 16,637 ล้านบาท ซึ่งแบรนด์มาม่าสามารถรักษาความเป็นผู้นำอันดับ 1 จากคู่แข่งประมาณ 4 ราย ด้วยส่วนแบ่งการตลาดรวมร้อยละ 48

สำหรับภาพรวมของบริษัทฯ ในปี 2564 บริษัทฯได้รับผลกระทบจากมาตรการล็อกดาวน์ในประเทศ ยอดขายส่วนใหญ่มาจากการซื้อบริจาคให้กับประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดโรค COVID-19 และสถานการณ์น้ำท่วมที่เกิดขึ้นในหลายพื้นที่ นอกจากนี้ ผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบและต้นทุนน้ำมันที่ทยอยปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ต้นปี ปัญหาการขาดแคลนตู้ขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและค่าระวางเรือที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก ล้วนส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทฯ ทำให้ผลการดำเนินงานในปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลง 515.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.60 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

อย่างไรก็ตามในปี 2565 ภายใต้สถานการณ์ความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นจากปัจจัยต่างๆ บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจโดยมีการบริหารความเสี่ยงด้านราคา และติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาอย่างใกล้ชิด อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพิ่มรสชาติใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง โดยจะเน้นไปทางอาหารเพื่อสุขภาพมากขึ้น เพื่อให้ได้รสชาติอร่อยถูกปาก และเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ ให้แก่ผู้บริโภค

4.1.2 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

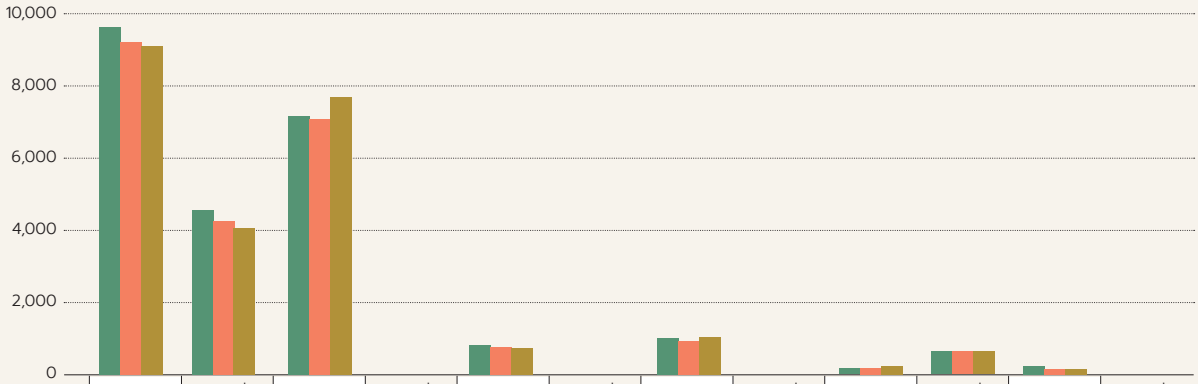
ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
รายได้รวม*	25,410.23	24,441.69	968.54	3.96
รายได้จากการขาย	24,457.04	23,580.48	876.56	3.72
ต้นทุนขาย	16,126.93	14,849.96	1,276.97	8.60
อัตราต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย	65.94%	62.98%	2.96%	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	3,873.73	3,611.08	262.65	7.27
อัตราค่าใช้จ่ายขายและบริหารต่อรายได้จากการขาย	15.84%	15.31%	0.53%	
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	237.73	294.98	(57.25)	(19.41)
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	3,574.64	4,090.00	(515.36)	(12.60)
อัตรากำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯต่อรายได้รวม	14.07%	16.73%	(2.67%)	
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาทต่อหุ้น)	10.84	12.41	(1.57)	(12.65)

* รายได้รวม : รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและร่วมค้า และรายได้ทางการเงิน

• รายได้จากการขาย

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวมสำหรับปี 2564 จำนวน 24,457.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 876.56 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.72 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 โดยยอดขายในส่วนของเฉพาะกิจการ (TFMAMA) มีการเติบโตเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าร้อยละ 5.19

(หน่วย : ล้านบาท)



	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป		เบเกอรี่		ขนมปังกรอบ		บรรจุภัณฑ์		น้ำผลไม้		อื่นๆ	
	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ	ประเทศไทย	ประเทศอื่นๆ
ปี 2564	9,653.61	4,571.52	7,159.86	-	842.10	32.89	1,052,96	14.33	201.89	679.32	248.56	-
ปี 2563	9,217.76	4,281.44	7,143.40	-	809.55	30.13	1,044.20	2.27	202.00	667.70	182.03	-
ปี 2562	9,076.44	4,050.11	7,743.87	-	809.64	46.14	1,073.33	2.76	293.09	719.88	183.82	-

บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป

ตลาดในประเทศ

มีอัตราการเติบโตสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ร้อยละ 4.73 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป เติบโตร้อยละ 8.06 มีสาเหตุมาจากสินค้าเป็นที่ต้องการของลูกค้าในช่วงที่มีการระบาดระลอกใหม่ ประกอบกับมีความต้องการซื้อเพื่อบริจาค ในสถานการณ์น้ำท่วมที่เกิดขึ้นในหลายพื้นที่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และออกผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้บริโภค ในขณะที่เส้นขาว โจ๊ก และข้าวต้ม มียอดขายลดลงร้อยละ 25.29 ซึ่งตลาดโดยรวมของสินค้ากลุ่มนี้มีขนาดลดลง จากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด-19

ตลาดต่างประเทศ

มีอัตราการเติบโตสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ที่ร้อยละ 6.78 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป เติบโตร้อยละ 8.00 ยอดขายสำหรับตลาดในภูมิภาคเอเชียมีสัดส่วนการขายสูงสุด ในขณะที่โซนยุโรปมีอัตราการเติบโตที่ดี เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานการผลิตที่ประเทศฮังการี จึงไม่ได้รับผลกระทบจากปัญหาระบบการขนส่งระหว่างประเทศ ในขณะที่เส้นขาว โจ๊ก และข้าวต้ม มียอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.36 ซึ่งอัตราการเติบโตสูงขึ้นไม่มากนัก เป็นผลกระทบจากกำลังการผลิตขาดไปในช่วงโควิด-19 และการคลาดแคลนแรงงานในช่วงไตรมาสที่ 3

ผลิตภัณฑ์อื่น

สินค้าประเภทเบเกอรี่ มียอดขายสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.23 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า สินค้ากลุ่มขนมปังกรอบมียอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.21 จากการปรับแผนการตลาด และรับผลิตสินค้า OEM มากขึ้น สินค้ากลุ่มบรรจุภัณฑ์มียอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.99 จากการขยายตลาดไปต่างประเทศมากขึ้น และสินค้ากลุ่มน้ำผลไม้ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.32 ส่วนใหญ่เป็นการเติบโตจากยอดขายในประเทศเพื่อนบ้าน

• ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายสำหรับงวดปี 2564 มีจำนวน 16,126.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,276.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.60 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลัก โดยเฉพาะราคาน้ำมันปาล์มมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากจากปีก่อนหน้า ประกอบกับราคาแป้งสาลีมีการปรับตัวขึ้นในช่วงปลายปี ทำให้เมื่อเปรียบเทียบเป็นสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย เท่ากับร้อยละ 65.94 ซึ่งสูงกว่าปีก่อนหน้าร้อยละ 2.96

• ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร มีจำนวน 3,873.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 262.65 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.27 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นสาเหตุหลักเกิดจาก ค่าใช้จ่ายในการส่งออก จากปัญหาการขาดแคลนตู้ขนส่งสินค้าทำให้ค่าระวางเรือมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างมาก นอกจากนี้ ยังมีค่าใช้จ่ายทางบัญชีจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน และตัดจ่ายค่าความนิยมของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เมื่อเปรียบเทียบเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้จากการขายสำหรับปี 2564 และ 2563 เท่ากับร้อยละ 15.84 และ 15.31 ตามลำดับ

• ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้ส่วนเสีย จำนวน 237.73 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 57.25 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.41 ซึ่งเป็นผลกระทบจากโควิด-19 ทำให้ราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าและต้นทุนการดำเนินงานสูงขึ้น

• กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นจำนวน 3,574.64 ล้านบาท ลดลง 515.36 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 12.60 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ระดับร้อยละ 14.07 ของรายได้รวม และสำหรับกำไรในส่วนของงบเฉพาะกิจการ (TFMAMA) จำนวน 2,686.50 ล้านบาท คิดเป็นลดลง ร้อยละ 14.41 สาเหตุจากต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายที่สูงขึ้น

4.1.3 ฐานะการเงิน

สำหรับงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีการเปลี่ยนแปลงไปเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ฐานะการเงินของบริษัทฯ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ	สัดส่วน
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,649.02	3,237.73	411.29	12.70	9.01
สินค้าคงเหลือ	1,907.40	1,420.94	486.46	34.24	4.71
สินทรัพย์ทางการเงิน	18,269.82	16,227.45	2,042.37	12.59	45.12
สินทรัพย์อื่น	16,667.44	16,530.45	136.99	0.83	41.16
สินทรัพย์รวม	40,493.68	37,416.57	3,077.11	8.22	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	3,235.69	2,938.24	297.45	10.12	75.76
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,035.45	1,086.88	(51.43)	(4.73)	24.24
หนี้สินรวม	4,271.14	4,025.12	246.02	6.11	100.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น	36,222.54	33,391.45	2,831.09	8.48	100.00
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	109.86	101.28	8.58	8.48	

- **สินทรัพย์**

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 40,493.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน จำนวน 3,077.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.22 ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์หลักที่สำคัญ ได้แก่ สินทรัพย์หมุนเวียน 17,728.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.78 ของสินทรัพย์รวม สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 22,765.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.22 ของสินทรัพย์รวม โดยรายการหลักที่เพิ่มขึ้นมาจากรายการสินทรัพย์ทางการเงินอื่น ซึ่งเป็นการบันทึกตามมาตรฐานบัญชี และในระหว่างปีบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญารับซื้อฝากทรัพย์สินกับบริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 500 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นของบริษัทฯ ในปี 2564 มีจำนวน 3,649.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9.01 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 12.70 โดยลูกค้ารายใหญ่ของบริษัทฯ สำหรับการขายในประเทศยังคงเป็น บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด(มหาชน) มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 51 วัน ซึ่งลดลงจากปีก่อน 2 วัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กันสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน 3.08 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอสำหรับหนี้ที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน โดยภาพรวมลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ชำระหนี้การค้าตรงตามกำหนด ถึงแม้ว่าจะมีลูกหนี้การค้าต่างประเทศบางรายที่ชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดบ้าง แต่ก็นับเป็นสัดส่วนต่ำมากเมื่อเทียบกับลูกหนี้การค้าทั้งหมด

สำหรับรายการสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ในปี 2564 มีจำนวน 1,907.40 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.71 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 34.23 โดยในส่วนของสินค้าประเภทบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมีอายุการเก็บเฉลี่ย (Shelf life) 180 วัน ในขณะที่ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยของบริษัทอยู่ที่ 38 วัน

• หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 4,271.14 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปลายปี 2563 จำนวน 246.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.11 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นเพิ่มขึ้น ในปี 2564 อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 8.37 เท่า และระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ย 44 วัน ซึ่งเท่ากับปีก่อนหน้า โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน ในขณะที่รายการหนี้สินไม่หมุนเวียนมีสัดส่วนเพียง ร้อยละ 24.24 ของหนี้สินทั้งหมด และอัตราส่วนของหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ เท่ากับ 0.15 เท่า

• ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม มีจำนวน 36,222.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 เป็นจำนวน 2,831.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.48 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิเข้ามาในระหว่างงวด ในปี 2564 บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2563 งวดครึ่งปีหลังจำนวน 682.49 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากผลการดำเนินงานงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 718.75 ล้านบาท บริษัทฯ มีมูลค่าตามบัญชีรวมต่อหุ้นเพิ่มขึ้น 8.58 บาท จาก 101.28 บาท เป็น 109.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.48

4.1.4 สภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

• สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสดของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยแยกเป็นรายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

กระแสเงินสดของบริษัทฯ	ปี 2564	ปี 2563
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,654.92	5,928.11
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(3,314.71)	(3,920.05)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,440.72)	(1,642.65)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(6.32)	9.77
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(106.83)	375.18
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	3,695.42	3,320.23
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	3,588.59	3,695.41

ในปี 2564 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 4,654.92 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน และจากการจัดหาเงิน จำนวน 3,314.71 ล้านบาท และ 1,440.72 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 3,588.59 ล้านบาท ต่ำกว่าปี 2563 เป็นเงิน 106.83 ล้านบาท โดยมีสาระสำคัญดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิรับจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 4,654.92 ล้านบาท สาเหตุหลักได้มาจากกำไรจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 5,406.67 ล้านบาท บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในการเพิ่มลงทุนเป็นจำนวน 3,314.71 ล้านบาท ส่วนใหญ่จะเป็นการจัดสรรกระแสเงินสดไปในรายการสินทรัพย์ทางการเงินอื่น การเข้าทำสัญญารับซื้อฝากทรัพย์สิน และมีการลงทุนในรายการซื้ออุปกรณ์และเครื่องจักรการผลิตเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 1,440.72 ล้านบาท โดยมีรายจ่ายหลักจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 1,401.06 ล้านบาท อย่างไรก็ดี อัตราส่วนสภาพคล่องโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่ดีมาโดยตลอด โดยในปี 2564 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วอยู่ที่ 5.48 เท่า และ 4.86 เท่า ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้า และ CASH CYCLE ของบริษัทฯ อยู่ที่ 45 วัน

- **ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน**

บริษัทฯ มีเสถียรภาพทางการเงินที่มั่นคง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (D/E Ratio) คิดเป็น 0.15 เท่า โดยมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 84.42 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับต่ำ 0.003 เท่า แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างเงินทุนว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสม

4.2 ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโลก และสร้างการเปลี่ยนแปลงในระบบห่วงโซ่อุปทาน หรือ supply chain ในการผลิตเป็นอย่างมาก การขาดแคลนตู้ container ในการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในการดูแลสุขอนามัยในโรงงาน และการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ราคาน้ำมันปาล์มและแป้งสาลี ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ ล้วนส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ในช่วงที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ให้ความสำคัญในการรักษาความสะอาดในกระบวนการผลิตและสุขภาพของพนักงานทุกระดับชั้น โดยปฏิบัติตามระเบียบมาตรฐานสากล ทำให้ที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีปัญหาที่มีนัยสำคัญในสายการผลิต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ปรับกลยุทธ์การบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่าย ตลอดจนควบคุมงบรายจ่ายลงทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด หากเมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 คลี่คลาย บริษัทฯ เชื่อว่าต้นทุนการผลิตต่อหน่วยจะลดลงสู่ภาวะปกติ

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

• งบแสดงฐานะการเงินรวม

หน่วย : บาท

งบแสดงฐานะการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,588,586,370	3,695,417,204	3,320,231,441
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	5,932,175,252
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,649,020,062	3,237,726,603	3,554,338,707
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,000,000
สินค้าคงเหลือ	1,907,395,771	1,420,942,930	1,454,719,309
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,484,454,624	7,766,743,541	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	98,635,529	104,360,698	104,880,605
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**17,728,092,356**	**16,225,190,976**	**14,367,345,314**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	36,348,041
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,000,000	8,000,000	-
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก	500,000,000	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,269,268,291	3,018,630,055	2,984,018,204
เงินลงทุนในการร่วมค้า	31,346,410	29,819,188	28,424,125
เงินลงทุนในบริษัทอื่น	-	-	191,955,294
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	7,695,457,783
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9,785,366,623	8,460,702,257	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	406,403,397	406,403,397	101,882,400
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8,594,919,979	9,051,885,097	8,488,192,384
สินทรัพย์สิทธิการใช้	84,035,577	93,360,402	
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร	5,246,901	542,149	135,533,146
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	21,584,212	24,078,888	29,908,269
สิทธิการเช่า	-	-	450,820
ค่าความนิยม	1,219,147	42,006,719	42,052,990
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,855,372	40,816,357	82,116,412
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16,340,615	15,131,747	37,418,445
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**22,765,586,524**	**21,191,376,256**	**19,853,758,313**
รวมสินทรัพย์	**40,493,678,880**	**37,416,567,232**	**34,221,103,627**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน่วย : บาท

งบแสดงฐานะการเงินรวม (ต่อ)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,070,894,559	1,781,038,449	1,813,245,905
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	35,455,065
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	35,480,073	36,628,973	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	370,699,730	321,181,735	389,867,243
โบนัสค้างจ่าย	340,829,133	368,515,339	356,608,497
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	342,280,356	335,797,585	345,701,535
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	75,502,260	95,080,747	162,365,429
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**3,235,686,111**	**2,938,242,828**	**3,103,243,674**
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	54,645,733
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	48,944,122	57,239,639	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	982,520,085	1,005,079,183	989,629,325
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	20,723,341	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน	3,989,512	3,830,402	61,170,477
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**1,035,453,719**	**1,086,872,565**	**1,105,445,535**
รวมหนี้สิน	**4,271,139,830**	**4,025,115,393**	**4,208,689,209**
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 329,704,014 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	329,704,014	329,704,014	329,704,014
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 329,704,014 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	329,704,014	329,704,014	329,704,014
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	712,962,638	712,962,638	712,962,638
ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	(1,378,557,237)	(1,377,594,707)	(1,377,594,707)
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	39,000,000	39,000,000	39,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	28,106,865,737	25,884,952,495	23,433,741,122
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	366,849,815	386,385,956	221,827,334
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	28,176,824,967	25,975,410,396	23,359,640,401
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	8,045,714,083	7,416,041,443	6,652,774,017
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**36,222,539,050**	**33,391,451,839**	**30,012,414,418**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**40,493,678,880**	**37,416,567,232**	**34,221,103,627**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

• งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

หน่วย : บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
รายได้			
รายได้จากการขาย	24,457,039,812	23,580,478,011	23,999,084,453
รายได้เงินปันผล	72,401,673	74,901,434	128,095,767
รวมรายได้อื่น	304,915,160	215,429,213	384,611,574
รวมรายได้	**24,834,356,645**	**23,870,808,658**	**24,511,791,794**
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	16,126,932,039	14,849,957,443	15,300,601,117
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,934,589,992	1,749,082,790	1,734,191,658
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,939,136,522	1,861,997,240	2,096,681,249
รวมค่าใช้จ่าย	**20,000,658,553**	**18,461,037,473**	**19,131,474,024**
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,833,698,092	5,409,771,185	5,380,317,770
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	237,729,102	294,978,578	274,164,869
รายได้ทางการเงิน	338,139,334	275,901,741	222,776,992
ต้นทุนทางการเงิน	(2,895,615)	(2,831,397)	(4,985,906)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,406,670,913	5,977,820,107	5,872,273,725
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(681,408,867)	(725,686,491)	(728,868,052)
กำไรสำหรับปี	**4,725,262,046**	**5,252,133,616**	**5,143,405,673**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	**28,188,288**	**(154,472,146)**	**(61,242,347)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	**4,753,450,334**	**5,097,661,470**	**5,082,163,326**
การแบ่งปันกำไร			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	3,574,644,358	4,090,005,921	3,943,065,724
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,150,617,688	1,162,127,695	1,200,339,949
	4,725,262,046	**5,252,133,616**	**5,143,405,673**
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	3,603,383,810	3,944,738,307	3,900,300,523
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,150,066,524	1,152,923,163	1,181,862,803
	4,753,450,334	**5,097,661,470**	**5,082,163,326**
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	**10.84**	**12.41**	**11.96**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

• งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : บาท

งบกระแสเงินสดรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2563	2562
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,654,916,048	5,928,114,682	5,543,244,714
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(3,314,709,660)	(3,920,047,595)	(3,945,655,745)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,440,717,867)	(1,642,652,749)	(1,593,952,362)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(6,319,355)	9,771,425	(27,979,340)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(106,830,834)	375,185,763	(24,342,733)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	3,695,417,204	3,320,231,441	3,344,574,174
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	3,588,586,370	3,695,417,204	3,320,231,441

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

• อัตราส่วนทางการเงิน

	2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
1.อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า) = สินทรัพย์หมุนเวียนรวม/หนี้สินหมุนเวียนรวม	5.48	5.52	4.63
2.อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) (เท่า) =(เงินสดฯ+เงินลงทุนชั่วคราว+ลูกหนี้ฯ+เงินกู้ระยะสั้นฯ+สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น)/รวมหนี้สินหมุนเวียน	4.86	5.00	4.13
3.อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (Cash Flow Liquidity Ratio) (เท่า) = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียน (เฉลี่ย)	1.51	1.96	1.82
4.อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า(Account Receivable Turnover) (เท่า) = รายได้จากการขายสุทธิ / ลูกหนี้ฯ(เฉลี่ย)	7.10	6.94	6.62
5.ระยะเวลาเก็บหนี้ (Average Collection Period) (วัน) = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	51	53	55
6.อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ (Inventory turnover)(เท่า) = ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	9.69	10.33	10.81
7.ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (Average Inventory Period)(วัน) = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	38	35	34
8.อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้(Account Payable Turnover Ratio) (เท่า) = ต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตั๋วเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	8.37	8.26	8.17
9.ระยะเวลาชำระหนี้ (Average Payment Period)(วัน) = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	44	44	45
10.วงจรเงินสด (Cash Cycle)(วัน) = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลา ชำระหนี้	45	44	44
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
11.อัตรากำไรขั้นต้น (Gross profit margin) (%) =(รายได้จากการขาย-ต้นทุนสินค้าขาย)x100/รายได้จากการขาย	34.06	37.02	36.25
12.อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (Operating profit margin) (%) = กำไรจากการดำเนินงาน X 100 / รายได้จากการขายสุทธิ	18.22	21.71	20.28
13.อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (Other Profit Margin) (%) = กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน x 100 / รายได้รวม*	3.75	3.52	4.04
14.อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร Cash to Profit Margin (%) = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน x100 / กำไรจากการดำเนินงาน	104.46	115.80	113.88
15.อัตรากำไรสุทธิ (Net profit margin) (%) =ส่วนของกำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ x100 /รายได้รวม*	14.07	16.73	15.77
16.อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (Return On Equity)(%) =ส่วนของกำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ x 100/รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่(เฉลี่ย)	13.20	16.58	17.82
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)			
17.อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return On Assets)(%) =กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษี x100/รวมสินทรัพย์ (เฉลี่ย)	13.89	16.70	18.07
18.อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร(Return On Fixed Assets) (%) = (กำไรสุทธิ+ค่าเสื่อมราคา)x100 / ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์(เฉลี่ย)	66.88	73.22	74.30
19.อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (Total Assets Turnover) (เท่า) =(รายได้รวม*/รวมสินทรัพย์(เฉลี่ย)	0.65	0.68	0.77
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)			
20.อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) (เท่า) =รวมหนี้สิน/รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของ บ.ใหญ่	0.15	0.15	0.18
21.อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) (เท่า) =กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ดอกเบี้ยจ่าย	1,868.19	2,112.26	1,178.77
22.หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า) = รวมหนี้สินที่บริษัทมีภาระดอกเบี้ยจ่าย/ กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	0.02	0.02	0.02
23.อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน(Commitment coverage ratio)(เท่า) = กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	64.08	63.71	65.23
24.อัตราการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payout Ratio)(%) = (เงินปันผล x100) / กำไรสุทธิ**	50.07***	50.10	50.10

* รายได้รวม = รวมรายได้+ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า+รายได้ทางการเงิน
**อัตราการจ่ายเงินปันผล คำนวณจาก กำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ
***อาจมีการเปลี่ยนแปลง ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียน : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
: โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9992

ผู้ตรวจสอบบัญชี : นางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4434
: นางสาวสาธิดา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753
: นางสาวศิริวรรณ นิตย์ดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5906
: บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
: โทรศัพท์ 0-2264-0777

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท ชมพูและเพื่อน จำกัด
เลขที่ 5 ถนนบุญศิริ แขวงศาลเจ้าพ่อเสือ เขตพระนคร กรุงเทพฯ 10200
: โทรศัพท์ 0-2221-8111-3 โทรสาร 0-2224-1997

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

รายละเอียดตามหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี-

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคาร : ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน), ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน), ธนาคารซิตี้แบงก์, ธนาคารอาคารสงเคราะห์, ธนาคารมิซูโฮ คอร์ปอเรต จำกัด, ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน), ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน), ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน), ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย, ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน), ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน), ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน), ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงคุณประโยชน์และความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัท เพื่อสร้างความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการ และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี และเพื่อให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการเสริมสร้างธรรมาภิบาลที่ดีในการดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีร่วมกัน บริษัทฯ จึงได้เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th (หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์) และได้จัดทำข้อมูลหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เผยแพร่และสื่อสารให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบ และเป็นหลักยึดถือในการปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันในการดำเนินธุรกิจ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

การดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ถูกขับเคลื่อนอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการฯ กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ เข้ามาร่วมขับเคลื่อนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยมีการประชุมหารือ ทบทวน และให้ข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการด้านโครงสร้าง หลักการและนโยบาย ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการทั้ง 11 ประการ เป็นแนวทางในการบริหารจัดการ โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และตัดสินใจในสิ่งที่จะเป็นประโยชน์ระยะยาวแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม มีความรับผิดชอบ โปร่งใสในการดำเนินงาน และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังส่งเสริมและสนับสนุนผู้บริหารและพนักงานทุกคนให้มีความเข้าใจและตระหนักถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ อย่างถูกต้องและเคร่งครัด

1) กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2) กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
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 การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11) ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผลโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูและกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) ที่กำหนดหลักปฏิบัติแก่ คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเหมาะสมในฐานะผู้นำองค์กรและผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ประกอบด้วย 8 ข้อหลัก คือ

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

(1) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการจัดการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน และกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกชุดไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ดูแลการดำเนินธุรกิจบริหารกิจการงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(2) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่ เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย การลงคะแนนเสียงในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นและปฏิบัติการอื่นใด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(3) ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกชุดไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ดูแลการดำเนินธุรกิจบริหารกิจการงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

(4) กระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหาฯ ได้กำหนดแนวทางการสรรหาคัดเลือกโดยพิจารณาจากคุณวุฒิที่มีพื้นฐาน และความเชี่ยวชาญจากหลายสาขาอาชีพ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรมรวมทั้งมีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในกรณีที่กรรมการลาออกด้วยสาเหตุอื่นในระหว่างปี คณะกรรมการสรรหาฯ จะดำเนินการคัดเลือกกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนเท่านั้น

ในส่วนของกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาผู้ทรงคุณวุฒิและมิได้เป็นลูกจ้างหรือพนักงานที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือฯ ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำและมีอิสระจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด และสามารถดูแลผลประโยชน์ของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

(5) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณาว่าบริษัทอื่นหรือบริษัทจดทะเบียนประกอบธุรกิจอะไร มีความจำเป็นต้องให้กรรมการบริษัทไปเป็นตัวแทนหรือไม่ หากมีความจำเป็นก็จะพิจารณากรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และความชำนาญในธุรกิจนั้นไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

(6) การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทาน และให้คำแนะนำอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ตามความรับผิดชอบและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน

1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

บริษัทฯ มิได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาฯ และคณะกรรมการบริษัท โดยดูจากประวัติการปฏิบัติงานและผลงานในรอบปีที่ผ่านมา

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 3 คน โดยมีกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด 1 คน (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 1 คน ทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

3) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ 6 คน โดยมีกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 1 คน กรรมการผู้อำนวยการ 1 คน กรรมการบริหาร 1 คน และผู้บริหาร 1 คน ที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

4) คณะกรรมการลงทุน ประกอบด้วย กรรมการ 5 คน โดยมีกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานกรรมการลงทุน กรรมการประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คน ผู้บริหาร 3 คน และบุคคลภายนอก 1 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการลงทุน

(7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิและประสบการณ์ที่เหมาะสมเป็นผู้รับผิดชอบและทำหน้าที่เลขานุการบริษัท เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (รายละเอียดหน้าที่และความรับผิดชอบอยู่ในเอกสารแนบ 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท)

(8) การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี ในวันพุธที่ 3 ของทุกเดือน ซึ่งเลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน

คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย เลขานุการบริษัท จะจัดทำรายงานการประชุมและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัท เป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้กรรมการผู้อำนวยการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไข เพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ หลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองรายงานการประชุมแล้ว จึงเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานที่ประชุมลงนามต่อไป

รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารต้นฉบับ พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น และมีการรายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ

(9) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการแต่ละคน ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ กรรมการเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะโดยรวมอย่างระมัดระวัง และเป็นอิสระต่อกัน โดยใช้แนวคิดตามแบบประเมินตามตัวอย่างที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เผยแพร่ไว้ การประเมินดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อ

1) ช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
2) ให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิผลมากขึ้น เพราะทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้ชัดเจน
3) ช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

(10) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาวงเงินและจัดสรรค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าว โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท อยู่ในระดับเดียวกับธุรกิจในอุตสาหกรรม หรือธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ

(11) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีโอกาสพัฒนาความรู้ โดยให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ การเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP), Audit Committee Program (ACP), Director Certification Program Update (DCPU) และ IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) เป็นต้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนการจัดสัมมนาหลักสูตรสั้นๆ อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

(12) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่ง บริษัทฯ จึงได้ดูแลให้มีการทบทวนสภาพการปฏิบัติงานของแต่ละตำแหน่งในปัจจุบันและประเด็นที่ควรเติมเต็มในอนาคตอย่างต่อเนื่อง โดยการทบทวนโครงสร้างเงินเดือนและผลตอบแทนในอัตราตลาด ตลอดจนแต่งตั้งบุคลากรในระดับรองลงมาเพื่อรองรับการถ่ายทอดงานรุ่นต่อรุ่น โดยมีแนวทางเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินการตามแผนการดังนี้

- กระจายอำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการสั่งจ่ายในแต่ละระดับสายงาน ตามวงเงินที่กำหนดผ่านการอนุมัติวงเงินจากคณะกรรมการบริษัท
- จัดให้ผู้บริหารระดับรองๆ ลงไปได้มีโอกาสใกล้ชิดและได้ทำงานร่วมกับผู้บริหาร
- กำหนดผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพเป็นผู้สืบทอดและวางตำแหน่งให้เหมาะสม
- มอบหมายงาน หรือโครงการต่างๆ เพื่อนำความรู้ความสามารถจากการอบรม ไปฝึกฝนให้เกิดทักษะในการบริหารและจัดการของผู้บริหารระดับกลางและระดับสูง
- กำหนดระดับชั้นงานของแต่ละตำแหน่งให้เกิดความชัดเจน ในแต่ละสายงาน

(13) กำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินการของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี และการเข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันกับบริษัทฯ พร้อมทั้ง มีความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมเพื่อการเติบโตในอนาคต โดยบริษัทฯ จะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย และบริษัทร่วมและมีการพิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

บริษัทฯ ได้รับข้อมูลงบการเงินจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมประจำทุกเดือน เพื่อบริษัทฯ สามารถติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ และได้นำเสนอข้อมูลผลการดำเนินงานดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกเดือนเช่นเดียวกับการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

(1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

• สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมการใช้สิทธิ และไม่ละเมิดหรือลิดรอนสิทธิ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร การได้รับข่าวสารข้อมูล ของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและร่วมตัดสินใจโดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังดำเนินการในเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ลิดรอนสิทธิ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

สิทธิในการรับทราบข้อมูล ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญ กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (ข้อมูลล่าสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564) จำนวนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม ผู้ถือหุ้น และข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนและอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีกับบริษัทฯ ด้วยดีอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ กำหนดการจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท (รอบบัญชีบริษัทฯ วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม) คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีมติกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 ในวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 เวลา 9.00 น. เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ตามรายละเอียดสารสนเทศที่เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 และได้กำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (Covid-19) ไว้ล่วงหน้า สื่อสารผ่านหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในประเทศไทยได้ทวีความรุนแรงมากขึ้น และเพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนด ออกตามความในมาตรา 9 แห่งพระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 (ฉบับที่ 20) บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องปรับลดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมได้ ไม่เกิน 50 คน นับรวมกรรมการบริษัทและทีมงานของบริษัทฯ

จากนั้นทางกรุงเทพมหานคร ได้มีการประกาศ เรื่อง สั่งปิดสถานที่เป็นการชั่วคราว (ฉบับที่ 25) ประกาศ ณ วันที่ 25 เมษายน 2564 บริษัทฯ จึงขอแจ้งเปลี่ยนสถานที่จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เป็นห้องประชุมต้มยำกุ้ง ชั้น 3 อาคารทีเอฟ เลขที่ 304 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 โดยจัดประชุมตามวัน เวลาเดิม และจำกัดผู้เข้าร่วมประชุมไม่เกิน 50 คน นับรวมกรรมการบริษัทและทีมงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ นำระบบสารสนเทศในการลงทะเบียน และบันทึกการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระได้อย่างเปิดเผย ซึ่งเป็นระบบโปรแกรมที่มีการพัฒนามาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎระเบียบการประชุมที่มีความโปร่งใส และน่าเชื่อถือมาใช้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การปรับปรุงโปรแกรมการบันทึกการลงคะแนนเสียงย้อนหลังได้หากมีผู้ถือหุ้นท้วงติงจึงทำให้เกิดความคล่องตัวของการใช้งานของระบบมากขึ้น หรือหากผู้ถือหุ้นต้องการจะดูคะแนนเสียงย้อนหลังในวาระก่อนหน้านี้ก็ทำได้แม้ว่ากำลังประชุมในวาระอื่นอยู่ก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายในการแยกข้อย่อยของระเบียบวาระการประชุมออกเป็นแต่ละวาระอย่างชัดเจน เพื่อเพิ่มโอกาสการลงคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมในระหว่างเวลาการประชุม โดยผู้ถือหุ้นไม่ถูกจำกัดสิทธิในการลงคะแนนเสียงหากเข้าประชุมไม่ทันเวลาในระเบียบวาระหลักนั้นๆ

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้แจ้งมติกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นให้ได้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม คือ ในวันที่ 17 มีนาคม 2564 ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเวลาในการเข้าร่วมประชุม และกำหนดตารางเวลาในการได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ที่ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 34 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 7 วัน คือ ในวันที่ 20, 21 และวันที่ 22 เมษายน 2564 ซึ่งในแต่ละวาระมีข้อเท็จจริงและเหตุผลรวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เช่น รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ประวัติของบุคคลที่เสนอชื่อให้เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท แผนที่ของสถานที่จัดประชุม คำอธิบายเอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำ และปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง ที่ website ของบริษัท www.mama.co.th

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้เพิ่มสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยให้จัดทำเป็นหนังสือตามแบบที่กำหนด ส่งถึงเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2563 เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งเมื่อครบกำหนดตามระยะเวลาดังกล่าว ว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 แต่อย่างใด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ได้ทาง E-mail : sararath@mama.co.th หรือทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมายัง นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล (เลขานุการบริษัท) บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 304 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 หรือโทรสาร 0-2374-7743 ก่อนวันประชุม ตามที่บริษัทฯ จะแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้วนั้น ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้รับทราบ ก่อนการดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระต่อไป

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) เพื่อลดความเสี่ยงการแพร่ระบาดและสุขอนามัยของส่วนรวม บริษัทฯ มีความจำเป็นปรับลดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมได้ ไม่เกิน 50 คน นับรวมกรรมการบริษัทและทีมงานของบริษัทฯ ได้ขอให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ตามรายชื่อกรรมการอิสระที่ระบุในหนังสือมอบฉันทะที่จัดส่งให้ เพื่อเป็นการลดความแออัดของผู้เข้าร่วมประชุมในพื้นที่การประชุม โดย

จัดที่นั่งในห้องประชุม จะสามารถรองรับผู้ถือหุ้น และ/หรือ ผู้รับมอบฉันทะ ("ผู้เข้าร่วมประชุม") ผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านจะต้องปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงของการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 เช่น สวมหน้ากากอนามัย ผ่านการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย ทำแบบคัดกรองโรค และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามข้อมูลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการเขียนคำถามลงบนกระดาษล่วงหน้าในแต่ละวาระ ส่งให้เจ้าหน้าที่เพื่อส่งให้ประธานในที่ประชุม

การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมได้ไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง โดยเปิดรับลงทะเบียนในเวลา 7.00 น. ก่อนการประชุมในเวลา 9.00 น. และยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป โดยในการลงทะเบียน บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าประชุม พร้อมกับจัดเตรียมอากรแสตมป์สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตน มีการแจกป้ายคะแนนและบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียง โดยบริษัทฯ ได้นำระบบ Barcode และบัตรลงคะแนนเสียงมาใช้ในการลงทะเบียน และในการนับเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความสะดวกรวดเร็วและโปร่งใส ซึ่งการลงคะแนนเสียงดังกล่าว ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นหากมีข้อสงสัยหรือข้อโต้แย้ง

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ 2 คน คือ

1)	ศาสตราจารย์ ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
2)	นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ/กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญต่อการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม ยกเว้นป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม จำนวน 12 คน คิดเป็นร้อยละ 80 โดยมีประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมครบทุกคน นอกจากนี้มีผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ) ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องงบการเงิน และจัดให้มีผู้เป็นสักขีพยานการนับคะแนน (Inspector) โดยเป็นที่ปรึกษากฎหมายภายนอก จากบริษัท ชมพูและเพื่อน จำกัด เพื่อจะทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ทราบถึง ผลการดำเนินงาน พร้อมผลการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ(MD&A) การดำเนินการด้านมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน อัตราการจ่ายเงินปันผล การพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องต่างๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัทกำหนด เมื่อถึงเวลาที่กำหนด 9.00 น. เปิดประชุมโดยประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการผู้อำนวยการ ได้แจ้งจำนวน/สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม แนะนำกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้เป็นสักขีพยานนับคะแนน โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้แจ้งให้ทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนและกติการการนับคะแนนเสียงทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย (ถ้ามี) และได้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และมีการสรุปผลการลงมติจากการนำระบบ Barcode ที่ใช้นับคะแนนเสียงในแต่ละวาระพร้อมทั้งแสดงผลการลงมติผ่านทาง Projector ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบในแต่ละมติสำหรับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่สำคัญ มีดังนี้

1) **การแต่งตั้งกรรมการบริษัท** : บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลรายละเอียดของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง ประกอบด้วย ชื่อ นามสกุล อายุ สัญชาติ ประเภทกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง การศึกษา การอบรมหลักสูตรกรรมการ ตำแหน่งปัจจุบัน ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ การดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น/กิจการอื่น/กิจการที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจบริษัท ประสบการณ์ย้อนหลัง 5 ปี คุณสมบัติต้องห้าม การถือหุ้นในบริษัทฯ และการเข้าร่วมประชุมในปี 2563) ตามที่ปรากฏในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ที่บริษัทฯ ได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมแล้ว และในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ได้แจ้งการดำรงตำแหน่งในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทอีกครั้ง เพื่อผู้ถือหุ้นได้รับทราบและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาฯ ซึ่งดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมา หากเป็นการพิจารณากรรมการบริษัทที่ครบตามวาระ ในแต่ละปีจะดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณาคัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมจากรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นำเสนอตามจำนวนที่ต้องการเพื่อเสนอแต่งตั้งกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564

นอกจากนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้เพิ่มสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 โดยให้จัดทำเป็นหนังสือตามแบบที่กำหนดส่งถึงเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2563 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ website ของบริษัทฯ www.mama.co.th เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป ซึ่งในที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ก่อนการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการบริษัท บริษัทฯ ได้แจ้งผลให้ทราบอีกครั้งว่า ตามที่บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้สิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามช่วงเวลาที่กำหนดไว้

2) **ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท** : บริษัทฯ ได้มีการเสนอวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ในวงเงินรวมไม่เกิน 20 ล้านบาท เท่าเดิม โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เห็นชอบตามการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ที่ได้กลั่นกรองถึงความเหมาะสม รวมถึงผลการดำเนินงานและการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้ทราบว่าในปีที่ผ่านมาวงเงินค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการอนุมัติเป็นจำนวนเงินเท่าไร และมีการจ่ายไปจริงเป็นจำนวนเงินเท่าไร ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จค่าตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ ค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ค่าตอบแทนกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท)

3) **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี** : บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนี้ ชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ จำนวนปีที่ทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัท ค่าสอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบัน และค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดอยู่ โดยข้อมูลดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ

4) **การจ่ายเงินปันผล** : ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล “จัดสรรจากกำไรสุทธิประจำปีบนงบการเงินเฉพาะกิจการไม่น้อยกว่าร้อยละ 50” บริษัทฯ เสนอรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมเหตุผลและข้อมูลการเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลของปีที่ผ่านมา โดยในปี 2564 ได้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 4.77 บาท เป็นจำนวนเงิน 1,572.69 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 50.10 ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ กำหนดไว้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด มีรายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการลา คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป

บริษัทฯ ได้บันทึกรายงานการประชุมฯ อย่างครบถ้วน รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีรายงานผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยแยกคะแนนเสียงพร้อมสัดส่วน ร้อยละของคะแนนเสียงในแต่ละมติคือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ซึ่งรายงานการประชุมฯ มีการลงนามจากประธานกรรมการบริษัท และบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด (ภายใน 14 วัน นับจากวันที่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น) โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่รายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2564 พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการบันทึกภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ และเผยแพร่ในรูปแบบ clip file เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป

การกระจายการถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 ในวันพุธที่ 31 มีนาคม 2564 โดยมีข้อมูลตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้น ประกอบด้วย กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นสามัญของบริษัทรวมกันร้อยละ 19.03 ของทุนที่ชำระแล้ว (ซึ่งมีสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 25) มีผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสามัญมากกว่าร้อยละ 5 คิดเป็นร้อยละ 56.44 และมีผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยคิดเป็นร้อยละ 24.52 (% free float)

• การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในเรื่องต่างๆ เช่น การประชุมผู้ถือหุ้น การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท การดำเนินการกับรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การประชุมผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ มอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ รวมทั้งได้ระบุเกี่ยวกับเอกสารประกอบการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 บริษัทฯ เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 คนเป็นผู้รับมอบฉันทะ สำหรับการออกเสียงลงคะแนน กำหนดสิทธิเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งคะแนน (ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 41) และเพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีนโยบายกำหนดวิธีการลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนเสียง และนับคะแนนเสียงด้วยระบบคอมพิวเตอร์ สำหรับทุกวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งการลงคะแนนเสียงโดยวิธีนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้กรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง สำหรับวาระของการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564 บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 34 วัน ก่อนวันประชุมในวันที่ 28 เมษายน 2564 และมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือนัดประชุมฯ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ 21 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งการลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน ในวันที่ 20, 21, 22 เมษายน 2564 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน

หากเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมฯ บริษัทฯ มีการแปลเป็นภาษาอังกฤษและจัดส่งเอกสารผ่านบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด รวมถึงจัดส่งให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. สามารถดูข้อมูลทั้งหมดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งที่เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อ ประเภทกรรมการ อายุ สัญชาติ ที่อยู่ และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการอิสระทั้ง 2 คน ไว้ในหนังสือนัดประชุมฯ (ยกเว้น หากปีใดที่กรรมการอิสระออกตามวาระ กรรมการคนนั้นก็จะไม่ถูกนำเสนอเพื่อป้องกันการมีส่วนได้เสีย) ในกรณีที่ประสงค์จะเลือกกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นสามารถดูข้อมูลอื่นที่เกี่ยวกับกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระทั้ง 2 คน ได้ในรายงานประจำปีที่ได้ส่งไปพร้อมหนังสือนัดประชุมฯ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ แนบไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นแบบ ข. เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ หรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. (แบบ ค.ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอากรแสตมป์ไว้สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะที่จุดลงทะเบียนเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 มีผู้ถือหุ้น 18 ราย ถือหุ้นรวม 20,678,359 หุ้น ได้มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะและออกเสียงแทน ดังนั้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าวมีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเอง 27 ราย จำนวนหุ้น 48,042,779 หุ้น และผู้ถือหุ้นมอบฉันทะ 53 ราย จำนวนหุ้น 226,584,156 หุ้น รวมผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะทั้งสิ้นที่เข้าร่วมประชุม 80 คน จำนวนหุ้นที่ถือรวมกัน 274,626,935 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 83.29 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง

บริษัทฯ ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุมทั้ง 8 วาระ ไม่มีการสลับวาระและไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระได้กระทำโดยเปิดเผยด้วยระบบ Barcode มีการเตรียมป้ายคะแนนและบัตรลงคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นทุกวาระ ซึ่งการนับคะแนนจะนับเฉพาะผู้ที่ไม่เห็นด้วยและ/หรืองดออกเสียงเท่านั้น และจะนำมาหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ดังนั้นหากในแต่ละวาระมีผู้ถือหุ้นคนใดที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง จะยกป้ายคะแนนที่ได้รับตอนลงทะเบียนขึ้น ซึ่งป้ายคะแนนดังกล่าวจะมีชื่อของผู้เข้าประชุม จำนวนหุ้นที่ถือหรือที่ได้รับมอบฉันทะและแถบ Barcode เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ จะทำการยิง Barcode จากป้ายคะแนนผลการลงคะแนนจะถูกแสดงบนหน้าจอที่อยู่ในห้องประชุมทันที เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถทราบคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเป็นจำนวนคะแนนเท่าไรไปพร้อมกันทันที โดยให้ผู้ถือหุ้นลงนามในบัตรลงคะแนนเสียงเพื่อเก็บไว้หลักฐาน นอกจากนี้โปรแกรมได้รองรับการบันทึกการลงคะแนนเสียงย้อนหลังเพื่อให้เกิดความคล่องตัวมากขึ้นหากมีผู้ถือหุ้นร้องขอ หรือต้องการดูคะแนนเสียงย้อนหลังในวาระก่อนหน้านี้

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาความลับ : บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ต้องปฏิบัติระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ / หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน โดยได้เผยแพร่คู่มือดังกล่าวผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในองค์กรผ่านระบบอินทราเน็ต และภายนอกองค์กรผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th รวมถึงการจัดทำ QR code ปิดประกาศให้ทราบโดยทั่วถึงกัน เพื่อแนวทางการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักยึดถือในการทำงาน แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่ต้องปฏิบัติตามที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินการด้านการรักษาความลับของข้อมูล มีระบบการจัดเก็บข้อมูลอันเป็นความลับทางธุรกิจซึ่งถือเป็นเอกสารควบคุมจะถูกเข้าถึงเฉพาะผู้เกี่ยวข้องเท่านั้นและไม่อนุญาตให้มีการทำสำเนาสำหรับข้อมูลสำคัญดังกล่าว มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าว

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการกำกับดูแลในเรื่องดังกล่าวไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ โดยกำหนดโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง

การกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท : บริษัทฯ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในวาระเรื่องการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งได้บันทึกเป็นข้อมูลไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ในปี 2564 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่ห้ามมิให้ซื้อและขายหลักทรัพย์

ในปี 2564 มีผู้บริหาร 1 คน ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ นอกเหนือจากกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว และเพื่อปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายให้ผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปแสดงข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ด้วย และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำทุกเดือน เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมกับบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

การดำเนินการกับรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ มีเหตุและผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ประเภทรายการเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวโยง นโยบายการกำหนดราคา ขนาดของรายการ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อเลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และเลขานุการบริษัท มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

ในปี 2564 เลขานุการบริษัท ได้รับรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียจากกรรมการบริษัท จำนวน 4 คน จำนวน 7 ฉบับ ผู้บริหาร 3 คน จำนวน 3 ฉบับ

(2) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิและประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งภายในภายนอกองค์กร ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้ามั่นคงอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ ได้จัดทำจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้เผยแพร่ผ่านการอบรมพนักงานทุกคน และจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ มีการสื่อสารผ่านระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.mama.co.th เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ในการทำหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยจิตสำนึกที่ดียึดถือเป็นแนวปฏิบัติในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ คือ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ภาครัฐ และสิ่งแวดล้อม

และส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ“หุ้นยั่งยืน” Thailand Sustainability Investment (THSI) 2021 จาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผลคะแนนการประเมินความยั่งยืนที่ผ่านหลักเกณฑ์ทั้ง 3 มิติ ประกอบด้วย มิติเศรษฐกิจ มิติสิ่งแวดล้อม และมิติสังคม, ประกาศเกียรติคุณ: Sustainability Disclosure Recognition ในการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง จากสถาบันไทยพัฒน์

ต่อลูกค้า : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่บนความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า และทำการแข่งขันเสรีตามกลไกของตลาด โดยคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าเป็นสำคัญ มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าและดูแลรักษาความลับทางการค้าของลูกค้า รวมถึงการคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าเพื่อควบคุมต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ โดยมุ่งเน้นการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐานตามหลักสากล และมุ่งมั่นพัฒนาให้โรงงานผลิตอาหารของบริษัทฯ ผ่านการรับรองจากหน่วยงานตรวจสอบด้านมาตรฐานการผลิตอาหารต่างๆ และได้รับใบรับรองมาตรฐานสากล ดังนี้

- BRC Global Standard for Food Safety มาตรฐานความปลอดภัยอาหารขั้นสูง
- GMP มาตรฐานระบบการจัดการสุขลักษณะที่ดีในการผลิต
- HACCP มาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยอาหาร
- HALAL มาตรฐานการผลิตสินค้าฮาลาล
- KOSHER มาตรฐานการผลิตสินค้าโคเชอร์
- TISI -มอก.271 มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
- Fair Trade มาตรฐานการผลิตสินค้าแฟร์เทรด
- Organic มาตรฐานการผลิตสินค้าออแกนิคหรือสินค้าเกษตรอินทรีย์

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางหลากหลายเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อติชม และข้อร้องเรียนจากลูกค้าหรือผู้บริโภค และมีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนที่รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาระบบต่อไปโดยจัดให้มีบริการลูกค้าสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th และระบบ Call center โทรศัพท์ 02-374 7955

ปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021 จากผลการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนทั้งประเทศ โดยบริษัท Kadence International (Thailand) และบริษัท มาร์เก็ตติ้ง มูฟ จำกัด

ต่อพนักงาน : บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของบุคลากรซึ่งเป็นทรัพยากรที่เป็นหัวใจสำคัญ และมีค่าที่จะนำพาบริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ จึงให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับชั้น ไม่ว่าจะทำงานอยู่ในส่วนใด ฝ่ายใด โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติ ดูแลอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ตลอดจนข้อกำหนดตามมาตรฐานในการบริหารและจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองตามมาตรฐานมาตรฐานแรงงานไทย มรท.๘๐๐๑ (TLS 8001) มาตรฐานการประเมินสภาพการทำงาน (Workplace Conditions Assessment (WCA)) มาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ จัดให้มีผลตอบแทนที่เป็นธรรม ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และจัดให้มีสวัสดิการที่ดีอื่นๆ เพิ่มเติมเพื่อส่งเสริมและใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานนอกเหนือจากผลตอบแทนที่ได้รับตามปกติ ประกอบด้วย การตรวจสุขภาพประจำปี ค่ารักษาพยาบาล ค่าเครื่องแบบพนักงาน ค่าเบี้ยขยัน เงินรางวัลประจำปี เงินสวัสดิการตามอายุงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานครบ 10 ปี 20 ปี และ 30 ปี สวัสดิการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย ของขวัญทายาทพนักงาน งานรื่นเริงประจำปี เป็นต้น ตลอดจนสนับสนุนค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาแก่พนักงานที่มีศักยภาพ โดยมีการสนับสนุนเป็นประจำทุกปี

มุ่งเน้นส่งเสริมศักยภาพของพนักงานด้วยการจัดกิจกรรมฝึกอบรมให้ตรงกับสายงานที่สามารถนำไปประยุกต์ในงานได้ และยังคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพของพนักงาน อาทิเช่น การจัดอบรมด้านหลักสูตรการพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน หลักสูตรเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตด้วยเทคโนโลยีการผลิตแบบอัตโนมัติ โครงการพัฒนาศักยภาพ ทีมจัดการสุขภาพ เพื่อลดความเสี่ยงโรคเรื้อรังของผู้ประกันตนในสถานประกอบการ หลักสูตรการซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น การซ้อมอพยพหนีไฟ และการใช้อุปกรณ์ที่จำเป็น รวมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงาน ส่งเสริมให้พนักงานรู้รักและสามัคคีกันด้วยการทำกิจกรรมร่วมกันเพื่อกระชับความสัมพันธ์ และให้รู้จักช่วยเหลือเกื้อกูลกันเสมือนครอบครัวเดียวกัน

ในปี 2564 บริษัทฯ เห็นความสำคัญในการดูแลสุขภาพของพนักงาน จึงกำหนดแนวทางเริ่มจากการปลูกฝังให้พนักงานมีความรู้และใส่ใจในสุขภาพที่ดีของตนเองก่อนในเบื้องต้นโดย

- สื่อสารและประชาสัมพันธ์เพื่อให้ความรู้เรื่องโรค และการปฏิบัติตนเพื่อให้ห่างไกลจากไวรัสโคโรน่า (COVID-19) ตลอดจนการป้องกัน ตัวเองจากการแพร่ ของไวรัสโคโรน่า (COVID-19) ทั้งบอร์ดประชาสัมพันธ์ และ E-Mail
- ส่งเสริม และจัดให้มีการฉีดวัคซีน ป้องกัน ไวรัสโคโรน่า (COVID-19) ให้กับพนักงานทุกคน
- จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี

การพัฒนาและการฝึกอบรมบุคคลากรในปี 2564 บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่พนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพสามารถดำเนินกิจกรรมขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามทิศทางที่ตั้งไว้ให้สำเร็จร่วมกันและตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่เพื่อรักษาระบบมาตรฐานสากลต่างๆ ของบริษัทฯ ที่ได้รับการรับรองให้มีพัฒนาการที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงการเตรียมความพร้อมสำหรับ กฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับการส่งออกสินค้าไปยังตลาดต่างประเทศ เช่น กฎหมายว่าด้วยความปลอดภัยด้านอาหารให้ทันสมัยของสหรัฐอเมริกา Food Safety Modernization Act (FSMA) โดยการดูแลระบบ Food Safety Plan ของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องเหมาะสม บนพื้นฐานของการประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ รวมถึงการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานต่างๆ ของแต่ละประเทศที่มีโอกาสเกิดขึ้นในแต่ละปี โดยมุ่งเน้นการวิเคราะห์บริบทขององค์กร การเข้าใจถึงความจำเป็นและความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนได้เสีย และการนำแนวความคิดเรื่องความเสี่ยง มาประยุกต์กับการวางแผนงานเพื่อการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดหลักสูตรการอบรมย่อยๆ ให้กับพนักงานเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจและความสามารถในการเรียนรู้พัฒนางานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการส่งพนักงานไปอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสายงานอาชีพของแต่ละหน่วยงาน ประกอบด้วย หลักสูตรพัฒนาวิชาชีพ หลักสูตรพัฒนาผู้บริหาร หลักสูตรเสริมสร้างศักยภาพในการทำงาน หลักสูตรเกี่ยวข้องกับกฎหมาย มาตรฐาน และข้อกำหนด ด้านสิ่งแวดล้อม และหลักสูตรเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมพัฒนาบุคลากรโดยจัดฝึกอบรมพนักงานทั้งภายในและภายนอก คิดเป็นจำนวนชั่วโมงฝึกอบรมรวม 12,717.55 ชั่วโมง หรือโดยเฉลี่ยต่อพนักงาน 16.56 ชั่วโมง/คน/ปี

ปี 2564 บริษัทฯ ได้รับตราสัญลักษณ์และใบประกาศเกียรติคุณ นิคมอุตสาหกรรมต้นแบบด้านแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี

ต่อคู่ค้า : บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า และปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า รวมทั้งส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี ตรงไปตรงมา และยุติธรรม โดยให้ความสำคัญกับคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานการแข่งขันที่เป็นธรรม เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน สร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกัน ตลอดจนมีการเข้าเยี่ยมชมกิจการของคู่ค้าเพื่อประเมินศักยภาพในการดำเนินงาน และบริษัทฯ ยังมีการสื่อสารให้คู่ค้ารับทราบถึงการปฏิบัติตนตามข้อกำหนดในการทำงานร่วมกัน และบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหา เพราะเป็นขบวนการสำคัญในการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและวัสดุ การควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัท ดังนั้นจึงมุ่งเน้นให้มีกระบวนการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา รวมถึงการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานต่างๆเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบเรื่องการจัดหาวัตถุดิบอย่างยั่งยืนของลูกค้า อาทิเช่น Unilever (Unilever Responsible Sourcing Audit - URSA) เพื่อเชื่อมโยงความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนกับประเทศที่จัดหาสินค้าโภคภัณฑ์และวัตถุดิบหลัก ให้แก่ลูกค้าหรือกลุ่มธุรกิจที่มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Responsible Business Partner Policy) เป็นต้น

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

ต่อเจ้าหนี้ : เจ้าหนี้ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเจ้าหนี้การค้า ซึ่งมีเงื่อนไขและข้อตกลงการส่งมอบสินค้าและชำระเงินที่ชัดเจน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลง และชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวกับการผิดนัดชำระหนี้ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า และอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหนี้โดยใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Pay link

ต่อคู่แข่งทางการค้า : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย และแข่งขันทางการค้าตามกรอบกติกาที่เป็นธรรม รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

ต่อภาครัฐ : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ ซึ่งกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติกับภาครัฐไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายด้านภาษีไว้เพิ่มเติม เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี และการจัดการด้านภาษีได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

ในปี 2564 บริษัทฯ ชำระภาษีครบถ้วน ตรงเวลา เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีศุลกากร ภาษีป้าย ภาษีโรงเรือน ตลอดจนอากรแสตมป์ รวมถึงข้อกำหนดต่างๆ ที่ทางโรงงานเกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายทางด้านการผลิตอาหาร กฎหมายด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม กฎหมายด้านแรงงาน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นต้น

ต่อชุมชนและสังคม : บริษัทฯ ส่งเสริมการดำเนินกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ ปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัท ตลอดจนร่วมให้ความช่วยเหลือบรรเทาทุกข์แก่ผู้ประสบความเดือดร้อนจากเหตุการณ์ต่างๆ

ต่อสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ มีความรับผิดชอบและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการรักษาสภาพแวดล้อมในทุกขั้นตอนการดำเนินงาน และยึดแนวปฏิบัติตามมาตรฐานสากลของระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO-14001 พร้อมทั้งฝึกอบรมพนักงานทุกระดับชั้นให้เข้าใจถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง

ด้วยบริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากกระบวนการผลิต ซึ่งอาจจะส่งผลทำให้เกิดความเสียหายต่อชุมชนและธุรกิจได้ ดังนั้นจึงได้กำหนดมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมของเสียจากการผลิตก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการป้องกันและติดตามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอยู่สม่ำเสมอ ดังเช่น มาตรการบำบัดน้ำเสียเพื่อนำมาหมุนเวียนใช้ในโรงงาน มาตรการบำบัดอากาศจากการเผาไหม้ของเชื้อเพลิงก่อนปล่อยสู่บรรยากาศ มาตรการป้องกันสารเคมี น้ำมันเตา มิให้รั่วไหลออกสู่สิ่งแวดล้อม การสั่งซื้อถ่านหินที่บรรจุด้วย Big Bag เพื่อลดการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหิน เป็นต้น

และจากการดำเนินการตามมาตรการต่างๆ ดังกล่าว ประกอบกับความมุ่งมั่นเพื่อพัฒนาให้โรงงานผลิตอาหารของบริษัทฯ มีมาตรฐานในระดับสากล ส่งผลให้ผ่านการรับรองจากหน่วยงานตรวจสอบด้านมาตรฐานสากลต่างๆ โดยได้ออกใบรับรองมาตรฐานสากลให้กับบริษัทฯ อาทิเช่น มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 และมาตรฐานฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint)

การส่งเสริมให้ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ : บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพด้วยการควบคุมปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิง การสนับสนุนการใช้เอกสารและแบบฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์เพื่อลดการใช้กระดาษ และมีการประชุมเรื่องพลังงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อควบคุมการใช้พลังงานแต่ละประเภท รวมถึงการจัดกิจกรรมสัปดาห์สิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน ที่เกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จัดเป็นประจำต่อเนื่องทุกๆ ปี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับใบรับรองมาตรฐานการอนุรักษ์พลังงาน จากกระทรวงพลังงาน

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่มุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมอาหาร โดยนำเทคโนโลยีเครื่องจักรที่ทันสมัยมาใช้ในการผลิตสินค้า ควบคู่กับการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติหรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทฯ เคารพในสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกคน ให้ความเสมอภาค และให้เกียรติพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ในด้านความปลอดภัยส่วนบุคคล ตลอดจนสิทธิในสถานที่ทำงาน รวมถึงปราศจากการล่วงละเมิดหรือการข่มเหงในทุกรูปแบบ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติหรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีระบบการพิจารณาทบทวนระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยภายในโรงงานที่ไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนของพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น การติดกล้องทีวีวงจรปิดหรือการตรวจค้นยานพาหนะก่อนออกจากโรงงาน เป็นต้น

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย : บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีการปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

บริษัทฯ ตระหนักว่าการดำเนินงานจะต้องดำเนินควบคู่ไปกับความตระหนักในเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเป็นสำคัญ โดยนโยบายด้านความปลอดภัยเป็นหนึ่งในนโยบายหลักของบริษัทฯ เพื่อใช้ควบคุมการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยและทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพในทุกๆ ขั้นตอน ตลอดจนเพื่อป้องกัน และลดการสูญเสียจากการเกิดอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงาน ภายใต้พระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ของบุคลากรในบริษัทฯ ทุกคน ซึ่งบุคลากรทุกคนจะต้องมีความตระหนักถึงการเอาใจใส่เรื่องการดูแลรักษาสุขภาพและความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน นอกจากนั้นคู่ค้าของบริษัทฯ จะต้องมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของแผนงานความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างเคร่งครัด และเพื่อให้การดำเนินงานด้านความปลอดภัยฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ในทุกๆ กระบวนการทำงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการขึ้น โดยมีผู้บริหารและพนักงานจำนวน 103 คน คิดเป็นร้อยละ 1.80 ของบุคลากรทั้งหมด ที่อยู่ในคณะกรรมการความปลอดภัยฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรฐานและดำเนินการด้านนโยบายให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความปลอดภัยและยังเป็นการควบคุมการสูญเสียจากการเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน

คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ ของบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงด้านสุขภาพของบุคลากรในบริษัทฯ พร้อมทั้งตรวจสอบ ติดตามสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อหาแนวทางป้องกัน และแก้ไขได้อย่างเหมาะสม โดยบุคลากรของบริษัทฯ ที่ต้องปฏิบัติงานในสภาพแวดล้อมที่มีความเสี่ยงในการทำงาน มีความเสี่ยงต่ออุบัติเหตุ และโรคที่เกิดจากการทำงาน ดังนี้

ลักษณะงาน	ความเสี่ยงต่อโรค/ ภัยจากการทำงาน	การดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยง
งานสายการผลิต	• อุบัติเหตุจากการทำงาน	• จัดกิจกรรมKYT • จัดกิจกรรม จป.สัญจร • จัดกิจกรรม SHEE&Q
ปฏิบัติงานในออฟฟิศ	• ออฟฟิศซินโดรม	• จัดกิจกรรมนวดผ่อนคลายในบริษัทฯ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุอันเนื่องมาจากการทำงานคำนวณตาม TCIR เท่ากับ 1.03 รายต่อพนักงาน 100 คนต่อปี ซึ่งค่ามาตรฐานความปลอดภัย (TCIR : Total Case Incident Rate คือ จำนวนอุบัติเหตุจากการทำงาน คำนวณเฉลี่ยที่พนักงาน 100 คน ในช่วงระยะเวลา 1 ปี โดยค่ามาตรฐานความปลอดภัยที่ดี TCIR จะอยู่ที่ 1.0 หรือต่ำกว่า)

แนวทางการปฏิบัติด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน

1) ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย (Workplace Risk Assessment) ของทั้งโรงงานและบริเวณปฏิบัติงานทั้งหมด เพื่อกำจัดหรือลดความเสี่ยงที่แหล่งกำเนิด เช่น ลดระดับเสียงดัง ปรับปรุง ความปลอดภัยของเครื่องจักร การปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงด้านอัคคีภัย การขนส่งภายในโรงงาน บันไดชำรุด สายไฟฟ้าชำรุด เครื่องจักรไม่ได้ต่อสายดิน หลุมที่พื้น การจัดเก็บสินค้า และใช้เอกสารแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย เป็นต้น

2) การดำเนินการเมื่อเกิดอุบัติการณ์และอุบัติเหตุ (Incidents and Accidents) มีการจัดทำเอกสารแสดงขั้นตอนการปฏิบัติ การจัดทำรายงาน วิเคราะห์ ติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข

3) ดำเนินการจัดอบรมพนักงานด้านความปลอดภัย (Health & Safety Training) ที่จำเป็นและเพียงพอก่อนเริ่มใช้งานเครื่องจักร อุปกรณ์ หรือปฏิบัติงานอันตราย รวมถึงจัดอบรมทบทวนตามความจำเป็นของกฎหมาย และ/หรือสิ่งที่ระบุ การอบรมปฐมนิเทศพนักงานต้องประกอบด้วยข้อมูลที่เกี่ยวข้องด้านสุขภาพและความปลอดภัยของการทำงานในแต่ละวัน สิทธิและหน้าที่ด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนด จัดเก็บรายละเอียดการอบรมและบันทึกการอบรม โดยดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการพิจารณาความจำเป็นและการจัดฝึกอบรม และการฝึกอบรม

4) เครื่องจักรและอุปกรณ์อื่นๆ (Machinery and Other Equipment) ทั้งหมดที่ใช้งานในการผลิตและการปฏิบัติงานต้องปลอดภัยสำหรับการใช้งานและได้รับการติดตั้งอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ เครื่องจักรและอุปกรณ์อื่นๆ เช่น รถฟอร์คลิฟท์ ปั้นจั่น/ลิฟท์ เป็นต้น ได้รับการตรวจสอบและออกหนังสือรับรองโดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบที่ได้รับมอบหมาย หรือบุคคลที่มีใบอนุญาตหรือได้รับมอบหมายตามข้อกำหนดของกฎหมาย ปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการติดตามตรวจสอบ การตรวจวัด และการประเมินความสอดคล้อง และการติดตามเฝ้าระวัง

5) บริษัทฯ จัดทำข้อมูลความปลอดภัย (Safety Information) และ/หรือสัญลักษณ์เตือนที่สามารถมองเห็นได้อย่างชัดเจนในบริเวณมีความเสี่ยง และเป็นลักษณะที่พนักงานสามารถเข้าใจได้ (ใช้ภาพหรือป้ายสัญญาณมีภาพ เขียนด้วยภาษาที่พนักงานเข้าใจ)

6) บริษัทฯ จัดทำเอกสารแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับความปลอดภัย (Safe Working Routines) เพื่อลดความเสี่ยงของการเกิดการบาดเจ็บและเจ็บป่วยจากการทำงานอันตราย

7) อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล (PPE) บริษัทฯ มีการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลและชุดป้องกันที่เหมาะสมโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายกับพนักงานและผู้มาเยี่ยมชมโรงงาน เพื่อให้สวมเข้าไปในบริเวณทำงานที่มีอันตรายหรืออาจมีความเสี่ยง และจัดทำเครื่องหมายบังคับอย่างชัดเจนไว้ในบริเวณที่กำหนดให้สวมอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล

8) บริษัทฯ มีการจัดหาอุปกรณ์ปฐมพยาบาล (First aid equipment) ที่จำเป็นอย่างเพียงพอสำหรับพนักงานระหว่างการทำงานทุกกะในโรงงาน พนักงานสามารถเข้าถึงได้เมื่อเกิดเหตุ โดยจัดเก็บในห้องพยาบาลสำหรับช่วงเวลาปฏิบัติงานที่มีพยาบาลวิชาชีพประจำการ และจัดเก็บที่ป้อม รปภ. ในช่วงวันหยุด และนอกเวลาทำการของพยาบาล กำหนดให้มีการตรวจสอบกล่องปฐมพยาบาล ให้มีความพร้อมในการใช้งาน

9) บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดอบรมปฐมพยาบาลเบื้องต้น (First Aid Trained Persons) โดยบุคคลที่ได้รับการอบรมด้านการปฐมพยาบาลต้องมีจำนวนเพียงพอระหว่างชั่วโมงการทำงาน ครอบคลุมทุกกะ จัดตั้งเป็นทีมปฐมพยาบาล ผู้อบรมด้านการปฐมพยาบาลต้องเป็นผู้ที่มีหนังสือรับรองแพทย์หรือพยาบาล ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดเก็บบันทึกการฝึกอบรม

10) สภาพสถานที่ปฏิบัติงาน (Workplace Conditions) บริษัทฯ มีการจัดการบำรุงรักษา และตรวจสอบสภาพแวดล้อมการทำงานให้อยู่ในสภาพดี สอดคล้องตามกฎหมาย เช่น อากาศ แสง เสียง ฝุ่น ความร้อน เพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานในสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม

11) การยศาสตร์ (Ergonomics) มีการประเมินสภาพด้านการยศาสตร์ของสถานที่ปฏิบัติงาน และวางแผนวิธีการลดการทำงานตำแหน่งเดิมๆ และท่าทางการทำงานซ้ำๆ เป็นต้น ที่สามารถก่อให้เกิดการบาดเจ็บระยะยาวได้ และต้องดำเนินการแก้ไข

12) น้ำดื่ม (Drinking Water) บริษัทฯ จัดให้มีน้ำดื่มที่สะอาดสำหรับพนักงานทุกคนโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย เครื่องจ่ายน้ำดื่มมีแผนการตรวจสอบบำรุงรักษาให้อยู่ในสภาพที่ดี ตำแหน่งติดตั้งอยู่ห่างจากบริเวณทำงานในระยะที่เหมาะสม

13) ความเป็นระเบียบเรียบร้อยและสุขอนามัย (Housekeeping and Hygiene) สถานที่ปฏิบัติงานต้องมีการจัดเก็บอย่างเป็นระเบียบเรียบร้อยเพื่อให้แน่ใจว่ามีสภาพการทำงานที่ถูกสุขอนามัยและมีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน และมีแผนการทำความสะอาดทั่วทั้งโรงงานเป็นประจำและดูแลให้อยู่ในสภาพดี มีบริเวณล้างมือและห้องน้ำอย่างเพียงพอ

14) บริเวณพักผ่อน (Break Areas) บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่เพียงพอ ซึ่งพนักงานสามารถพักผ่อนและรับประทานอาหารได้ระหว่างหยุดพัก โดยบริเวณดังกล่าวต้องสะอาด อยู่ในสภาพดี แยกออกจากบริเวณผลิต เช่น เสียงดัง ฝุ่น เป็นต้น มีโต๊ะและเก้าอี้เพียงพอต่อจำนวนพนักงาน กำหนดแผนการทำความสะอาดสถานที่ และอุปกรณ์อย่างเหมาะสม

15) เครื่องดื่มแอลกอฮอล์และยาเสพติด (Alcohol and Drugs) บริษัทฯ มีนโยบายห้ามพนักงานดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์และเสพสิ่งเสพติดทุกชนิดทั้งในบริเวณบริษัทฯสถานที่ทำงานไม่ว่าจะเป็นเวลาทำงานหรือนอกเวลาทำงานโดยเด็ดขาด มีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันไม่ให้มีการทำงานขณะที่ยังมึนเมาอยู่ภายใต้ฤทธิ์ของยาเสพติดหรือสารที่ป้องกันไม่ให้พนักงานทำงานได้อย่างปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ และได้สื่อสารนโยบายให้พนักงานทุกคนตระหนักถึง

นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัยอาหาร อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าให้มีคุณภาพและความปลอดภัย ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและข้อกำหนดของลูกค้า โดยไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอาชีว อนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า ทั้งนี้ พนักงานทุกระดับชั้น ต้องมีส่วนรับผิดชอบในการพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

(3) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างครบถ้วน เป็นจริง เชื่อถือได้ เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและนักลงทุนได้รับข้อมูลและสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน และบริษัทฯ ยังคงเปิดเผยข้อมูลตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1) สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงินรายไตรมาส 3 ไตรมาส งบการเงินประจำปี พร้อมรายงานการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ แบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) (ปี 2564 แบบ 56-1 One Report)
2) สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ได้แก่ การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวโยงกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น

การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศดังกล่าว ดำเนินการโดยผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งในรูปแบบเอกสารสิ่งพิมพ์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนดเพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลที่เว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ โดยบริษัทฯ จัดให้มีบุคคลากรผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับงบการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน ประกอบด้วย ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน สำหรับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และข้อมูลตามที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่โดย กรรมการผู้อำนวยการ นักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท (โดยผู้มีตำแหน่งงานดังกล่าวมีคุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ ตามข้อมูลที่แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร)
- คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกเดือน โดยกำหนดให้มีวาระการประชุมเรื่องการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำทุกเดือน เพื่อการติดตามและวิเคราะห์ผลประกอบการในแต่ละเดือนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสถานะทางการเงินและสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในระดับดี มีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในระดับสูงมาอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับไม่มีภาระหนี้สินระยะยาวของเงินกู้ยืมที่ต้องชำระคืน
- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เสนอแนะไว้โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี เพื่อแสดงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินว่ามีความถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส อย่างเพียงพอ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อรายงานงบการเงินที่บริษัทจัดทำขึ้น

- ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินโดยถูกต้องและโปร่งใส ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วโดยได้รายงานแบบไม่มีเงื่อนไขและได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่เคยถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนดและไม่เคยถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน ทั้งนี้บริษัทฯ สามารถจัดส่งงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี พร้อมรายงานการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ได้ก่อนเวลาหรือภายในกำหนดเวลาทั้งหมด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- ในปี 2564 บริษัทฯ งดการจัดกิจกรรม “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรน่า 2019 (Covid-19) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์และนักลงทุนพบกับผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO) ของบริษัทฯ ผ่านทางออนไลน์และทางโทรศัพท์โดยให้ข้อมูลผลประกอบการพร้อมทั้งปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ซึ่งมีนักวิเคราะห์ได้ร่วมกิจกรรมเป็นประจำทุกๆ ไตรมาส

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต โดยนำเอาหลักการกำกับดูแลกิจการ ปลูกฝังเป็นรากฐานในการดำเนินงานแก่พนักงานและผู้บริหารทุกระดับ ซึ่งเป็นหนึ่งในพันธกิจของบริษัทฯ ที่ว่าด้วยเรื่อง “การสร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในการรับผิดชอบต่อสังคม การดูแลรักษาทรัพยากรทางธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน” คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง จึงได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และคู่ค้าทุกคน ตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติให้เป็นรูปธรรม อีกทั้งยังได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นประจำทุกปี เพื่อให้การดำเนินงานของ TFMAMA ปราศจากการคอร์รัปชัน ตลอดห่วงโซ่อุปทาน

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ตลอดจนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย ที่ได้กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ยอมรับหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1) บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาค ให้แก่พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและ ตรวจสอบได้

2) ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ

3) ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียก รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใด จากหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น

4) จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการ ทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน

5) กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการ ทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครอง

ทั้งนี้ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส : บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร แสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับบริษัทฯ รวมถึงพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัทได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม การทุจริตกระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน การไม่ได้รับความเป็นธรรมในการปฏิบัติงานสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำดังกล่าว ดังช่องทางต่อไปนี้

1) ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงผู้รับข้อร้องเรียน

- ผู้รับข้อร้องเรียน : สำนักงานใหญ่ โทรศัพท์ : 0-2374-4730
  - ประธานกรรมการตรวจสอบ
  - กรรมการผู้อำนวยการ
  - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
  - ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และธุรการ
  - ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (นักลงทุนสัมพันธ์)
  - เลขานุการบริษัท
- ผู้รับข้อร้องเรียน : สาขาโรงงาน (จังหวัดชลบุรี ระยอง ลำพูน และราชบุรี)
  โทรศัพท์ : (038) 480-502, (033) 101-500, (053) 584-088, (032) 719-599 ตามลำดับ
  - ผู้จัดการโรงงาน 4 แห่ง
  - หัวหน้าแผนกบริหารงานบุคคลโรงงาน 4 แห่ง

2) ผ่านทาง E-mail ของผู้รับข้อร้องเรียน

3) กล่องรับความคิดเห็น

4) ผ่านทางไปรษณีย์ลงทะเบียนถึงผู้รับข้อร้องเรียน :
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 304 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

5) ในกรณีผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่จะแสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีการเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบน หรือคอร์รัปชัน

ทั้งนี้บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน เว้นแต่กรณีที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

กระบวนการรับข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ร้องเรียนตามหลักเกณฑ์อย่างระมัดระวัง โดยมิให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส สำหรับข้อร้องเรียนที่ผ่านการพิจารณาแล้วจะรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อรายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการให้ความคุ้มครองแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนมีความมั่นใจว่าเมื่อมีการแจ้งเบาะแสที่เกิดขึ้น พนักงานจะได้รับความเป็นธรรมและปลอดภัย เช่น ไม่มีการเลิกจ้าง พักงาน และโยกย้ายตำแหน่งงาน โดยข้อมูลที่ได้รับแจ้ง รวมทั้งชื่อผู้แจ้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส เว้นแต่กรณีที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือความเสียหาย

2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงานรวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมอันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

แนวทางการปฏิบัติ

1. ช่องทางการร้องเรียนข้างต้นถือเป็นช่องทางอันเป็นความลับ และข้อมูลข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะทั้งหมดจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ โดยไม่เปิดเผยรายชื่อผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล

2. ข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะทั้งหมดจะถูกรวบรวมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนตรวจสอบข้อเท็จจริงและกำหนดแนวทางการแก้ไขและป้องกันอย่างถูกต้องและเป็นธรรม

3. ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะ ให้ถือปฏิบัติตามมาตรการการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

การกำกับดูแลกิจการด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้กำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสและตรวจสอบได้

องค์ประกอบที่สำคัญของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คือ การปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน โดยเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 4 และปี 2564 มีการทบทวนนโยบายใหม่และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ทั้งนี้ เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบัน สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกันและเผยแพร่ไปยังบุคคลภายนอกองค์กร อาทิเช่น บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม รวมถึงสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ปี 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ทบทวนสาระสำคัญระบบการกำกับดูแลกิจการ และมีมติอนุมัติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นปัจจุบันและครอบคลุมการกำกับดูแลกิจการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

(1) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ส่งเสริมระบบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นและอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- ระบบการบริหาร มุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท ด้วยความรอบคอบ และระมัดระวัง บริหารงานด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น วางแนวทางการบริหารจัดการที่เหมาะสม มีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดการแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการไว้ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการตรวจสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือ

- การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยการรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมการตรวจสอบภายในและการประเมินความเสี่ยง โดยไม่เจาะจงหรือมุ่งเน้นการควบคุมภายในเฉพาะเรื่อง หากแต่ครอบคลุมให้เกิดความถูกต้อง สุจริต ความเป็นธรรม และสร้างความปลอดภัยต่อข้อมูลอันเป็นความลับทางธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ติดตามและดูแลในเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวโยงกัน

- การดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชัดเจน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยการกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ดี ที่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับพึงมีจิตวิญญาณที่ดีต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า บริษัทคู่ค้า และสังคมอย่างมีจริยธรรมต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับผลประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้รับการประเมินจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (AGM 2564) ได้คะแนน 98 คะแนน จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน
- บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ประจำปี 2564 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2021) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับ "ดีเลิศ" (Excellent CG Scoring)
- บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความสำเร็จด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ด้วยความมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญมาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่างๆ ในปี 2564 ดังนี้
  - บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ"หุ้นยั่งยืน" Thailand Sustainability Investment (THIS) 2021 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  - บริษัทฯ ได้รับประกาศเกียรติคุณ: Sustainability Disclosure Recognition ในการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง จากสถาบันไทยพัฒน์

(2) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติ

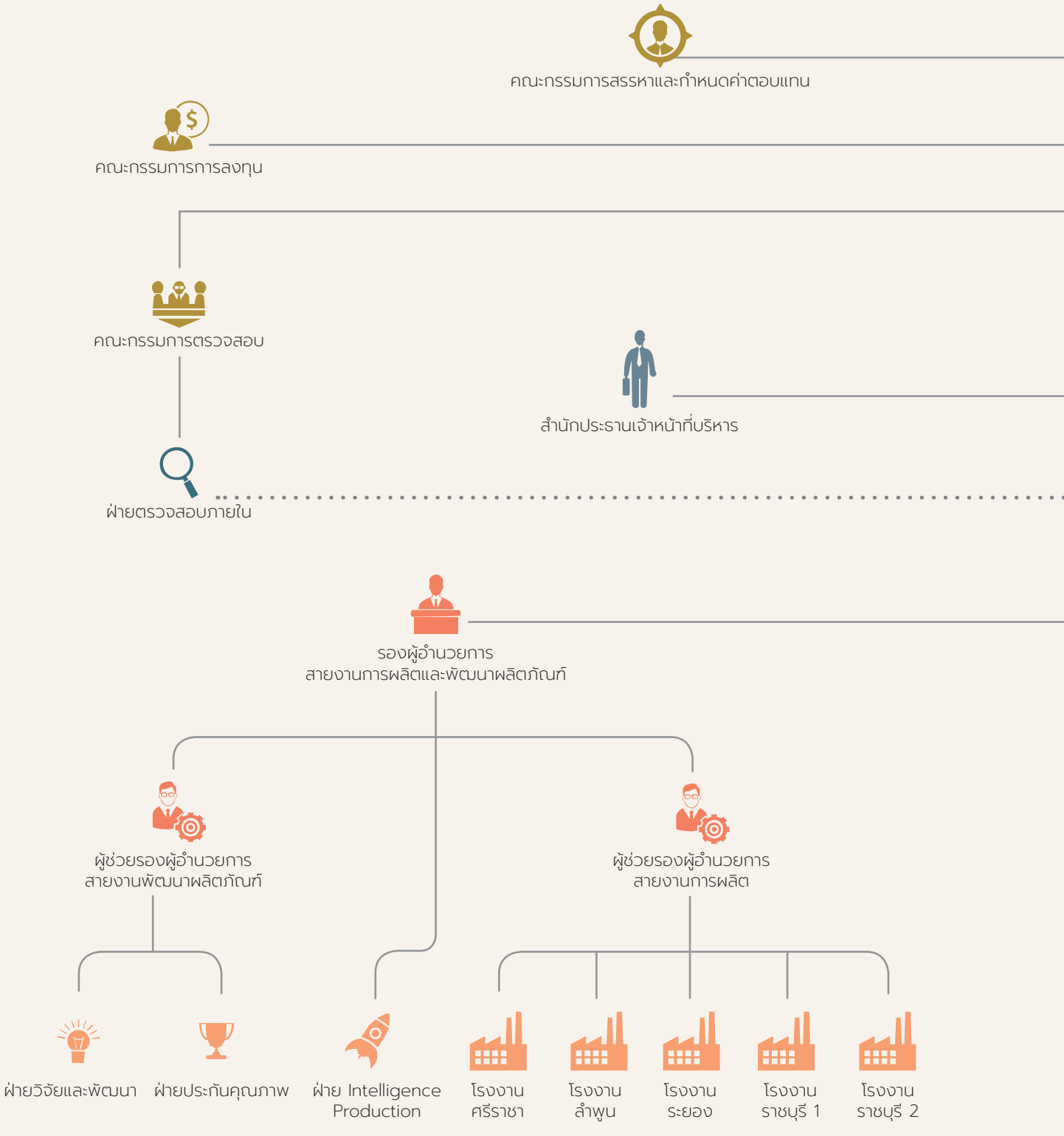
สำหรับเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมในโอกาสต่อไป

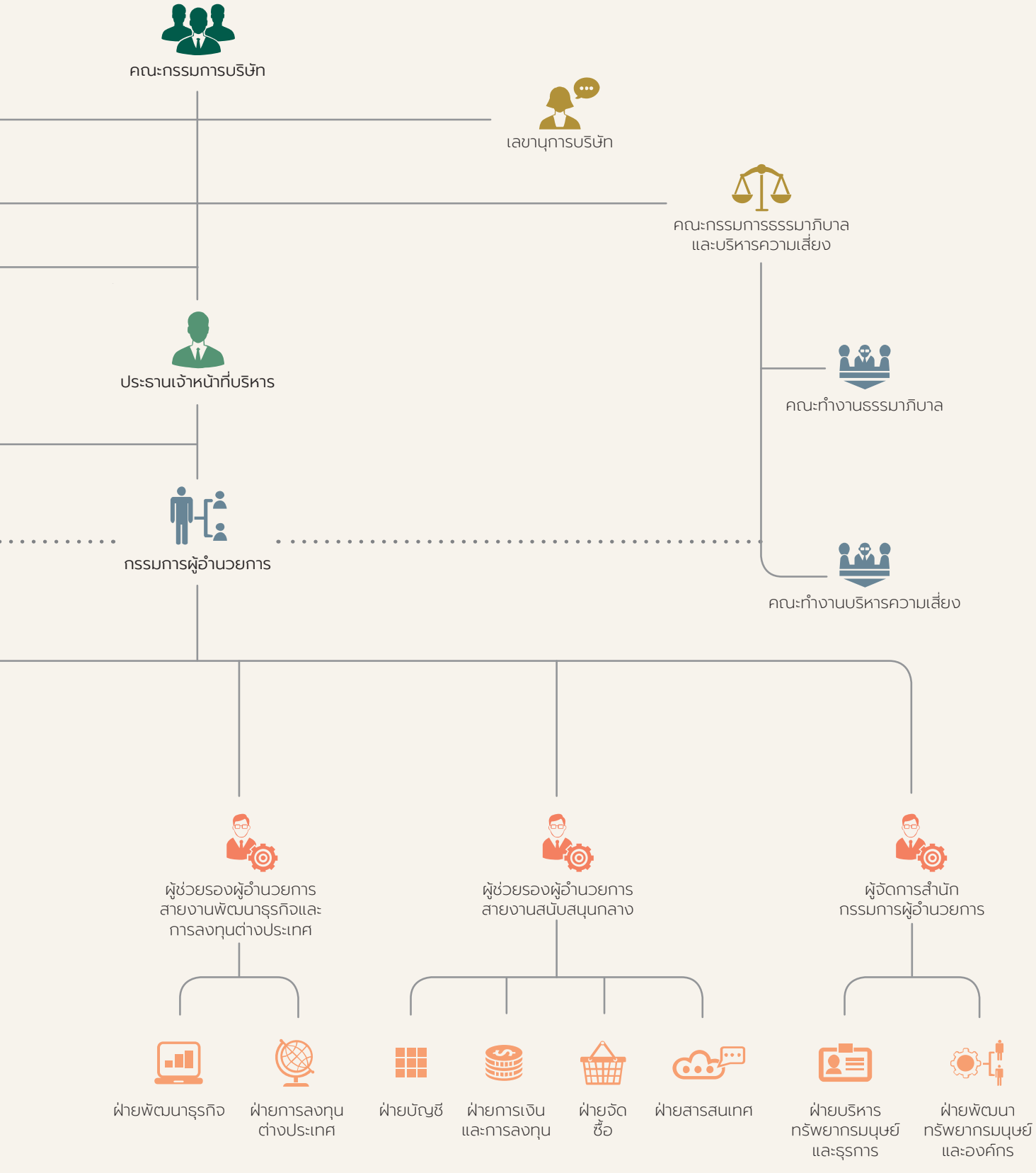
ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการบริษัท ไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระและสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และนำประสบการณ์ที่สะสมมาช่วยส่งเสริมพัฒนาบริษัทฯ ด้วยความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี อย่างไรก็ตามในปี 2564 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีคนใดที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี
2. ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัทฯ และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
3. ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ
4. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย 3 กลุ่ม กลุ่มกรรมการอิสระ กลุ่มกรรมการไม่เป็นผู้บริหาร และกลุ่มกรรมการบริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้บริษัทฯ พิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

แผนผังการบริหารงาน ปี 2564




คณะกรรมการบริษัท
เลขานุการบริษัท
คณะกรรมการธรรมาภิบาล
และบริหารความเสี่ยง
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
คณะทำงานธรรมาภิบาล
กรรมการผู้อำนวยการ
คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ
สายงานพัฒนาธุรกิจและ
การลงทุนต่างประเทศ
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ
สายงานสนับสนุนกลาง
ผู้จัดการสำนัก
กรรมการผู้อำนวยการ
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
ฝ่ายการลงทุน
ต่างประเทศ
ฝ่ายบัญชี
ฝ่ายการเงิน
และการลงทุน
ฝ่ายจัด
ซื้อ
ฝ่ายสารสนเทศ
ฝ่ายบริหาร
ทรัพยากรมนุษย์
และธุรการ
ฝ่ายพัฒนา
ทรัพยากรมนุษย์
และองค์กร

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลาย มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ของบริษัทไว้อย่างชัดเจน มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ กำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการกำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่กิจการและผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดูแลกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ทั้งนี้บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ และเมื่อมีกรรมการใหม่ บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยมีการบรรยายให้ทราบถึงลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งมอบเอกสารข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียน และข้อเตือนใจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียนโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในด้านบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร บริษัทฯ ได้จัดให้มีการแบ่งแยกกันอย่างชัดเจนทั้งด้านโครงสร้าง และการปฏิบัติตามหน้าที่ทั้งนี้ มีการจัดทำหนังสือ มอบอำนาจระบุขอบเขตที่ชัดเจนให้ผู้บริหาร และมีการกำหนดระดับอำนาจดำเนินการในแต่ละด้านไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งได้มีการสื่อสารบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบ และการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรสู่ความยั่งยืน โดยกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

2) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการธุรกิจให้ดำเนินการตามหลักการกำกับกิจการที่ดี จึงได้กำหนดให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นคู่มือให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้เน้นถึงหลักความรับผิดชอบ หลักความโปร่งใส หลักความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรม และจริยธรรม ซึ่งได้มีการกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆรวมทั้งข้อพึงปฏิบัติของพนักงานต่อบริษัท

3) ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน ด้วยความรอบคอบ เป็นธรรม มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการโดยต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน จึงได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่วนของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เมื่อบริษัทฯ มีการทำธุรกรรมที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวเป็นหัวข้อรายการระหว่างกันที่ปรากฏอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และแบบ 56-1 One Report ของบริษัทฯ

4) ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบายของบริษัทฯ เพื่อเป็นการประเมินความมีประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินและให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลกิจการตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standard for the Professional Process of Internal Auditing) โดยมีการรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

หน่วยงานฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมี นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในนำผลการตรวจสอบที่ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อปรับปรุงแก้ไขแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับแนวความคิดในการตรวจสอบและผลของการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อทราบรายงานทางการเงินเกี่ยวกับผลการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และจากการประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยสรุปความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

5) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงที่จะเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของบริษัทกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในระดับองค์กร และมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อ คณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ภายใต้กรอบของ COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance 2017 (รายละเอียดข้อมูลในหัวข้อ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง)

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน มีความหลากหลายทางด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ เพศ และอายุ เป็นปัจจัยสำคัญในการกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและความหลากหลายทางความคิด

องค์ประกอบกรรมการบริษัทฯ	จำนวน	คิดเป็นร้อยละของกรรมการทั้งหมด
กรรมการอิสระ	5 คน	33.33
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	8 คน	53.34
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 คน	13.33
รวม	**15 คน**	100
กรรมการที่เป็นผู้ชาย	10 คน	66.67
กรรมการที่เป็นผู้หญิง	5 คน	33.33
รวม	**15 คน**	100

7.2.2 คณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 15 คน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	- ประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	- รองประธานกรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	- รองประธานกรรมการบริษัท - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	- กรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายกำธร ตติยกวี	- กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	- กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	- กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8. นายเวทิต โชควัฒนา	- กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	- กรรมการบริษัท - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	- กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
11. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
12. นายกนิช บุณยัษฐิติ	- กรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
13. ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการลงทุน - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
15. นายกลินท์ สารสิน	- กรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : นายกลินท์ สารสิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 แทนนายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก
(ข้อมูลรายชื่อของกรรมการและตำแหน่ง ตามรายละเอียดที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ : กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเว้น ดร.กุลภัทรา สิโรดม, นายกนิช บุณยัษฐิติ, ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล, นางทองอุไร ลิ้มปิติ และนายกลินท์ สารสิน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทฯ มีนโยบายในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ มีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ มีกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกันไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสามารถตรวจสอบได้และเพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ ดังนี้

ประธานกรรมการบริษัท ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารมีการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่ เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย การลงคะแนนเสียงในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นและปฏิบัติการอื่นใด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดในคณะผู้บริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท มีการบริหารติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารโดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำทุกสัปดาห์ เพื่อรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่ายและผลประกอบการของบริษัทฯ ประจำเดือนทุกเดือน มีการกระจายอำนาจไปยังฝ่ายบริหารในแต่ละตำแหน่งงานโดยการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและวงเงินอนุมัติ

<u>กรรมการผู้อำนวยการ</u> ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยถือเป็นผู้บริหารระดับสูงในส่วนของฝ่ายจัดการ โดยทำหน้าที่กำหนดกลยุทธ์ในการบริหารงานและกำหนดแนวนโยบายการลงทุนธุรกิจอย่างเป็นระบบ รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์เพื่อบริหารและควบคุมความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท วิเคราะห์ ตัดสินใจ และนำเสนอแนวนโยบายแผนการดำเนินงานทางธุรกิจให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ วางกลยุทธ์การตลาด และสร้างโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการบริหารกลุ่มลูกค้าและการสร้างความผูกพันกับลูกค้าในระยะยาว กำหนดกลยุทธ์ในด้านบุคลากร และสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรอย่างเป็นระบบ ติดตาม ตรวจสอบ ควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยั่งยืนให้กับบริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมนวัตกรรมใหม่ๆ ในการบริหารจัดการองค์กร

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1) กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3) ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4) กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักถึงความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
5) จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
6) การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
7) ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
8) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
9) รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
10) เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
11) จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
12) ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท

13) อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
14) ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

(2) อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทฯ

1) แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการอื่นใดไปปฏิบัติ
2) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3) อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มิใช่ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5) อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8) อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9) อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10) อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11) อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มิใช่ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในคราวถัดไป
12) บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายงานที่เกี่ยวโยงกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
13) เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
14) อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
15) อนุมัติให้ประธานกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ
16) มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้ ภายใต้ระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
17) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
18) ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
19) แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

(3) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทฯ

ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทและกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือกับกรรมการผู้จัดการและมีมาตรการที่ดูแลเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
5) กำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการบริหารจัดการในแต่ละส่วนงานขององค์กร ให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทไม่น้อยกว่า 3 คนและมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และคณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความอิสระ และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 3 คน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้

1. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) (มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน)
2. นายกนิช บุณยัษฐิติ	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)
3. นายกลินท์ สารสิน	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) (มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน)
4. นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นายกลินท์ สารสิน ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2564 แทน นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน นอกจากทำหน้าที่สอบทานงบการเงินแล้วยังสอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม มีการหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อขอทราบความเห็นเกี่ยวกับงบการเงินและการควบคุมภายใน และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส ได้นำข้อเสนอแนะทั้งจากกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีภายนอกไปปรับปรุงในทันทีและรายงานผลการปรับปรุงต่อคณะกรรมการในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ยังมีตัวแทนคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงมารายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คือ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีหน่วยงานสนับสนุนคือฝ่ายตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระจากฝ่ายจัดการมีหน้าที่ประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และทำการตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงิน อย่างถูกต้องและเพียงพอ
2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้นตำแหน่งและ เลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงาน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3) สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4) พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งการบอกเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
   (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับ จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
   (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
   (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทกำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงาน หากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8) สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
9) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
11) พิจารณานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น หรือทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
12) สอบทานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุดและมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท
13) รับเรื่องแจ้งเบาะแส การกระทำอันทุจริตคอร์รัปชั่น ที่คนในบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง

ในรอบปี 2564 (ม.ค.- ธ.ค. 2564) คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัท 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 1 คน และเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้

1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายกนิช บุณยัษฐิติ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)
4. นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : นายกนิช บุณยัษฐิติ ดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2564 แทน นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก

หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

การสรรหา

1) พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2) ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3) จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4) เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การกำหนดค่าตอบแทน

1) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2) พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3) พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4) พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่มิได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2564 (ม.ค. - ธ.ค. 2564) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมรวม 3 ครั้ง และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

(3) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 3 คน ผู้บริหาร 1 คน รวมจำนวน 6 คน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และมีเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้

1. ศ.ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
2. นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
3. นายสุชัย	รัตนเจียเจริญ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
4. ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวพจนา	พะเนียงเวทย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวหทัยรัตน์	กว้างจิตต์อารีย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
7. นางสาวปิยดา	ดิศวัฒน์	เลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

ธรรมาภิบาล

1) กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
2) กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงาน
3) ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
4) ทบทวน แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
5) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การบริหารความเสี่ยง

1) พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2) พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ รวมทั้งรายงานความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
3) กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

6) ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (RM team) เพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้งคณะอนุกรรมการหรือเพื่อทำหน้าที่จัดการการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2564 (ม.ค.- ธ.ค. 2564) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารเสี่ยง

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

(4) คณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการลงทุนประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คน ผู้บริหาร 3 คน และบุคคลภายนอก 1 คน รวมจำนวน 5 คน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการลงทุน และมีเลขานุการคณะกรรมการลงทุน 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้

1. นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	ประธานกรรมการลงทุน (กรรมการอิสระ)
2. นายพันธ์	พะเนียงเวทย์	กรรมการลงทุน
3. นายวสันต์	บุญสัมพันธ์กิจ	กรรมการลงทุน
4. นางสาววิมล	เตชะโกศล	กรรมการลงทุน
5. นางชลัยรัชฎ์	สรสุชาติ	กรรมการลงทุน
6. นางวันวิษา	พวงศิลป์	เลขานุการคณะกรรมการลงทุน

หมายเหตุ : นางชลัยรัชฎ์ สรสุชาติ ดำรงตำแหน่ง กรรมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 27 ตุลาคม 2564

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

1) จัดทำกรอบนโยบายการลงทุนเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2) พิจารณาแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายการลงทุนที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวม
3) พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน
4) พิจารณาจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัท
5) กำกับดูแลการลงทุนของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน แผนการลงทุน ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน และนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6) สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการลงทุนและแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และนำเสนอกรอบนโยบายการลงทุนที่มีการเปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2564 (ม.ค.- ธ.ค. 2564) คณะกรรมการลงทุน มีการประชุมรวม 7 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการลงทุน

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการลงทุน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

โครงสร้างการจัดการของ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รายงานไว้ในหัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้บริหาร จำนวน 19 คน ประกอบด้วย กรรมการบริหารและผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดจำนวน 6 คน และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า จำนวน 13 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์*	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์*	กรรมการผู้อำนวยการ
3. ดร.พจนี	พะเนียงเวทย์*	รองผู้อำนวยการ
4. นางสดใส	หาญชนะ*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ
5. นางสาวหทัยรัตน์	กว้างจิตต์อารีย์*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ
6. นางสุชาดา	พะเนียงเวทย์*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานการผลิต ผู้จัดการโรงงานลำพูน
7. นายพันธ์	พะเนียงเวทย์	ผู้จัดการสำนักกรรมการผู้อำนวยการ
8. นางสาวสรารัตน์	ตั้งศิริมงคล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ)
9. นายวสันต์	บุญสัมพันธ์กิจ	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO)
10. นายอิทธิพล	คูหะรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
11. นางสาวประพิณ	ลาวัณย์ประเสริฐ	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
12. นายสรยุทธ	รักษาศรี	ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และธุรการ
13. นางสาวอริยา	ตั้งชีวินศิริกุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
14. นายชุมพล	เตมียสถิต	ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนา
15. นางสาวสวิตา	สกุลธนสมบัติ	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
16. นายนิรันดร์	ภู่ทอง	ผู้จัดการโรงงานศรีราชา
17. นางสาวนิมล	กิจขันธ์	ผู้จัดการโรงงานระยอง
18. นายชัชพล	บุญเติม	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และองค์กร
19. นายกิจไพบูลย์	คงสุภาพศิริ	ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production

หมายเหตุ : * ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามคำนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด (โดยข้อมูลของผู้บริหารของบริษัทรายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 1)

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1) เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3) รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

5) กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแล ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6) ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7) พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
8) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

1) แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2) แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3) ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
5) อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
6) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มิใช่ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
7) อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
8) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
9) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
10) อนุมัติการจำหน่าย จ่ายโอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
11) อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 50 ล้านบาท
12) อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 50 ล้านบาท
13) อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มิใช่ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบในคราวถัดไป
14) บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
15) มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16) มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
17) ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
18) ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

อำนาจหน้าที่ของประธานบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดในคณะผู้บริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท มีการบริหารติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำทุกสัปดาห์ เพื่อรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่าย และผลประกอบการของบริษัทฯ ประจำเดือนทุกเดือน มีการกระจายอำนาจไปยังฝ่ายบริหารในแต่ละตำแหน่งงานโดยการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและวงเงินอนุมัติ

คณะกรรมการบริหาร กำหนดการประชุมสำหรับผู้บริหารเป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยส่งตารางการประชุมประจำปีล่วงหน้าให้กับผู้บริหารได้ทราบล่วงหน้า เพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด สำหรับในปี 2564 (มกราคม - ธันวาคม 2564) มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 50 ครั้ง

7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร หมายถึง กรรมการบริหารและผู้บริหารตามคำนิยามที่ประกาศกำหนดฯ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ที่ได้รับค่าตอบแทนและค่าตอบแทนอื่นในฐานะผู้บริหาร ดังนี้

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	ปี 2564	ปี 2563
จำนวน	19 คน	20 คน
เงินเดือนรวม	74,128,212	73,024,423
โบนัสรวม	37,482,355	37,276,140
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,960,788	1,959,989
รวม	**113,571,355**	**112,260,552**

ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ รถประจำตำแหน่งของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 5,706 คน มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 1,762.14 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการพนักงาน และผลประโยชน์พนักงาน

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
สำนักงานใหญ่	160 คน	162 คน	158 คน
โรงงานชลบุรี	2,010 คน	1,995 คน	2,052 คน
โรงงานลำพูน	775 คน	659 คน	582 คน
โรงงานระยอง	1,545 คน	1,502 คน	1,494 คน
โรงงานราชบุรี 1, 2	1,216 คน	1,459 คน	1,494 คน
รวมจำนวนพนักงาน	**5,706 คน**	**5,777 คน**	**5,780 คน**
ค่าตอบแทนพนักงาน	**1,762.14 ล้านบาท**	**1,799.22 ล้านบาท**	**1,766.39 ล้านบาท**

ตั้งแต่บริษัทฯ เปิดดำเนินงานมาจนถึง ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาข้อพิพาทด้านแรงงาน และไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

(1) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯปรากฏในเอกสารแนบ 1

(2) เลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ) เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 42/2011 หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019 และหลักสูตร Asean CG Scorecard Coaching จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

(3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

(4) นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้ติดต่อสื่อสาร สอบถามข่าวสาร ข้อมูลสำคัญ เพื่อสิทธิประโยชน์และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ จากนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ที่ทำหน้าที่การเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและให้ความสะดวกแก่นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน ตามช่องทางดังนี้

นักลงทุนสัมพันธ์	:	นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO)
หมายเลขโทรศัพท์	:	02-3744730 ต่อ 1125
E-mail	:	wasan.b@mama.co.th

และได้เผยแพร่ชื่อบุคคลและช่องทางการติดต่อที่สะดวกผ่าน ข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th

(5) ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้กลั่นกรองถึงความเหมาะสมคัดเลือก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ มีความเป็นอิสระ อัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับขอบเขตการตรวจสอบ มีคุณสมบัติตรงตามข้อบังคับของบริษัทฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดผู้สอบบัญชีรับอนุญาตคนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนี้

1) นางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4434
2) นางสาวสาธิดา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753
3) นางสาวศิริวรรณ นิตย์ดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5906

ทั้งนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และผู้สอบบัญชี ไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีและค่าบริการอื่น (ค่าตอบแทนการตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรการส่งเสริมการลงทุน (BOI))ให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด รวมถึงบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

ข้อมูลค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

รายละเอียด	ปี 2564	ปี 2563
1. ค่าตอบแทนเฉพาะบริษัทฯ		
- ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	2,900,000 บาท	2,900,000 บาท
- ค่าบริการอื่น	560,000 บาท	740,000 บาท
รวมจำนวนเงิน	**3,460,000 บาท**	**3,640,000 บาท**
2. ค่าตอบแทนบริษัทย่อย 3 ราย		
- ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	2,282,540 บาท	2,310,807 บาท
- ค่าบริการอื่น	405,000 บาท	325,000 บาท
รวมจำนวนเงิน	**2,687,540 บาท**	**2,635,807 บาท**
รวมทั้งสิ้น	**6,147,540 บาท**	**6,275,807 บาท**

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารสูงสุดซึ่งคณะกรรมการสรรหาฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ

1) มีคุณสมบัติสอดคล้องตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กฎเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2) มีคุณสมบัติ และทักษะความเชี่ยวชาญที่หลากหลายของคณะกรรมการบริษัท ตามองค์ประกอบที่จัดทำ Board Skills Matrix เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของธุรกิจ
3) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ โดยสอดรับกับธุรกิจด้านอุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวเนื่องกัน รวมถึงรองรับแผนธุรกิจด้านการลงทุนต่างๆ ที่เพิ่มโอกาสการเติบโตให้กับบริษัทฯ ในอนาคต เพื่อเสริมประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท
4) มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
5) สรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1) คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้งด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
2) คณะกรรมการสรรหาฯ ดำเนินการตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 17 “ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

   อนึ่ง กรรมการที่ออกตามวรรคหนึ่งชอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง” ดังนั้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี คณะกรรมการสรรหาฯ จะทำหน้าที่พิจารณาดำเนินการตามกระบวนการสรรหาสำหรับกรรมการบริษัทที่ครบวาระตามเกณฑ์ข้อบังคับบริษัทข้างต้น เพื่อเสนอรายชื่อกรรมการบริษัทดังกล่าว ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง
3) คณะกรรมการสรรหาฯ ในกรณีการสรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ จะพิจารณาตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ

กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังต่อไปนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2) ไม่เป็น หรือเคยเป็น กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระ เคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็น หรือเคยเป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6) ไม่เป็น หรือเคยเป็น ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการที่เป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของ บริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

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

ในรอบปี 2564 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ข้างต้น

การให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ด้วยบริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mama.co.th ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์/การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี”

ในปี 2564 ตามที่บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม - 30 ธันวาคม 2563 โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1) เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองในเบื้องต้น หากข้อมูลและเอกสารครบถ้วนจะนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลดังกล่าว และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้คำวินิจฉัยของคณะกรรมการบริษัทถือเป็นที่สุด

2) บุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท จะได้รับการบรรจุชื่อในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

3) บุคคลที่ไม่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะแจ้งให้ทราบในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมระบุเหตุผล

อนึ่งเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่กำหนดบริษัทฯได้แจ้งผลสรุปการเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เผยแพร่ข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับในปี 2564 ที่ผ่านมา เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข่าวสรุปผลว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 แต่อย่างใด

หลักเกณฑ์การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

บริษัทฯ กำหนดการลงคะแนนเสียงสำหรับการเลือกตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 16. กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น
2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ แต่จะแบ่งคะแนนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564 ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 17. กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 และกรรมการที่ออกไปนั้นจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ โดยมีกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 5 คน คือ

1. ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์	กรรมการผู้อำนวยการ / กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
2. นายเวทิต	โชควัฒนา	กรรมการบริษัท
3. นางสาวพจนา	พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท / กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
4. ดร.กุลภัทรา	สิโรดม	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นายกนิช	บุณยัษฐิติ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 ได้มีมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด เลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทฯ สรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ จากผู้บริหารปัจจุบันหรือบุคคลอื่น ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารจัดการนำพาองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

สำหรับผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการแต่งตั้งตำแหน่งทางการบริหารต่อไป

(2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

กรรมการบริษัทฯ ทั้ง 15 คน ที่ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรที่เข้าอบรม
1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	- Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	- Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 39/2004
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	- Director Certification Program (DCP) 45/2004
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	- Directors Accreditation Program (DAP) 20/2004 - Director Certification Program (DCP) 72/2006 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 21/2020)
5. นายกำธร ตติยกวี	- Audit Committee Program (ACP) 12/2006 - Directors Certification Program (DCP) 46/2004 - Directors Accreditation Program (DAP) 3/2003 - IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) 7/2018
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	- Director Certification Program (DCP) 68/2005 - Director Accreditation Program (DAP) ปี 2003
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	- Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005
8. นายเวทิต โชควัฒนา	- Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2018
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	- Directors Certification Program (DCP 212/2015) - Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE 29/2017) - Risk Management Program for Corporation Leaders (RCL 8/2017)
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	- Director Certification Program (DCP) 227/2019 - Boards That Make a Difference (BMD) 10/2020
11. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	- Director Certification Program (DCP) 1/2000 - Audit Committee Program
12. นายกนิช บุณยัษฐิติ	- Director Accreditation Program (DAP) 164/2019
13. ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล	- Director Accreditation Program (DAP) 97/201 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 21/2020)
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	- Director Certification Program (DCP) 8/2001 - Director Certification Program Update (DCPU) 5/2015
15. นายกลินท์ สารสิน	- Director Accreditation Program (DAP) 105/2556

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารแต่ละคน ได้รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในประเด็นสำคัญ อันจะทำให้การปฏิบัติงานของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

และในระหว่างปี 2564 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้บริหาร ในการกำกับดูแลและการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้

หลักสูตรที่อบรม	ผู้บริหาร(คน)
Cannabis & Modren Cannabis Kitchen	1
L & D Transformation Scholarship	1
Powerful Pitching for HR	1
RSPO Supply Chain Certification Standard :SCC Version 2020	1
เครื่องมือการทำงานบัญชีด้วยเทคโนโลยีและ RPA,AI และ OCR	1
เผยแพร่การดำเนินโครงการรายงานและติดตามประเมินผลการลดก๊าซเรือนกระจก	1
การปรับเปลี่ยนสู่มาตรฐาน GHPs & HACCP System Re.2020	1
ผู้ตรวจประเมินกิจกรรมการบำรุงรักษาด้วยตนเอง	1
Agile Internal Audit	1
CFO Reresher เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ	1
Corruption Risk & Control : Technical Update (CRC)	1
OKRs (Objective and Key Results) Session 2	1
PDPA สู่การปฏิบัติจริง	1
RSPO Supply Chain Certification Standard : SCC Version 2020	1
Thailand Learning & Development Forum 2021	1
การเขียนรายงานผลประกอบการรายเดือน รายไตรมาส เพื่อนำเสนอให้น่าสนใจ	1
การเตรียมข้อมูลเพื่อตรวจประเมินฮาลาลประจำปี 2565	1
การจัดการทรัพยากรมนุษย์ชั้นสูง	1
การดำเนินงานของ TPM 4 เสาหลัก(AM FI PM ET),Management Audit TPM Step1	1
ผู้ประกอบการฮาลาลและจัดงาน Halal Rayong Awards ประจำปี 2564	1
การเตรียมข้อมูลเพื่อตรวจประเมินฮาลาลประจำปี 2565	2
การใช้งาน HR e-slip	2
การจัดการพลังงานและการประหยัดพลังงานในวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม	2
Workshop โครงการ Thailand I4.0 Index	3
การปรับเปลี่ยนสู่มาตรฐาน GHPs & HACCP System Re.2020	3
แนวทางการลดปัญหาคอร์รัปชันในภาคธุรกิจ	7
BCG Model	14

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ มีนโยบายจัดการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาฯ มอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ประสานงานในด้านต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท และเมื่อเข้ารับตำแหน่งก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที ดังนี้

1. ดำเนินการจัดให้มีการแนะนำอธิบายรายละเอียดข้อมูลของบริษัทฯ และหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทที่จะดำรงตำแหน่ง และกรรมการชุดย่อย (ถ้ามี) พร้อมทั้งจัดเอกสารเกี่ยวกับกฎบัตรของกรรมการที่เกี่ยวข้อง หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี และตอบข้อซักถามเพื่อสร้างเข้าใจต่อกัน
2. จัดให้มีการพบประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อรับทราบนโยบาย วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. เปิดโอกาสในการเข้าเยี่ยมชมโรงงานผลิตของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการคนใหม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนรับฟังข้อเสนอแนะจากกรรมการ

ในปี 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 มีมติเลือกตั้งกรรมการที่ออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่ออีกวาระหนึ่ง จำนวน 5 คน โดยกรรมการบริษัทฯ ทุกคนมีความรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ และได้รับเอกสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการจากบริษัทฯ แล้ว

(3) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมิน

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อความสอดคล้อง และมีความเหมาะสมเป็นปัจจุบัน
- แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัทฯมีจำนวนรวม 6 ชุด คือ แบบประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับคณะกรรมการบริษัท 1 ชุด สำหรับกรรมการเป็นรายบุคคล 1 ชุด และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ รวม 4 ชุด (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน)
- กำหนดตารางเวลาทุกสิ้นรอบการปฏิบัติงานประจำปี เลขานุการฯของแต่ละคณะทำหน้าที่ส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กับกรรมการทุกคน และเมื่อกรรมการทำแบบประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้วให้ส่งคืนกับเลขานุการฯ เพื่อทำการรวบรวมคะแนน
- รายงานผลคะแนนเฉลี่ยในแต่ละเรื่องที่ประเมินพร้อมสรุปผลคะแนนเฉลี่ยภาพรวม โดยมีเลขานุการฯของแต่ละคณะเป็นผู้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการแต่ละคณะรับทราบ และบันทึกข้อมูลไว้ในรายงานการประชุม
- หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยมีเกณฑ์การคำนวณและวัดผลคะแนนของแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน 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

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ**

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้านคือ

1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
2) ความเป็นอิสระของกรรมการ
3) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

สรุป ผลการประเมินภาพรวมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 85.43 จัดอยู่ในระดับดี

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล**

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้านคือ

1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท
2) การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท
3) การพัฒนาตนเองของกรรมการบริษัท

สรุป ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล ได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 84.87 จัดอยู่ในระดับดี

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดประจำปี 2564 โดยกรรมการชุดย่อยแต่ละคนได้ประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่งอยู่ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน คือ

1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการชุดย่อย
2) การทำหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย
3) การพัฒนาตนเองของกรรมการชุดย่อย

สรุป ผลการประเมินในภาพรวมของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ	จัดอยู่ในระดับ
คณะกรรมการตรวจสอบ	83.96	ดี
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	72.31	ดี
คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	88.67	ดี
คณะกรรมการลงทุน	87.69	ดี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ ได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกวันพุธที่ 3 ของเดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า เลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ปกติการประชุมแต่ละครั้งใช้เวลาประมาณ 1.30 - 2 ชั่วโมง

(2) การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการ ตาม พ.ร.บ. มหาชน ดังนี้

1) เป็นบุคคลธรรมดา
2) บรรลุนิติภาวะ
3) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
4) ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ที่ได้กระทำโดยทุจริต
5) ไม่เคยถูกลงโทษจำคุก ไล่ออก หรือปลดออกจากราชการ หรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
6) จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น และมีการรายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ โดยในปี 2564 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดให้มีวาระการประชุมโดยไม่มีกรรมการบริหาร และได้รายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2565 เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพการบริหารและการพัฒนาบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตได้อย่างมั่งคงและยั่งยืน

(3) การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ มีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นรายบุคคล ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	การประชุม					
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการลงทุน	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2564
	12 ครั้ง/ปี	5 ครั้ง/ปี	3 ครั้ง/ปี	4 ครั้ง/ปี	7 ครั้ง/ปี	
1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	12/12	-	3/3	-	-	เข้าประชุม
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	12/12	-	3/3	-	-	เข้าประชุม
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	12/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	12/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
5. นายกำธร ตติยกวี	12/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	12/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	10/12	-	-	-	-	ลาประชุม
8. นายเวทิต โชควัฒนา	11/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
9. น.ส.พจนา พะเนียงเวทย์	12/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	12/12	-	-		-	เข้าประชุม
11. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	12/12	5/5	-	-	-	เข้าประชุม
12. นายกนิช บุณยัษฐิติ	12/12	5/5	1/1	-	-	เข้าประชุม
13. ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล	12/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	12/12	-	-	4/4	7/7	ลาประชุม
15. นายกลินท์ สารสิน	8/9	2/3	-	-	-	ลาประชุม
นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ	3/3	2/2	2/2	-	-	-
เฉลี่ยร้อยละของกรรมการเข้าประชุม	98	92	100	100	100	

หมายเหตุ : นายกลินท์ สารสิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 แทนนายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความเหมาะสมของจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทได้ดำรงตำแหน่ง และจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกัน ซึ่งกรรมการแต่ละคนได้ ให้ความสำคัญต่อบทบาทหน้าที่ของตนในการดูแลรับผิดชอบกิจการของบริษัทฯ และการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ และการปฏิบัติตามหลักธรรมมาภิบาลที่ดีในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมกันไม่เกิน 5 แห่ง ข้อมูลกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการบริษัท แต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมสูงสุดไม่เกิน 4 แห่ง ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริษัท		จำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่น
1	นายบุณยสิทธิ์	โชควัฒนา	2 แห่ง
2	นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์	2 แห่ง
3	นายสุชัย	รัตนเจียเจริญ	-
4	ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์	-
5	นายกำธร	ตติยกวี	1 แห่ง
6	นายอภิชาติ	ธรรมมโนมัย	1 แห่ง
7	นายบุญชัย	โชควัฒนา	4 แห่ง
8	นายเวทิต	โชควัฒนา	2 แห่ง
9	นางสาวพจนา	พะเนียงเวทย์	-
10	นางอรทัย	ทองมีอาคม	-
11	ดร.กุลภัทรา	สิโรดม	4 แห่ง
12	นายกนิช	บุณยัษฐิติ	2 แห่ง
13	ศ.ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	1 แห่ง
14	นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	2 แห่ง
15	นายกลินท์	สารสิน	1 แห่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นไว้ในเอกสารแนบ 1 ของแบบ 56-1 One Report ซึ่งในปี 2564 กรรมการของบริษัททั้ง 15 คน มีกรรมการ 2 คน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมีจำนวนสูงสุด 4 แห่ง และสำหรับกรรมการผู้อำนวยการ มิได้ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ดังนั้นคณะกรรมการบริษัท มั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด กรรมการแต่ละคนได้อุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ โดยได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง และทำคุณประโยชน์แก่บริษัทมาโดยตลอด

(4) ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 34. กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้แก่ เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ข้อบังคับหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา โดยค่าตอบแทนกรรมการควรเหมาะสมกับระดับความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งควรใกล้เคียงกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ได้กลั่นกรองถึงความเหมาะสม รวมถึงผลการดำเนินงานและการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เห็นควรให้นำเสนอค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 ในวงเงินรวมไม่เกิน 20 ล้านบาท เท่าเดิม ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2564 ในวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 ได้อนุมัติแล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ค่าเบี้ยประชุม : จ่ายให้คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เฉพาะผู้ที่เข้าประชุม ตำแหน่งประธาน 12,000 บาท/คน/ครั้ง ตำแหน่งกรรมการ 10,000 บาท/คน/ครั้ง
2) ค่าเบี้ยประชุมรายไตรมาส : จ่ายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตำแหน่งประธาน 60,000 บาท/คน/ไตรมาส ตำแหน่งกรรมการ 30,000 บาท/คน/ไตรมาส
3) ค่าบำเหน็จรายปี : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำไปพิจารณาจัดสรร และเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
4) ค่าตำแหน่ง : จ่ายให้ประธานกรรมการบริษัท 200,000 บาท/เดือน
5) ผลประโยชน์อื่นใด : ไม่มี

ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ค่าบำเหน็จรายปี และค่าตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท โดยมีข้อมูลค่าตอบแทนในรอบปี 2564 ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทน					
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการลงทุน	รวม (บาท)
1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	3,544,000	-	36,000	-	-	3,580,000
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	1,120,000	-	30,000	-	-	1,150,000
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	920,000	-	-	40,000	-	960,000
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	920,000	-	-	40,000	-	960,000
5. นายกำธร ตติยกวี	820,000	-	-	-	-	820,000
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	920,000	-	-	-	-	920,000
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	800,000	-	-	-	-	800,000
8. นายเวทิต โชควัฒนา	810,000	-	-	-	-	810,000
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	920,000	-	-	40,000	-	960,000
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	820,000	-	-	-	-	820,000

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทน					
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการลงทุน	รวม (บาท)
11. ดร.กุลภัทรา สิโรดม	820,000	240,000	-	-	-	1,060,000
12. นายกนิช บุณยัษฐิติ	820,000	120,000	10,000	-	-	950,000
13. ศ.ดร.สุวิมล กีรติพิบูล	820,000	-	-	48,000	-	868,000
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	820,000	-	-	40,000	84,000	944,000
15. นายกลินท์ สารสิน	780,000	90,000	-	-	-	870,000
นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ	30,000	30,000	20,000	-	-	80,000
รวมทั้งสิ้น	**15,684,000**	**480,000**	**96,000**	**208,000**	**84,000**	**16,552,000**

หมายเหตุ : นายกลินท์ สารสิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 แทนนายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินการของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี และการเข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันกับบริษัทฯ พร้อมทั้ง มีความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมเพื่อการเติบโตในอนาคต โดยบริษัทฯ จะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย และบริษัทร่วมและมีการพิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

บริษัทฯ ได้รับข้อมูลงบการเงินจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมประจำทุกเดือน เพื่อบริษัทฯ สามารถติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ และได้นำเสนอข้อมูลผลการดำเนินงานดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกเดือนเช่นเดียวกับการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้มีบริษัทย่อยที่สำคัญ 3 แห่ง ซึ่งมีมูลค่าสินทรัพย์รวมกันร้อยละ 40 ของสินทรัพย์รวม ในปี 2564 ใช้สำนักงานตรวจสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทฯ เพื่อสร้างความมั่นใจในการจัดทำรายงานทางการเงินเสร็จได้ทันเวลาที่กำหนด

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ มีเหตุและผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ประเภทรายการเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวโยง นโยบายการกำหนดราคา ขนาดของรายการ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อเลขานุการบริษัท ภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และเลขานุการบริษัท มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

ในปี 2564 เลขานุการบริษัท ได้รับรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียจากกรรมการบริษัท จำนวน 7 คน และผู้บริหารจำนวน 3 คน

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในเรื่อง ความขัดแย้งของผลประโยชน์ และการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนที่สำคัญ ดังนี้

- กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งจดหมายแจ้งเป็นทางการให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนได้ทราบช่วงระยะเวลาที่ประกาศกำหนดเป็นช่วงวันที่ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ผ่านช่องทางระบบออกข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
- ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
- บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- มาตรการลงโทษ บริษัทฯ มีระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีติดประกาศข้อพึงปฏิบัติด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ทราบทั่วกัน รวมถึงการเผยแพร่ผ่านระบบ Intranet ภายในบริษัท และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.mama.co.th

ในปี 2564 เลขานุการบริษัท ได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบกำหนดระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเผยแพร่งบการเงินของแต่ละไตรมาสรวม 3 ไตรมาส จำนวน 3 ครั้ง และงบการเงินประจำปี จำนวน 1 ครั้ง และได้ส่งจดหมายแจ้งเป็นทางการให้กับกรรมการ และผู้บริหารทุกคนทราบด้วย รวมจำนวน 4 ครั้ง

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต โดยนำเอาหลักการกำกับดูแลกิจการ ปลูกฝังเป็นรากฐานในการดำเนินงานแก่พนักงานและผู้บริหารทุกระดับ ซึ่งเป็นหนึ่งในพันธกิจของบริษัทฯ ที่ว่าด้วยเรื่อง “การสร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในการรับผิดชอบต่อสังคม การดูแลรักษาทรัพยากรทางธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน” คณะกรรมการบริษัท จึงได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และคู่ค้าทุกคน ตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติให้เป็นรูปธรรม อีกทั้งยังได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นประจำทุกปี เพื่อให้การดำเนินงานของ TFMAMA ปราศจากการคอร์รัปชัน ตลอดห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์และมีความมุ่งมั่นดำเนินการตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน อย่างต่อเนื่อง และได้รับรองการเป็นสมาชิก แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อ วันที่ 22 กรกฎาคม 2559 และทางบริษัทได้รับการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและยื่นขอการรับรองต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 2

คณะกรรมการ บริษัทได้มีมติอนุมัตินโยบายการต่อต้านการ คอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติสำหรับการต่อต้านการทุจริต การให้และรับของขวัญ การรับรอง เงินสนับสนุน และการบริจาค เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติ ตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใสและมีจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าทา งตรงหรือทางอ้อมรวมทั้งไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้มีการ เผยแพร่เรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์และฝึกอบรม รวมทั้งโทษทางวินัยไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนจัดให้มีการ ปฐมนิเทศแก่พนักงานใหม่ถึงนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลการ ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการรับของขวัญ/ของที่ระลึก และแนวปฏิบัติในการจัดการของขวัญ/ของที่ระลึก ตามประเพณีปฏิบัติช่วงเทศกาลต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันได้ถูกต้อง โดยได้สื่อสารเป็นหนังสือเวียนและแจ้งประกาศให้ทราบทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ที่สอดรับกับหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของภาครัฐ ด้วยการประกาศขอความร่วมมือกับผู้บริหารและพนักงานในการงดรับของขวัญ พร้อมทั้งส่งหนังสือแจ้งไปยังบริษัทคู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมืองดมอบของขวัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในทุกเทศกาลเช่นกัน นอกจากนี้ได้สื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยการประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯที่ www.mama.co.th เพื่อส่งเสริมการตระหนักรู้และเพื่อสร้างบรรทัดฐานในการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

กิจกรรมการดำเนินงาน/การสื่อสารและฝึกอบรมพนักงาน/คู่ค้าต่อการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ดำเนินการฝึกอบรมแก่ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยมีวัตถุประสงค์ในการสร้างความรู้ความเข้าใจให้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงการปฏิบัติตามกฎระเบียบ มีความรับผิดชอบ และมีส่วนร่วมต่อการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งในหลักสูตรการต่อต้านคอร์รัปชันครอบคลุมถึงการกระทำใดที่เป็นการทุจริตต่อหน้าที่ วิธีการปฏิบัติตามนโยบายฯ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักรู้ถึงผลกระทบของการทุจริตคอร์รัปชัน และเข้าใจต่อวิธีการปฏิบัติตนให้เป็นพลเมืองทางธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

ปี 2564 บริษัทฯ ยังคงแสดงออกถึงความมุ่งมั่นของบริษัท ในการดำเนินนโยบายด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานใหม่ทุกคน และมีการจัดอบรมให้กับพนักงานในแต่ละหน่วยงานตามแผนการฝึกอบรมประจำปีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ในระหว่างปี ได้ดำเนินการในเรื่องสำคัญต่างๆ ดังนี้

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564	เชิญคู่ค้าเข้าร่วมฟังการบรรยายพิเศษหัวข้อ “แนวทางการลดปัญหาคอร์รัปชันในภาคธุรกิจ” บรรยายโดย คุณพนา รัตนบรรณางกูร ผู้อำนวยการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) / สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564	คุณสรยุทธ รักษาศรี/ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และธุรการ เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตร Corporation Risk and Control Workshop (CRC รุ่นที่ 8/2020 online) จัดโดยแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
วันที่ 22 พฤศจิกายน 2564	บริษัทฯ ดำเนินการต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ในการแจ้งประกาศนโยบาย NO Gift Policy โดยเผยแพร่ทางสื่อสาธารณะ ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.mama.co.th และ Intranet พร้อมออกจดหมายขอความร่วมมืองดการให้ของขวัญ ส่งไปยังคู่ค้าของบริษัทฯ เพื่อแสดงเจตนารมย์และร่วมรณรงค์การงดมอบของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่รวมถึงเทศกาลต่างๆ
วันที่ 15 ธันวาคม 2564	มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2564 พิจารณาอนุมัติแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ เพื่อยื่นขอต่ออายุการรับรองครั้งที่ 2 และได้นำส่งแบบประเมินตนเองฉบับนี้ ให้กับทางCAC ในวันที่ 27 ธันวาคม 2564

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการรับของขวัญ/ของที่ระลึก และแนวปฏิบัติในการจัดการของขวัญ/ของที่ระลึก ตามประเพณีปฏิบัติช่วงเทศกาลต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันได้ถูกต้อง โดยได้สื่อสารเป็นหนังสือเวียนและแจ้งประกาศให้ทราบทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ที่สอดรับกับหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของภาครัฐ ด้วยการประกาศขอความร่วมมือกับผู้บริหารและพนักงานในการงดรับของขวัญ พร้อมทั้งส่งหนังสือแจ้งไปยังบริษัทคู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมืองดมอบของขวัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในทุกเทศกาลเช่นกัน นอกจากนี้ได้สื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยการประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯที่ www.mama.co.th เพื่อส่งเสริมการตระหนักรู้และเพื่อสร้างบรรทัดฐานในการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

นอกจากมาตรการการป้องกันการทุจริตที่สามารถช่วยลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตได้แล้ว บริษัทฯ ยังได้กำหนดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้มีช่องทางการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมทั้งกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมดังกล่าว บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการรักษา ความลับของผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส การเก็บข้อมูลการร้องเรียน เพื่อป้องกันการได้รับผลกระทบจากการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส ซึ่งจะรับรู้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมายและผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้นโดยสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต การกระทำผิดจริยธรรมธุรกิจ ผิดกฎหมาย ผิดระเบียบข้อบังคับ หรือการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ตามช่องทางการร้องเรียนในทุกสถานที่ประกอบการของบริษัทฯ อาทิ โดยตรงด้วยวาจา ทำเป็นหนังสือ แจ้งผ่านทาง E-mail ถึงผู้รับข้อร้องเรียนโดยตรง กล่องรับความคิดเห็น และผ่านทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ดังปรากฏตามรายละเอียดข้อมูลที่บริษัทฯได้เผยแพร่ไว้ทั่วทั้งองค์กร และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.mama.co.th โดยในปี 2564 คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทว่า ไม่พบว่ามีพนักงานหรือบุคคลภายนอกร้องเรียนเกี่ยวกับด้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกพื้นที่

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติและขอบเขตหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุมทั้งหมด
1. ดร.กุลภัทรา สิโรดม*	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายกนิษ บุณยัษฐิติ	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายกลินท์ สารสิน*	กรรมการตรวจสอบ	2/3
นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ	กรรมการตรวจสอบ	2/2

* มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน และสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

หมายเหตุ : นายกลินท์ สารสิน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2564 แทน นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ที่ลาออก

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมด้วยตนเอง ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ การปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมและการแสดงความคิดเห็น บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และนำเสนอรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. **สอบทานรายงานทางการเงิน**ของบริษัทฯและบริษัทย่อยทั้งรายไตรมาส และประจำปี 2564 ที่ผ่านการสอบทานและการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไป มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมาตรฐานการบัญชี รวมทั้งได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลการตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

2. **สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน** โดยได้สอบทานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี พิจารณาในเรื่องการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร รวมทั้งด้านการบัญชีและการเงิน การดูแลทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ซึ่งมีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุลอย่างเป็นอิสระให้มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

3. **พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี** โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและการบริการของผู้สอบบัญชี ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและได้รับอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

4. **สอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** โดยดูแลให้บริษัทมีขั้นตอนปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของทางการ

5. **กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี ได้อนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปีที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดทำขึ้น โดยประเมินจากความเสี่ยงพื้นฐานที่สำคัญในธุรกิจของบริษัทร่วมกับประเด็นที่ตรวจพบในปีที่ผ่านมา รวมทั้งได้สอบทานผลการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมให้คำแนะนำ ติดตามผลการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่ตรวจพบตามรายงานในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้นตำแหน่ง และเลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงานหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

6. **สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ** โดยสอบทานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Corporate Risk) และมีการประชุมหารือร่วมกับคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงและตัวแทนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

7. **ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ** เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาล ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบ อย่างเป็นอิสระ

8. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ** ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท /เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9. **กำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน** โดยมุ่งเน้นปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและไม่มีความเสี่ยงที่อาจจะทำให้เกิดโอกาสในการคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์โครงการแนวร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Committee : CAC) อย่างต่อเนื่อง

10. **สอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส** บริษัทได้จัดทำระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส สำหรับพนักงานและบุคคลภายนอก โดยบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ด้วยวาจา โทรศัพท์ ทาง e-mail ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงหรือทุกช่องทางร้องเรียนอื่นของบริษัท ในปี 2564 ไม่มีข้อร้องเรียนผ่านระบบข้อร้องเรียนที่บุคคลภายนอกและพนักงานได้มีการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน และเชื่อถือได้ในสาระสำคัญตามตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ และมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ

(ดร.กุลภัทรา สิโรดม)
ประธานกรรมการตรวจสอบ
18 กุมภาพันธ์ 2565

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2564 มีการประชุมรวม 3 ครั้ง มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
3. นายกนิช บุณยัษฐิติ*	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
นายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ*	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

*ลำดับที่ 3 ดำรงตำแหน่งเดือนมีนาคม 2564 แทนนายชัยวัธ มะระพฤกษ์วรรณ ลาออก

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

การสรรหา

1.พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

2. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งควรใกล้เคียงกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

2. เสนอวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

โดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างครบถ้วน

(นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา)
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
15 ธันวาคม 2564

2. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่าน ซึ่งมีกรรมการอิสระ 2 ท่าน และได้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด (จำนวนครั้ง)
1. ศาสตราจารย์ ดร.สุวิมล กีรติพิบูล	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
2. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
5. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
6. นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	3/4

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวปิยดา ดิศวัฒน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เป็นตัวแทนจากฝ่ายงาน / โรงงานต่างๆ ตามความเหมาะสม

2. กำหนดและทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน การดำเนินงานด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัทฯ

3. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และประเมินระดับความเสี่ยงในปัจจุบัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงล่วงหน้า เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

4. พัฒนาบุคลากรภายในบริษัทฯ ให้มีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง เพื่อมุ่งไปสู่วัฒนธรรมองค์กรที่มีความตระหนักต่อความเสี่ยงอยู่ตลอดเวลา

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถและความรอบคอบในการกำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายภายใต้หลักธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

(ศาสตราจารย์ ดร.สุวิมล กีรติพิบูล)
ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
10 กุมภาพันธ์ 2565

3. คณะกรรมการลงทุน

รายงานคณะกรรมการลงทุน ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางวันวิษา พวงศิลป์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการลงทุน โดยในปี 2564 มีการประชุมรวม 7 ครั้ง มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

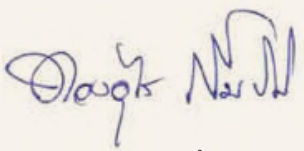
รายชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	ประธานกรรมการลงทุน	7/7
2. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	กรรมการลงทุน	7/7
3. นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ	กรรมการลงทุน	7/7
4. นางสาววิมล เตชะโกศล	กรรมการลงทุน	7/7
5. นางชลัยรัชฎ์ สรสุชาติ*	กรรมการลงทุน	2/2

*ลำดับที่ 5 ดำรงตำแหน่งเดือนตุลาคม 2564

ในปี 2564 คณะกรรมการลงทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดทำกรอบนโยบายการลงทุน และพิจารณาแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายการลงทุนที่ได้รับอนุมัติ
2. พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน
3. พิจารณาจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน
4. กำกับดูแลการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน และแผนการลงทุน ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน และนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติ
5. สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการลงทุน และแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และนำเสนอกรอบนโยบายการลงทุนที่เปลี่ยนแปลงเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการลงทุนได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการลงทุนอย่างครบถ้วน นอกจากนี้คณะกรรมการลงทุนยังให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการเงินลงทุนและบริษัทต่างๆ ในพอร์ตการลงทุน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ



(นางทองอุไร ลิ้มปิติ)
ประธานกรรมการลงทุน
11 กุมภาพันธ์ 2565

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

(1) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

- งบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติและสอดรับกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบายหรือเพิ่มเติมตามมาตรฐานบัญชี ตลอดจนการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการและวินิจฉัยในส่วนต่างๆ ที่จำเป็น เพื่อสะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงให้ถูกต้องตามที่ควร
- บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติสั่งจ่าย การบันทึกรายการด้านบัญชี ข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลทรัพย์สินตามหลักการดูแลควบคุมกิจการที่ดี เพื่อให้สามารถตรวจสอบรายการที่เกิดขึ้นได้
- บริษัทฯ กำหนดวิธีการป้องกันการใช้ข้อมูลความลับของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ส่วนตน หรือความตั้งใจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อลูกค้า ผู้แทนจำหน่าย ผู้ให้บริการ คู่แข่ง หรือบุคคลภายนอกอื่น นอกเหนือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยปกติของธุรกิจ หรือข้อมูลที่เผยแพร่ทั่วไป
- บริษัทฯ มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานพนักงาน เพื่อป้องกันการปฏิบัติงานในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ
- บริษัทฯ มีการประเมินและติดตามข่าวสารเหตุการณ์ปัจจุบัน ที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง เพื่อพิจารณาหามาตรการในการลดความเสี่ยง

บริษัทฯ มีแผนกลยุทธ์ในการสร้างการเติบโตและผลกำไรอย่างยั่งยืน สร้างสรรค์ สินค้าและบริการที่เพิ่มคุณค่าให้กับลูกค้าและสังคม ผ่านกระบวนการทำงานที่เน้นคุณภาพ รวมทั้งการพัฒนาเทคโนโลยีในด้านต่างๆ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง และมีระบบการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่น่าเชื่อถือ เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ สามารถลดหรือป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น ทำให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความเชื่อมั่นต่อการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามข้อกำหนดและกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการ เงินให้ถูกต้องและเชื่อถือได้ รายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำ เนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ให้ทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอ้างอิงกรอบการควบคุมภายในตามหลักมาตรฐานสากล ของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี ภายใต้กรอบธรรมาภิบาลบริษัทฯ และมีการจัดโครงสร้างองค์กรโดยเน้นการแบ่งแยกตามหน้าที่อย่างชัดเจน รวมทั้งตารางอำนาจการอนุมัติตามสายการบังคับบัญชา และได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจัดให้พนักงานทุกระดับในองค์กรรับทราบบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ในการปฏิบัติงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างชัดเจน มีแนวทางการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรง และการรักษาจรรยาบรรณ และเรื่องจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจน มีการส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรม เป็นตัวอย่างที่ดี (Role Model) ส่งเสริมให้เกิดจิตสำนึกที่ดี เพื่อให้บุคลากรในกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรปฏิบัติงานอย่างมีความรู้ความสามารถ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในทุกส่วนงาน เพราะเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยสนับสนุนให้การปฏิบัติงานขององค์กรประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ด้วยทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด เพื่อให้เกิดความยั่งยืนต่อองค์กร

2) การบริหารประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก จึงจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของบริษัท ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกรอบนโยบาย เพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยง และสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในระดับองค์กรและมีการติดตามอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้บริหารความเสี่ยงในเชิงปฏิบัติการโดยดำเนินการผ่านระบบการรับรองต่างๆ ตามมาตรฐานสากลและด้านความปลอดภัยของอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน ISO 9001 (ระบบการบริหารงานคุณภาพ), ISO 14001 (ระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม),ISO/IEC17025(ระบบบริหารจัดการคุณภาพห้องปฏิบัติการ),GMP(วิธีการปฏิบัติที่ดีในการผลิตอาหาร),HACCP (การวิเคราะห์อันตรายวิกฤตในการผลิตอาหาร), BRC (Global Standard for Food Safety), Kosher (การผลิตอาหารโคเชอร์), Halal (การผลิตอาหารฮาลาล), AEOs (มาตรฐานความปลอดภัยของผู้ประกอบการส่งออก-กรมศุลกากร)

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งบริษัทได้มีการประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมทั้งติดตามผลและรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันท่วงทีและดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในที่ชัดเจนและเหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะของกิจการ มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งการวัดประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผลการปฏิบัติงานในทุกระดับ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการรักษาความปลอดภัยและดูแลป้องกันทรัพย์สินของบริษัทไม่ให้สูญหาย หรือใช้ไปในทางที่ไม่เหมาะสม มีมาตรการป้องกันไม่ให้นำโอกาสหรือประโยชน์ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งกำหนดบุคลากรภายในองค์กร เพื่อดูแลรับผิดชอบระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงานอย่างชัดเจน ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเรื่องรายการที่เกี่ยวโยงกัน

เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯและมีการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารโดยมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้การตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กรรมการ และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ บนพื้นฐานข้อมูลที่มีความถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้และทันต่อสถานการณ์ โดยข้อมูลที่สำคัญและทั่วไปจะเปิดเผยในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ผ่านเว็บไซต์ www.mama.co.th ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และระเบียบปฏิบัติ เรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงมีการสื่อสารให้พนักงานได้เข้าใจถึงนโยบายระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญอย่างชัดเจนผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนโดยสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการ กระทำผิดและการทุจริตได้อย่างปลอดภัย และกำหนดแนวทางการ บริหารจัดการเรื่องร้องเรียนอย่างชัดเจนภายในเวลาที่เหมาะสม โดยแจ้งไว้ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือแจ้งมายังคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผ่านช่องทางอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ ได้แจ้งไว้ในรายงานประจำปีเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ และจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการประเมินประสิทธิภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุม มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีรายละเอียดเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้เป็นหมวดหมู่ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด มีระบบการสำรองข้อมูล และมีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารเกี่ยวกับรายงานของผู้สอบบัญชี ผลการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชี การควบคุมภายใน และการเปิดเผยรายการระหว่างกัน เป็นต้น ตลอดจนบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและสื่อสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีกระบวนการสื่อสารสารสนเทศที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอในการตัดสินใจ ทั้งในระดับหน่วยงาน และในระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารนั้นถูกต้องเหมาะสมเป็นประโยชน์น่าเชื่อถือ มีช่องทางการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถติดต่อสื่อสารได้ทั่วทั้งบริษัท ในข้อมูลที่สำคัญ

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุของความแตกต่างและปรับกลยุทธ์ให้เป็นไปตามที่ต้องการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายได้ นอกจากนี้บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระ ทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษา ตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบตามแผนงานประจำปี และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญคณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไข และติดตามการแก้ไขดังกล่าวให้บรรลุผล

(2) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทางคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ได้มีการเพิ่มเติมหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องการพิจารณานโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัท วัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำเสนอขออนุมัติกับคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งทำการสอบทานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าว มีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด ตลอดจนสามารถรับเรื่องแจ้งเบาะแส การกระทำอันทุจริต ที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระในการดำเนินงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในเกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งนี้ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้ง 5 ด้าน ดังกล่าวข้างต้น และจากการรายงานผลการตรวจสอบประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวมบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องจนบรรลุผลสำเร็จของงาน ถึงแม้ว่ามีกิจกรรมบางกิจกรรมที่ควรปรับปรุง หน่วยงานผู้รับการตรวจได้ตรวจสอบและดำเนินการปรับปรุงในเรื่องดังกล่าว ตลอดจนได้แจ้งผลการตรวจสอบต่อฝ่ายบริหารให้รับทราบ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานหรือระบบงานในหน่วยงานของตน ซึ่งผู้ตรวจสอบได้มีการเข้าตรวจติดตามผลอีกครั้งพบว่า หน่วยงานที่เข้าตรวจติดตามผลนั้นได้มีการปรับปรุงและแก้ไขอย่างเหมาะสมและมีแนวโน้มที่ดีขึ้น ดังนั้นจึงสามารถให้ความเชื่อมั่นได้อย่างเพียงพอว่า หน่วยงานผู้รับการตรวจจะสามารถดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายในหน่วยงานของตนตามที่ได้ตั้งไว้ อย่างไรก็ตาม ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามปัจจัยต่างๆที่เกี่ยวข้องได้ ซึ่งอาจจะส่งผลต่อบทบาทหน้าที่หรือการปฏิบัติงานได้

(3) งานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นร่วมกันกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน และตระหนักดีว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม อาจจะไม่สามารถรับประกันได้ทั้งหมดต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญ แต่ก็สามารถป้องกันหรือรับประกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านการบริหารภายในขึ้นตรงต่อกรรมการผู้อำนวยการของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย หรือเลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปัจจุบันคือ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถในการเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่างๆ ตามแผนงานตรวจสอบภายในที่อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการวางแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี จัดทำขึ้น โดยพิจารณาจากความเสี่ยง (Risk-Based Audit) การบริหารความเสี่ยงขององค์กร ความเสี่ยงจากการต่อต้านการคอร์รัปชัน และประเด็นจากการตรวจสอบที่ผ่านมา ซึ่งได้มีการรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา ไม่พบประเด็นข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพต่อการดำเนินธุรกิจ และทุกหน่วยงานมีการปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบที่กำหนดไว้

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าหรือเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติทางธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี (ข้อ 11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) โดยมีรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	งบการเงินรวม : มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			นโยบายการกำหนดราคาและความสมเหตุสมผลของรายการ
			2564	2563	2562	
1. บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	บริษัทร่วมเงินลงทุน 39%	ซื้อวัตถุดิบและวัสดุ เงินปันผลรับ	597 74	638 78	612 68	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อตามอัตราที่ประกาศจ่าย
2. บริษัท ซันโก แมชชีนเนอรี่ จำกัด	บริษัทร่วมเงินลงทุน 35%	ซื้อสินค้า ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	0.7 2	3 3	1 0.9	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ราคาที่ตกลงร่วมกันตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ
3. บริษัท เพรซิเดนท์ฟูดส์ (คัมโบเดีย) จำกัด	บริษัทร่วมเงินลงทุน 30%	ขายสินค้า รายได้อื่น	92 9	116 10	75 10	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
4. บริษัทไทยอินสแตนท์โพรดักส์ จำกัด	บริษัทร่วมเงินลงทุน 25%	ซื้อวัตถุดิบ ดอกเบี้ยรับ	14 0.4	16 0.1	22 0.1	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อตามอัตราปกติในสัญญา
5. บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทอื่นเงินลงทุน 10%	ซื้อวัตถุดิบและวัสดุ เงินปันผลรับ	25 7	30 7	1 7	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อตามอัตราที่ประกาศจ่าย
6. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง (มหาชน) (“SPI”)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่/กรรมการร่วม	ค่าพลังงานและสาธารณูปโภค เงินปันผลรับ ดอกเบี้ยรับ	220 5 0.2	181 5 0.1	212 5 -	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อตามอัตราที่ประกาศจ่ายตามอัตราที่ประกาศจ่าย
7. บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) (“SPC”)	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วม	ขายสินค้า ค่าส่งเสริมการขาย	9,808 1	9,363 2	9,222 3	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาตามสัญญาที่เป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ
8. บริษัท จิมส์กรุ๊ป จำกัด	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วม	ขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ	0.9 134	0.2 176	4 184	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
9. บริษัท นอร์ทเทิร์นเทคโนโลยี่ จำกัด	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วม	ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซื้อสินค้า	27 4	53 2	59 2	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
10. บริษัท ฟาร์อีสท์เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วม	ค่างานวิจัย/โฆษณาสินค้า	51	79	212	ราคาตามสัญญาที่เป็นไปตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวโยงกันดังกล่าวนั้น ผู้ตรวจสอบบัญชีได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นรายการซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวเนื่องกับการซื้อขายสินค้าและบริการ ซึ่งรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันโดยเป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า และได้รายงานธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/12 (1) ให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวหากธุรกรรมเหล่านั้น มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในระหว่างปี /งวด ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมกับงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการที่เกิดขึ้น

ในกรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ มีนโยบายนำเรื่องดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขนาดรายการที่เกิดขึ้น

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันที่แตกต่างจากความเห็นของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกัน กรณีที่บริษัทฯ มีรายการซื้อ/ขาย สินค้าและบริการระหว่างกัน ให้ใช้ราคาเช่นเดียวกับที่คิดกับบุคคลภายนอก กรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอก ภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน หรืออาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งว่าจ้างโดยบริษัทฯ หรือบริษัทในกลุ่มมาทำการเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ และการเปิดเผยรายการระหว่างกันทุกรายไตรมาส เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทฯ จะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตว่าจะเป็นไปด้วยความสมเหตุสมผลและมีอัตราผลตอบแทนที่ยุติธรรม อย่างไรก็ตามเนื่องจากรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นรายการที่ดำเนินไปตามธุรกิจปกติ ประกอบกับบริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการในธุรกิจที่เสริมซึ่งกันและกัน ดังนั้นรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันยังมีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยบริษัทฯ ยังคงยึดถือความสมเหตุสมผลและคำนึงถึงความเหมาะสมในเงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรมเป็นหลัก

OK GENERATION

เส้นหนานุ่ม อร่อยเหนียวแน่น

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนแสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

นายบุณยสิทธิ์ โชควัฒนา
ประธานกรรมการบริษัท

นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์
รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้
กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการรับรู้รายได้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 รายได้จากการขายเป็นรายการบัญชีที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัทประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายทั้งในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีเงื่อนไขการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกัน ดังนั้นจึงเกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่ออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อตกลงการขายของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น
ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่นซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้วและหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน
ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าวและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สายฝน อินทร์แก้ว
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4434

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2565

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*6*	3,588,586,370	3,695,417,204	1,772,686,372	2,016,174,341
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*7, 8*	3,649,020,062	3,237,726,603	2,374,064,690	2,030,351,780
สินค้าคงเหลือ	*9*	1,907,395,771	1,420,942,930	757,348,071	629,416,201
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	*10*	8,484,454,624	7,766,743,541	3,360,843,298	3,497,685,347
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		98,635,529	104,360,698	36,262,850	27,364,409
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		17,728,092,356	16,225,190,976	8,301,205,281	8,200,992,078
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*8*	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก	*11*	500,000,000	-	500,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*12*	-	-	3,596,749,005	3,530,249,005
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	*13*	3,269,268,291	3,018,630,055	653,173,729	410,673,729
เงินลงทุนในการร่วมค้า	*14*	31,346,410	29,819,188	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*10*	9,785,366,623	8,460,702,257	6,051,739,483	5,453,412,870
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*15*	406,403,397	406,403,397	427,263,370	427,843,642
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*16*	8,594,919,979	9,051,885,097	2,951,493,870	3,132,533,203
สินทรัพย์สิทธิการใช้	*19*	84,035,577	93,360,402	11,074,909	14,895,644
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร		5,246,901	542,149	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*17*	21,584,212	24,078,888	6,362,424	8,281,141
ค่าความนิยม		1,219,147	42,006,719	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*26*	41,855,372	40,816,357	347,710	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		16,340,615	15,131,747	5,195,328	3,752,760
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		22,765,586,524	21,191,376,256	14,211,399,828	12,989,641,994
รวมสินทรัพย์		40,493,678,880	37,416,567,232	22,512,605,109	21,190,634,072

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*8, 18*	2,070,894,559	1,781,038,449	1,265,212,113	1,167,437,827
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*8, 19*	35,480,073	36,628,973	3,826,861	3,691,022
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		370,699,730	321,181,735	158,875,388	163,016,061
โบนัสค้างจ่าย		340,829,133	368,515,339	174,063,130	206,378,160
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	*8*	342,280,356	335,797,585	147,290,913	122,637,147
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		75,502,260	95,080,747	41,217,140	48,847,360
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,235,686,111	2,938,242,828	1,790,485,545	1,712,007,577
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*8, 19*	48,944,122	57,239,639	7,386,863	11,213,724
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*20*	982,520,085	1,005,079,183	653,324,362	664,062,449
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*26*	-	20,723,341	-	19,612,317
หนี้สินไม่หมุนเวียน		3,989,512	3,830,402	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,035,453,719	1,086,872,565	660,711,225	694,888,490
รวมหนี้สิน		4,271,139,830	4,025,115,393	2,451,196,770	2,406,896,067

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 329,704,014 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		329,704,014	329,704,014	329,704,014	329,704,014
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 329,704,014 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		329,704,014	329,704,014	329,704,014	329,704,014
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		712,962,638	712,962,638	712,962,638	712,962,638
ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของ					
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย		(1,378,557,237)	(1,377,594,707)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*21*	39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		28,106,865,737	25,884,952,495	18,533,929,211	17,218,807,631
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		366,849,815	386,385,956	445,812,476	483,263,722
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		28,176,824,967	25,975,410,396	20,061,408,339	18,783,738,005
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ					
บริษัทย่อย		8,045,714,083	7,416,041,443	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		36,222,539,050	33,391,451,839	20,061,408,339	18,783,738,005
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		40,493,678,880	37,416,567,232	22,512,605,109	21,190,634,072

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย	*8, 27, 29*	24,457,039,812	23,580,478,011	14,710,701,640	13,985,009,234
รายได้เงินปันผล		72,401,673	74,901,434	726,565,252	768,113,941
รายได้อื่น					
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		65,193,440	22,097,675	47,483,451	12,872,420
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		11,425,599	10,173,113	13,984,428	3,338,513
อื่น ๆ	*8*	228,296,121	183,158,425	115,462,001	93,973,643
รวมรายได้อื่น	*22*	304,915,160	215,429,213	176,929,880	110,184,576
รวมรายได้		24,834,356,645	23,870,808,658	15,614,196,772	14,863,307,751
ค่าใช้จ่าย	*25*				
ต้นทุนขาย	*8*	16,126,932,039	14,849,957,443	11,133,858,530	10,018,666,977
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	*8*	1,934,589,992	1,749,082,790	541,189,314	330,848,756
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	*8*	1,939,136,522	1,861,997,240	1,142,420,448	1,168,511,337
รวมค่าใช้จ่าย		20,000,658,553	18,461,037,473	12,817,468,292	11,518,027,070
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		4,833,698,092	5,409,771,185	2,796,728,480	3,345,280,681
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	*13, 14*	237,729,102	294,978,578	-	-
รายได้ทางการเงิน	*23*	338,139,334	275,901,741	194,626,921	180,106,798
ต้นทุนทางการเงิน	*24*	(2,895,615)	(2,831,397)	(480,244)	(610,891)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		5,406,670,913	5,977,820,107	2,990,875,157	3,524,776,588
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*26*	(681,408,867)	(725,686,491)	(304,373,839)	(385,899,193)
กำไรสำหรับปี		4,725,262,046	5,252,133,616	2,686,501,318	3,138,877,395

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(4,848,882)	19,813,340	-	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	26	(21,585,835)	(27,527,718)	(13,669,226)	(23,119,985)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้		(26,434,717)	(7,714,378)	(13,669,226)	(23,119,985)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิภาษีเงินได้	26	196,955	(69,072)	196,955	(61,763)
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้		54,426,050	(146,688,696)	5,883,347	(112,680,241)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้		54,623,005	(146,757,768)	6,080,302	(112,742,004)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		28,188,288	(154,472,146)	(7,588,924)	(135,861,989)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		4,753,450,334	5,097,661,470	2,678,912,394	3,003,015,406
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		3,574,644,358	4,090,005,921	2,686,501,318	3,138,877,395
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,150,617,688	1,162,127,695		
		4,725,262,046	5,252,133,616		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,603,383,810	3,944,738,307	2,678,912,394	3,003,015,406
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,150,066,524	1,152,923,163		
		4,753,450,334	5,097,661,470		
กำไรต่อหุ้น	28				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		10.84	12.41	8.15	9.52
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		329,704,014	329,704,014	329,704,014	329,704,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม										
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ										
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	สำรองการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		329,704,014	712,962,638	(1,377,594,707)	39,000,000	23,463,952,006	(106,826,525)	585,024,332	478,197,807	23,646,221,758	6,651,973,559	30,298,195,317
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	4,090,005,921	-	-	-	4,090,005,921	1,162,127,695	5,252,133,616
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(66,527)	9,927,143	(155,128,230)	(145,201,087)	(145,267,614)	(9,204,532)	(154,472,146)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	4,089,939,394	9,927,143	(155,128,230)	(145,201,087)	3,944,738,307	1,152,923,163	5,097,661,470
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น		-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,968,316	153,968,316
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม		-	-	-	-	(53,389,236)	-	53,389,236	53,389,236	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	*31*	-	-	-	-	(1,615,549,669)	-	-	-	(1,615,549,669)	(542,823,595)	(2,158,373,264)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		329,704,014	712,962,638	(1,377,594,707)	39,000,000	25,884,952,495	(96,899,382)	483,285,338	386,385,956	25,975,410,396	7,416,041,443	33,391,451,839

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม										
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ										
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
								สำรองการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		329,704,014	712,962,638	(1,377,594,707)	39,000,000	25,884,952,495	(96,899,382)	483,285,338	386,385,956	25,975,410,396	7,416,041,443	33,391,451,839
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	3,574,644,358	-	-	-	3,574,644,358	1,150,617,688	4,725,262,046
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	196,955	15,556,913	12,985,584	28,542,497	28,739,452	(551,164)	28,188,288
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	3,574,841,313	15,556,913	12,985,584	28,542,497	3,603,383,810	1,150,066,524	4,753,450,334
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ลดลงสุทธิจากการเปลี่ยนสัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ		-	-	(962,530)	-	-	-	-	-	(962,530)	-	(962,530)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น(ลดลง)		-	-	-	-	235,351	-	-	-	235,351	(10,345,801)	(10,110,450)
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม		-	-	-	-	48,078,638	-	(48,078,638)	(48,078,638)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	*31*	-	-	-	-	(1,401,242,060)	-	-	-	(1,401,242,060)	(510,048,083)	(1,911,290,143)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		329,704,014	712,962,638	(1,378,557,237)	39,000,000	28,106,865,737	(81,342,469)	448,192,284	366,849,815	28,176,824,967	8,045,714,083	36,222,539,050

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
						สำรองการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		329,704,014	712,962,638	39,000,000	15,740,154,951	574,450,665	574,450,665	17,396,272,268
กำไรสำหรับปี		-	-	-	3,138,877,395	-	-	3,138,877,395
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(61,763)	(135,800,226)	(135,800,226)	(135,861,989)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	3,138,815,632	(135,800,226)	(135,800,226)	3,003,015,406
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม		-	-	-	(44,613,283)	44,613,283	44,613,283	-
เงินปันผลจ่าย	*31*	-	-	-	(1,615,549,669)	-	-	(1,615,549,669)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		329,704,014	712,962,638	39,000,000	17,218,807,631	483,263,722	483,263,722	18,783,738,005
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564		329,704,014	712,962,638	39,000,000	17,218,807,631	483,263,722	483,263,722	18,783,738,005
กำไรสำหรับปี		-	-	-	2,686,501,318	-	-	2,686,501,318
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	196,955	(7,785,879)	(7,785,879)	(7,588,924)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	2,686,698,273	(7,785,879)	(7,785,879)	2,678,912,394
โอนสำรองการเปลี่ยนแปลงของตราสารทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปกำไรสะสม		-	-	-	29,665,367	(29,665,367)	(29,665,367)	-
เงินปันผลจ่าย	*31*	-	-	-	(1,401,242,060)	-	-	(1,401,242,060)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		329,704,014	712,962,638	39,000,000	18,533,929,211	445,812,476	445,812,476	20,061,408,339

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษี		5,406,670,913	5,977,820,107	2,990,875,157	3,524,776,588
ปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จาก					
กิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคา	*15, 16, 19*	1,213,684,060	1,207,201,652	515,435,428	470,580,431
ค่าตัดจำหน่าย	*17*	5,846,353	8,860,374	2,472,731	5,253,938
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(11,425,599)	(10,173,113)	(13,984,428)	(3,338,513)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		(12,022,144)	(18,130,552)	(5,252,183)	(7,380,527)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		5,765,730	2,740,359	15,332	430,204
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	12,300	-	12,300
ขาดทุนจากการด้อยค่าค่าความนิยม		40,787,572	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(52,904,278)	(26,776,015)	-	-
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ(โอนกลับ)		773,928	(2,216,773)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	*12.1*	-	-	-	54,922,055
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*13.1*	-	-	5,000,000	3,490,313
(กำไร)ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน		42,040,298	(20,096,371)	33,128,536	(11,131,537)
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น(โอนกลับ)		(1,743,945)	304,217	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*13.1*	(234,476,130)	(291,536,015)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	*14*	(3,252,972)	(3,442,563)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	*12.1*	-	-	(586,604,811)	(634,772,427)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	*13.1*	-	-	(90,856,656)	(86,371,979)
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		(72,401,673)	(74,901,434)	(49,103,785)	(46,969,535)
ดอกเบี้ยรับ		(338,139,334)	(275,901,741)	(194,626,921)	(180,106,798)
ต้นทุนทางการเงิน		2,895,615	2,831,397	480,244	610,891
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		82,306,919	83,715,101	50,706,777	52,049,526
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน					
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		6,074,405,313	6,560,310,930	2,657,685,421	3,142,054,930
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(362,467,488)	302,571,925	(258,652,205)	82,416,531
สินค้าคงเหลือ		(487,226,769)	35,993,152	(127,931,870)	(75,531,191)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		7,605,717	2,212,026	(8,898,441)	(16,813,223)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(1,208,868)	22,286,697	(1,442,568)	1,108,537
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		209,776,300	(118,335,067)	43,543,852	88,986,446
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(19,582,319)	24,317,783	(7,630,219)	5,677,048
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		159,110	(57,340,075)	-	(57,340,835)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		(104,866,017)	(68,274,380)	(61,444,864)	(48,392,247)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		5,316,594,979	6,703,742,991	2,235,229,106	3,122,165,996
จ่ายภาษีเงินได้		(661,678,931)	(775,628,309)	(326,331,115)	(412,767,814)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		4,654,916,048	5,928,114,682	1,908,897,991	2,709,398,182

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง		-	36,348,041	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	*8.2*	-	(1,000,000)	-	(1,000,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	*8.2*	-	2,000,000	-	2,000,000
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝากเพิ่มขึ้น	*11*	(500,000,000)	-	(500,000,000)	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น		(15,798,058,388)	(9,882,495,091)	(14,343,026,175)	(7,737,281,028)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง		15,080,347,305	8,047,855,389	14,479,868,224	7,147,537,239
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	*8.2*	-	(8,000,000)	-	(8,000,000)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น		(8,537,637,027)	(7,367,182,049)	(4,350,681,467)	(3,239,222,456)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง		7,223,502,881	7,004,421,535	3,714,472,839	3,197,654,485
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	*12.1*	-	-	(66,500,000)	(64,464,000)
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	*13.1*	(412,500,000)	(150,000,000)	(247,500,000)	(90,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*13.1*	393,940,547	347,581,002	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	*12.1*	-	-	586,604,811	634,772,427
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	*13.1*	90,856,656	86,371,979	90,856,656	86,371,979
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	*14*	1,725,750	2,047,500	-	-
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		72,388,770	74,777,378	49,090,882	46,905,164
เงินปันผลรับโดยส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย		(510,048,083)	(542,823,595)	-	-
สิทธิการเช่าลดลง		-	450,820	-	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(703,998,985)	(1,747,542,488)	(320,054,708)	(911,607,110)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	(304,520,997)	-	(304,520,997)
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักรลดลง(เพิ่มขึ้น)		(4,704,752)	134,990,997	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		12,323,004	14,878,076	4,778,217	5,863,346
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(3,346,464)	(3,042,773)	(554,014)	(180,450)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(10,110,450)	153,968,316	-	-
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยลดลง		-	(91,602,465)	-	-
ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย		(962,530)	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ		291,572,106	272,470,830	155,486,566	181,273,324
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(3,314,709,660)	(3,920,047,595)	(747,158,169)	(1,053,898,077)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า		(36,765,726)	(25,413,819)	(3,691,021)	(3,560,376)
เงินปันผลจ่าย		(1,401,056,526)	(1,614,407,533)	(1,401,056,526)	(1,614,407,533)
จ่ายดอกเบี้ย		(2,895,615)	(2,831,397)	(480,244)	(610,891)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(1,440,717,867)	(1,642,652,749)	(1,405,227,791)	(1,618,578,800)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น(ลดลง)		(6,319,355)	9,771,425	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(106,830,834)	375,185,763	(243,487,969)	36,921,305
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี		3,695,417,204	3,320,231,441	2,016,174,341	1,979,253,036
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	*6*	3,588,586,370	3,695,417,204	1,772,686,372	2,016,174,341
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม					
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด					
ตัดบัญชีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเป็นหนี้สูญ		17,658,589	-	17,658,589	-
เงินปันผลค้างรับ		12,903	124,056	12,903	64,371
เงินปันผลค้างจ่าย		185,534	1,142,136	185,534	1,142,136
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นในกิจการที่เกี่ยวข้องกันไปเป็น					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	95,985,491
ลูกหนี้จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		-	-	45,634,135	-
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		58,690,841	86,988,368	46,383,636	59,048,196
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่า - สุทธิจากดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี		21,786,329	22,921,764	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย จากการจดทะเบียนควบบริษัทเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ ผลิตและจำหน่ายบะหมี่ อาหารกึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนและสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯตั้งอยู่เลขที่ 304 อาคารทีเอฟกรุ๊ป ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร และมีโรงงาน 5 แห่ง ตั้งอยู่ที่จังหวัดชลบุรี จังหวัดลำพูน จังหวัดระยอง และอีก 2 แห่งตั้งอยู่จังหวัดราชบุรี

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมิน ผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท ไทซันฟูดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้และเป็นผู้แทนจำหน่ายขนมปัง	ไทย	52.08	52.08
บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำด้วยกระดาษ	ไทย	51.00	51.00
บริษัท ไดอิชิแพคเกจจิ้ง จำกัด	ผลิตและจำหน่าย สินค้าสิ่งพิมพ์ประเภทบรรจุภัณฑ์และให้บริการบรรจุสินค้าบริโภคต่างๆ	ไทย	50.10	50.10
บริษัท คาลอล ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (บีดี) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	บังคลาเทศ	55.00	55.00
บริษัท เพรซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้ง	ไทย	60.00	60.00
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (ฮังการี) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ฮังการี	65.00	65.00
บริษัท เพรซิเดนท์ โคราคุเอ็น จำกัด	ภัตตาคาร ร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	70.00	70.00
บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่	ไทย	51.99	51.99
บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ไทย	70.00	70.00
บริษัท อิระวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	เมียนม่าร์	51.00	51.00
บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟูด จำกัด	ตัวแทน นายหน้า	ไทย	59.67	59.67
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย				
บริษัท สยามจริงใจ จำกัด	ขายรำข้าว	ไทย	99.97	99.97
บริษัท อักษรอาร์ต เปเปอร์กัพ แอนด์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	การพิมพ์	ไทย	99.99	99.99
บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ไทย	30.00	29.00
บริษัท เพรซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้ง	ไทย	10.00	10.00

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงเป็นค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ซ) ในการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มเติม (ซื้อหุ้นคืนจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม) ผลต่างระหว่างราคาทุนที่จ่ายซื้อซึ่งสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิได้แสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย”

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

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

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวกับการยินยอมลดค่าเช่า ทั้งนี้ การนำข้อผ่อนปรนมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าเช่ารับ

ค่าเช่ารับรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้อง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

วัตถุดิบ วัสดุ อะไหล่และอุปกรณ์สิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าที่เสื่อมสภาพ

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้:

	บริษัทฯ		บริษัทย่อย
	ตั้งแต่ปี 2547	ก่อนปี 2547	
	วิธี	วิธี	วิธี
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาก่อนปี 2544			
อาคาร	เส้นตรง 20 ปี	ยอดลดลง 20 ปี	เส้นตรง 20 ปี
เครื่องจักร	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 10 ปี
เครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์	เส้นตรง 5 ปี	ยอดลดลง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้ง	เส้นตรง 5 ปี	ยอดลดลง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี
ยานพาหนะ	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปี 2544			
อาคาร	เส้นตรง 10 ปี, 20 ปี	เส้นตรง 20 ปี	เส้นตรง 20 ปี
เครื่องจักร	เส้นตรง 5 ปี, 10 ปี, 15 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 10 ปี
เครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์	เส้นตรง 3 ปี, 5 ปี, 8 ปี, 10 ปี และ 15 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี และ 7 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้ง	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี และ 7 ปี
ยานพาหนะ	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี	เส้นตรง 5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ (ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น) จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนด้วยราคาทุนภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 10 ปี

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.8 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด)ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	20	ปี
อาคารคลังสินค้า	2 - 3	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 4	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์นั้นๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัท รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันจ่ายชำระ ซึ่งเป็นวันที่ได้มีการส่งมอบสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา โดยกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงกระแสเงินสดที่ได้มาจากขายหลักประกันที่ถือไว้ หรือส่วนปรับปรุงด้านเครดิตอื่น ๆ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของเงื่อนไขตามสัญญา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

5.1 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

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

5.2 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

5.3 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดในมือ	4,766	4,841	1,727	1,434
เงินฝากธนาคาร	3,583,820	3,510,576	1,770,959	1,834,740
ตั๋วสัญญาใช้เงินและตั๋วแลกเงิน	-	180,000	-	180,000
รวม	3,588,586	3,695,417	1,772,686	2,016,174

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 0.5 ต่อปี (2563: เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เงินฝากประจำและตั๋วสัญญาใช้เงินและตั๋วแลกเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 0.5 ต่อปี)

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,427,762	1,339,298	1,548,238	1,443,816
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	72,693	58,634	75,121	65,264
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,500,455	1,397,932	1,623,359	1,509,080
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้และดอกเบี้ยค้างรับ	970	720	53,270	6,377
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	970	720	53,270	6,377
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8.2)	1,501,425	1,398,652	1,676,629	1,515,457
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,498,060	1,144,671	534,121	429,839
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	587,601	580,928	134,355	76,482
3 - 6 เดือน	492	51,694	376	2,012
6 - 12 เดือน	-	17,913	-	1,785
มากกว่า 12 เดือน	1,974	16,432	271	14,693
รวม	2,088,127	1,811,638	669,123	524,811
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,075)	(21,820)	-	(17,001)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	2,085,052	1,789,818	669,123	507,810
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้และดอกเบี้ยค้างรับ	62,543	49,257	28,313	7,085
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	62,543	49,257	28,313	7,085
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	2,147,595	1,839,075	697,436	514,895
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	3,649,020	3,237,727	2,374,065	2,030,352

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 120 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	21,820	21,516	17,001	17,001
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,744)	304	-	-
ตัดจำหน่าย	(17,001)	-	(17,001)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	3,075	21,820	-	17,001

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

8.1 รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าหรือเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติทางธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขาย	-	-	517,682	480,167	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	-	-	586,605	634,772	ตามอัตราประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	-	-	40,369	34,368	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในการผลิต (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)	-	-	3,211,024	2,904,433	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	-	-	146,722	141,702	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ขายอุปกรณ์	-	-	45,634	1,861	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
รายได้จากการขาย	92,533	115,683	92,506	115,648	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	-	-	90,857	86,372	ตามอัตราประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	9,539	10,081	9,521	9,840	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในการผลิต (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)	611,841	657,277	180,762	187,914	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	1,695	3,040	1,695	3,030	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับการร่วมค้า					
รายได้จากการขาย	1,960	2,472	-	-	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	2,449	3,295	-	-	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
เงินปันผลรับ	1,726	2,048	-	-	ตามอัตราประกาศจ่าย
ซื้อวัตถุดิบ	162	271	-	-	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการขาย	9,847,893	9,399,383	9,813,119	9,363,333	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	12,561	11,481	12,561	11,481	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	3,709	5,149	503	204	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในการผลิต (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)	395,334	395,719	337,177	296,385	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาดโดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
ค่านายหน้าและอื่น ๆ (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	61,020	85,772	12,445	6,908	ราคาตามสัญญา
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	27,156	83,160	27,011	83,066	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

8.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นปี

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	182,229	121,395
บริษัทร่วม	36,356	24,404	36,069	24,066
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,465,069	1,374,248	1,458,331	1,369,996
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,501,425	1,398,652	1,676,629	1,515,457
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	421,893	389,285
บริษัทร่วม	99,980	141,811	8,593	14,237
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	23,404	20,376	15,492	10,180
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	123,384	162,187	445,978	413,702
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	56,977	59,309	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(21,041)	(21,067)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	35,936	38,242	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	21,648	15,395	21,648	15,395
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21,648	15,395	21,648	15,395

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
ชื่อบริษัท	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2564
บริษัทร่วม				
บริษัท ไทย อินสแตนท์ โพรดักส์ จำกัด	8,000	-	-	8,000
รวม	8,000	-	-	8,000

8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	153	167	53	51
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	6	5	-	-
รวม	159	172	53	51

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	419,369	383,116	(1,285)	(511)	418,084	382,605
สินค้าระหว่างผลิต	78,346	39,901	-	-	78,346	39,901
วัตถุดิบ	967,842	655,970	-	-	967,842	655,970
วัสดุ	192,373	183,808	-	-	192,373	183,808
สินค้าระหว่างทาง	134,684	62,248	-	-	134,684	62,248
อะไหล่และอุปกรณ์สิ้นเปลือง	116,067	96,411	-	-	116,067	96,411
รวม	1,908,681	1,421,454	(1,285)	(511)	1,907,396	1,420,943

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	244,965	220,103	-	-	244,965	220,103
วัตถุดิบ	280,438	208,540	-	-	280,438	208,540
วัสดุ	167,727	154,493	-	-	167,727	154,493
สินค้าระหว่างทาง	28,084	21,270	-	-	28,084	21,270
อะไหล่และอุปกรณ์สิ้นเปลือง	36,134	25,010	-	-	36,134	25,010
รวม	757,348	629,416	-	-	757,348	629,416

10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	2,638,735	3,832,582	1,251,299	1,845,887
หุ้นกู้ ใบรับฝากเงิน ตั๋วแลกเงิน	2,569,483	3,290,940	313,280	1,545,457
หุ้นบุริมสิทธิที่กำหนดระยะเวลาไถ่ถอน	185,416	-	103,086	-
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	3,342,073	2,061,145	1,758,526	1,012,944
หุ้นกู้ ใบรับฝากเงิน ตั๋วแลกเงินหรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชน	3,973,235	2,893,662	2,512,189	1,664,632
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์				
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	494,145	497,649	494,145	497,649
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	114,750	-	114,750	-
ตราสารทุนอื่น ๆ	1,369,255	902,868	842,778	497,958
ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน				
บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	302,358	375,688	302,358	375,688
บริษัทอื่น ๆ	71,557	95,642	57,651	71,384
ตราสารทุนต่างประเทศ	55,563	32,318	55,563	32,318
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์				
กองทุนรวมโครงสร้างขั้นพื้นฐานโทรคมนาคมดิจิทัล	165,233	144,319	106,245	85,852
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	87,968	33,541	81,367	31,646
กองทุนอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลตัส รีเทล โกรท	84,857	-	74,547	-
อื่น ๆ	384,980	311,016	309,379	246,510
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	452,509	430,399	171,307	147,497
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	1,877,666	1,205,201	864,112	895,676
หุ้นบุริมสิทธิ	100,010	120,476	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (หมายเหตุ 34)	29	-	-	-
รวม	18,269,822	16,227,446	9,412,582	8,951,098
จัดประเภทเป็น				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,484,455	7,766,744	3,360,843	3,497,685
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9,785,367	8,460,702	6,051,739	5,453,413

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทได้มีการขายเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนบางบริษัท มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ขาย มีจำนวนรวม 2,039.8 ล้านบาท (2563: 1,388.4 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 1,156.1 ล้านบาท (2563: 779.4 ล้านบาท) และผลสะสมของกำไรที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 81.9 ล้านบาท (2563: 64.2 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 37.1 ล้านบาท (2563: 46.8 ล้านบาท) ได้โอนเข้าไปรับรู้ในกำไรสะสมแล้ว

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทได้รับเงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นจำนวน 67.3 ล้านบาท (2563: 53.4 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 47.9 ล้านบาท (2563: 40.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้นำพันธบัตรรัฐบาลทั้งหมดซึ่งมีอายุเกิน 1 ปี จำนวนประมาณ 45 ล้านบาท (2563: 45 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการ 39 ล้านบาท (2563: 39 ล้านบาท) ไปใช้เป็นหลักค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำของกลุ่มบริษัท

ในช่วงปลายเดือนมีนาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (TMBAM Eastspring) ได้ประกาศเลิกกองทุนเปิดทหารไทย ธนเพิ่มพูน (TMBUSB) และกองทุนเปิดทหารไทย ธนไพบูลย์ (TMBABF) ซึ่งบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในกองทุนดังกล่าว ณ วันที่เลิกกองทุนเป็นจำนวน 259.8 ล้านบาท และ 24.0 ล้านบาท ตามลำดับ บลจ. ดังกล่าวจ่ายคืนเงินแล้วในระหว่างปี 2563 จำนวน 240.4 ล้านบาท และ 23.3 ล้านบาท ตามลำดับ และในระหว่างไตรมาส 3 ปี 2564 บลจ. ได้ดำเนินการขายตราสารทั้งหมดในกองทุนเรียบร้อยและจ่ายคืนครั้งสุดท้ายจำนวน 19.4 ล้านบาท และ 0.9 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยได้รับคืนครบทั้งจำนวนแล้ว

11. ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก

ในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทฯและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามแห่ง (“ผู้ซื้อ”) ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายฝากทรัพย์สินกับบริษัทแห่งหนึ่ง (“ผู้ขาย”) ในราคา 2,000 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นสัดส่วนของบริษัทฯจำนวน 500 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 12 ต่อปีและจ่ายชำระดอกเบี้ยปีละครั้ง ผู้ขายมีสิทธิไถ่ถอนสินทรัพย์ดังกล่าวภายในระยะเวลา 3 ปีนับจากวันที่จดทะเบียนขายฝากทรัพย์สินกับสำนักงานที่ดินและตามเงื่อนไขอื่นที่ระบุในสัญญา ในกรณีที่มีการผิดนัดการชำระดอกเบี้ย ผู้ขายจะต้องส่งมอบสินทรัพย์ให้แก่ผู้ซื้อตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา โดยผู้ซื้อและผู้ขายได้จดทะเบียนขายฝากทรัพย์สินกับสำนักงานที่ดินแล้วในเดือนมิถุนายน 2564

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท (ลักษณะธุรกิจ)	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลรับในระหว่างปี	
	2564	2563	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563
บริษัท ไทซันฟูดส์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้และเป็นผู้แทนจำหน่ายขนมปัง)	50 ล้านบาท	50 ล้านบาท	52.08	52.08	26,038	26,038	781	781
บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำด้วยกระดาษ)	20 ล้านบาท	20 ล้านบาท	51.00	51.00	10,200	10,200	20,400	20,400
บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด (ผลิตและจำหน่าย สินค้าสิ่งพิมพ์ประเภทบรรจุภัณฑ์และให้บริการบรรจุสินค้าบริโภคต่างๆ)	150 ล้านบาท	150 ล้านบาท	50.10	50.10	75,721	75,721	60,120	52,605
บริษัท คาลอล ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (บีดี) จำกัด (ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป)	630 ล้านตากา	630 ล้านตากา	55.00	55.00	142,150	142,150	-	-
บริษัท เพรซิเดนท์ฟลาวมิลล์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี)	600 ล้านบาท	600 ล้านบาท	60.00	60.00	360,000	360,000	44,100	28,800
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (ฮังการี) จำกัด (ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป)	2,350 ล้านโฟรินต์	2,350 ล้านโฟรินต์	65.00	65.00	209,185	209,185	33,017	15,237
บริษัท เพรซิเดนท์ โคราคุเอ็น จำกัด (ภัตตาคาร ร้านอาหารและเครื่องดื่ม)	25 ล้านบาท	25 ล้านบาท	70.00	70.00	17,500	17,500	-	-
บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน) (ผลิตและจำหน่ายเบเกอรี่)	450 ล้านบาท	450 ล้านบาท	51.99	51.99	1,925,529	1,925,529	416,452	479,621
บริษัท เพรซิเดนท์ ดีเวนเจอร์ จำกัด (ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์)	1,105 ล้านบาท	1,010 ล้านบาท	70.00	70.00	773,500	707,000	9,050	34,643
บริษัท อิระวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป)	10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	10 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	51.00	51.00	160,451	160,451	-	-
บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟูด จำกัด (ตัวแทน นายหน้า)	3 ล้านบาท	3 ล้านบาท	59.67	59.67	9,622	9,622	2,685	2,685
					3,709,896	3,643,396	586,605	634,772
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(113,147)	(113,147)		
รวม					3,596,749	3,530,249		

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้ลงทุนในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ก. เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯครั้งที่ 11/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท อิระวดี ซัคเซส เวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด เพิ่มทุนในหุ้นสามัญจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐ เป็นจำนวนเงิน 3.00 ล้านเหรียญสหรัฐ (เทียบเท่า 117.6 ล้านบาท) บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นเต็มจำนวน และบริษัทฯได้ชำระเงินค่าหุ้น เพื่อคงสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม เป็นจำนวน 1.5 ล้านเหรียญสหรัฐ (เทียบเท่า 51.3 ล้านบาท) ในเดือนมกราคม 2565

ข. เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ซื้อหุ้นเพิ่มทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เพรซิเดนท์ ดีเวนเจอร์ จำกัด จำนวน 1,330,000 หุ้น และ 551,000 หุ้น ตามลำดับ มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 133 ล้านบาท และ 55.1 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อคงสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นร้อยละ 50 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ชำระเงินค่าหุ้นเป็นจำนวน 66.5 ล้านบาท และ 27.6 ล้านบาท ตามลำดับในเดือนพฤศจิกายน 2564

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 119,999 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 12 ล้านบาท ผลจากการซื้อเงินลงทุนดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวเปลี่ยนแปลงจากเดิมร้อยละ 29 เป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนในบริษัทดังกล่าว

12.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี	
	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)	48.01	48.01	5,162	4,737	810	806	385	443
บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	49.90	49.90	2,049	1,931	178	192	60	52

12.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,678	5,124	1,953	1,423
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,556	5,175	2,754	2,891
หนี้สินหมุนเวียน	979	919	421	322
หนี้สินไม่หมุนเวียน	115	130	131	121

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2564	2563	2564	2563
รายได้	7,254	7,186	2,422	2,283
กำไร	1,688	1,679	386	408
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	4	(8)	19	(34)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1,692	1,671	405	374

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	บริษัท เพรซิเดนท์เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,960	2,190	362	483
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,127)	(1,243)	(262)	(221)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(812)	(945)	(123)	(106)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	21	2	(23)	156

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วมมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท (ลักษณะธุรกิจ)	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ			
					มูลค่าตามบัญชี วิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี วิธีส่วนได้เสีย		ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		มูลค่าตามบัญชี วิธีราคาทุน		เงินปันผลรับระหว่างปี	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด (ผลิตแป้งสาลี)	ไทย	200 ล้านบาท	39.00	39.00	92,630	92,630	1,714,613	1,608,822	179,891	200,048	92,630	92,630	74,100	78,000
บริษัท อัน เปา เอ็นไวรอนเมนท์ ไซน์ เอ็นซ์ แอนด์ เทคโนโลยี จำกัด (ผลิตผลิตภัณฑ์กระดาษ)	สาธารณรัฐประชาชนจีน	50 ล้านเรนมินบิ	35.00	35.00	87,324	87,324	221,958	211,202	19,463	35,736	87,324	87,324	8,707	7,847
บริษัท ไทย-เมียนม่าร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จำกัด (ธุรกิจลงทุน)	ไทย	100 ล้านบาท	35.00	35.00	35,040	35,040	36,456	42,892	564	771	35,040	35,040	7,000	-
บริษัท ซันโก แมชีนเนอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (ประกอบเครื่องจักรบรรจุภัณฑ์อัตโนมัติ)	ไทย	15 ล้านบาท	35.00	35.00	5,587	5,587	82,191	74,725	8,516	9,897	5,587	5,587	1,050	525
บริษัท เพรซิเดนท์ฟูดส์ (คัมโบเดีย) จำกัด (ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป)	กัมพูชา	1.5 ล้านเหรียญสหรัฐฯ	30.00	30.00	19,692	19,692	84,084	78,406	5,678	14,882	19,692	19,692	-	-

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท (ลักษณะธุรกิจ)	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ			
					มูลค่าตามบัญชีวิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีวิธีส่วนได้เสีย		ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		มูลค่าตามบัญชีวิธีราคาทุน		เงินปันผลรับระหว่างปี	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท ไทย อินสแตนท์ โพรดักส์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายมันสำปะหลัง ข้าวโพด และพืชผลเกษตร)	ไทย	240 ล้านบาท	25.00	25.00	21,500	21,500	5,102	5,411	(309)	(3,030)	21,500	21,500	-	-
บริษัท ไอดีโอ โมบิ รางน้ำ จำกัด (พัฒนาอสังหาริมทรัพย์และให้กู้ยืม)	ไทย	795.99 ล้านบาท	49.00	49.00	390,035	390,035	437,516	415,211	22,305	14,644	-	-	-	-
บริษัท ไอดีโอ คิว สุขุมวิท 36 จำกัด (พัฒนาอสังหาริมทรัพย์และให้กู้ยืม)	ไทย	664.43 ล้านบาท	-	49.00	-	325,571	-	341,036	-	19,473	-	-	-	-
บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด (ให้เช่าและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์)	ไทย	2,750 ล้านบาท	25.00	25.00	687,500	275,000	685,126	274,258	(1,632)	(885)	412,500	165,000	-	-
					1,339,308	1,252,379	3,267,046	3,051,963	234,476	291,536	674,273	426,773	90,857	86,372
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน							-	-			(21,099)	(16,099)		
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ							2,222	(33,333)			-	-		
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ							3,269,268	3,018,630			653,174	410,674		

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท ไทยอินสแตนท์ โพรดักส์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท (2563: 3.5 ล้านบาท)

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 4 แห่ง (2563: 3 แห่ง) ซึ่งบันทึกโดยวิธีส่วนได้เสียสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนรวมประมาณ 23 ล้านบาทหรือเท่ากับร้อยละ 0.5 ของกำไรสุทธิในงบการเงินรวมสำหรับปี (2563: 47 ล้านบาทหรือเท่ากับร้อยละ 0.9) คำนวณขึ้นจากงบการเงินซึ่งยังมิได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมดังกล่าว

ในเดือนกันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยมีทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท โดยบริษัทฯและบริษัทย่อยมีสัดส่วนการลงทุน 15% และ 10% ตามลำดับของทุนจดทะเบียนในบริษัทดังกล่าว บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 ต่อมาบริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มจำนวน และบริษัทฯและบริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มเติมในระหว่างงวด เป็นจำนวน 135 ล้านบาทและ 90 ล้านบาท ตามลำดับ ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นในบริษัทดังกล่าวเต็มจำนวนแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2564

ในเดือนตุลาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้อนุมัติให้ซื้อหุ้นเพิ่มทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด จำนวน 4,500,000 และ 3,000,000 หุ้น ตามลำดับมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 450 ล้านบาท และ 300 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อคงสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นร้อยละ 25 และบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ชำระเงินค่าหุ้นเป็นจำนวน 112.5 ล้านบาท และ 75 ล้านบาท ตามลำดับ ในเดือนธันวาคม 2564

ในระหว่างปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้มีมติอนุมัติขายคืนเงินลงทุนทั้งหมดในหุ้นสามัญของบริษัท ไอดีโอ คิว สุขุมวิท 36 จำกัด รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 393.9 ล้านบาท โดยได้รับรู้ผลกำไรจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวในส่วนกำไรหรือขาดทุนในปีปัจจุบันจำนวน 52.9 ล้านบาท

13.2 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	
	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,843	2,810
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,699	1,469
หนี้สินหมุนเวียน	102	116
หนี้สินไม่หมุนเวียน	24	19
สินทรัพย์ - สุทธิ	4,416	4,144
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	39	39
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	1,722	1,616
รายการปรับปรุงในงบการเงินรวม	(7)	(7)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	1,715	1,609

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	
	2564	2563
รายได้	3,009	2,845
กำไร	461	513
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	461	513

14. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้านี้เป็นเงินลงทุนในกิจการซึ่งบริษัทย่อยและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

			งบการเงินรวม											
การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีวิธีราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีวิธีส่วนได้เสีย		ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าระหว่างปีสิ้นสุดวันที่		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าระหว่างปีสิ้นสุดวันที่		เงินปันผลรับระหว่างปีสิ้นสุดวันที่	
		(ล้านบาท)	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เพรซิเดนท์ กรีน เฮ้าส์ ฟู้ดส์ จำกัด	ดำเนินธุรกิจร้านอาหารญี่ปุ่น	15	39	39	5,850	5,850	31,346	29,819	3,253	3,443	-	-	1,726	2,048
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า					5,850	5,850	31,346	29,819	3,253	3,443	-	-	1,726	2,048

ในเดือนพฤษภาคม 2551 บริษัทย่อยร่วมกับผู้ร่วมลงทุนซึ่งเป็นบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งและบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งได้จัดตั้ง บริษัท เพรซิเดนท์ กรีน เฮ้าส์ ฟู้ดส์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารญี่ปุ่นโดยบริษัทย่อยดังกล่าวได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวจำนวน 585,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 5.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 39 และได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	รวม	ที่ดิน	อาคารโรงงาน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
ราคาทุน	411,948	411,948	432,808	35,300	468,108
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(35,300)	(35,300)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5,544)	(5,544)	(5,544)	-	(5,544)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	406,404	406,404	427,264	-	427,264
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
ราคาทุน	107,427	107,427	128,287	35,300	163,587
ซื้อเพิ่ม	304,521	304,521	304,521	-	304,521
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(34,720)	(34,720)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(5,544)	(5,544)	(5,544)	-	(5,544)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	406,404	406,404	427,264	580	427,844

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	406,404	101,883	427,844	125,088
ซื้อเพิ่ม	-	304,521	-	304,521
ค่าเสื่อมราคา	-	-	(580)	(1,765)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	406,404	406,404	427,264	427,844

มูลค่ายุติธรรมสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนที่เป็นที่ดินจากการประเมินราคาครั้งล่าสุดโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดมีจำนวนประมาณ 520 ล้านบาท บริษัทฯเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานมีจำนวนไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากราคาประเมินครั้งล่าสุด และมูลค่ายุติธรรมสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนที่เป็นอาคารโรงงานให้เช่ามีจำนวนไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากมูลค่าตามบัญชี

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือ เครื่องใช้และอุปกรณ์ โรงงานและสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,454,142	22,690	4,585,365	10,576,660	3,271,535	1,325,144	678,035	21,913,571
ซื้อเพิ่ม	59,762	-	886	3,657	76,016	12,440	1,535,678	1,688,439
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	149,954	809,403	301,605	11,397	(1,272,359)	-
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	188	546	19,930	117,577	138,241
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(4,680)	(79,849)	(65,323)	(48,104)	-	(197,956)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(240)	-	(803)	(1,029)	(93)	(21)	10,672	8,486
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,513,664	22,690	4,730,722	11,309,030	3,584,286	1,320,786	1,069,603	23,550,781
ซื้อเพิ่ม	93,090	-	1,473	7,817	86,742	16,508	551,399	757,029
โอนเข้า (โอนออก)	359	-	423,229	267,847	247,520	5,385	(944,340)	-
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	-	-	19,535	-	19,535
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(3,575)	-	-	(7,415)	(30,239)	(62,561)	-	(103,790)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	2,815	-	3,752	6,518	1,498	167	(43,196)	(28,446)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,606,353	22,690	5,159,176	11,583,797	3,889,807	1,299,820	633,466	24,195,109
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	9,036	2,171,279	7,405,892	2,707,154	1,210,297	-	13,503,658
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	652	209,901	643,574	258,405	56,876	-	1,169,408
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(4,672)	(79,251)	(61,169)	(47,942)	-	(193,034)
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	188	546	19,322	-	20,056
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(147)	(924)	(101)	(20)	-	(1,192)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	9,688	2,376,361	7,969,479	2,904,835	1,238,533	-	14,498,896
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	628	223,358	629,510	278,677	43,978	-	1,176,151
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(7,414)	(28,621)	(62,025)	-	(98,060)
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	-	-	17,577	-	17,577
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	713	3,764	982	166	-	5,625
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	10,316	2,600,432	8,595,339	3,155,873	1,238,229	-	15,600,189
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,513,664	13,002	2,354,361	3,339,551	679,451	82,253	1,069,603	9,051,885
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,606,353	12,374	2,558,744	2,988,458	733,934	61,591	633,466	8,594,920
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2563 (จำนวน 1,026 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								1,169,408
2564 (จำนวน 1,049 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								1,176,151

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือ เครื่องใช้และอุปกรณ์ โรงงานและสำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	221,191	4,224	1,643,207	3,884,037	2,029,177	93,188	375,327	8,250,351
ซื้อเพิ่ม	-	-	200	2,040	34,056	3,276	931,083	970,655
จำหน่าย	-	-	(3,754)	(44,363)	(40,133)	(15,404)	-	(103,654)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	130,905	603,098	263,702	-	(997,705)	-
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	-	-	3,471	-	3,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	221,191	4,224	1,770,558	4,444,812	2,286,802	84,531	308,705	9,120,823
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	132	39,221	8,194	318,891	366,438
จำหน่าย	(3,575)	-	-	(99,851)	(29,864)	(20,166)	-	(153,456)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	86,891	106,202	151,623	-	(344,716)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	217,616	4,224	1,857,449	4,451,295	2,447,782	72,559	282,880	9,333,805
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	4,182	1,057,938	2,832,024	1,644,009	82,731	-	5,620,884
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	33	68,091	239,795	152,099	4,616	-	464,634
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(3,745)	(43,979)	(37,571)	(15,404)	-	(100,699)
รายการจัดประเภทใหม่	-	-	-	-	-	3,471	-	3,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	4,215	1,122,284	3,027,840	1,758,537	75,414	-	5,988,290
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	9	73,190	262,974	170,236	4,624	-	511,033
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(68,431)	(28,451)	(20,130)	-	(117,012)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	4,224	1,195,474	3,222,383	1,900,322	59,908	-	6,382,311
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	221,191	9	648,274	1,416,972	528,265	9,117	308,705	3,132,533
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	217,616	-	661,975	1,228,912	547,460	12,651	282,880	2,951,494
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2563 (จำนวน 431 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								464,634
2564 (จำนวน 475 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								511,033

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 9,320 ล้านบาท และ 8,145 ล้านบาทตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 3,825 ล้านบาท และ 3,523 ล้านบาท ตามลำดับ)

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เป็นซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	120,746	62,741
ซื้อเพิ่ม	3,043	180
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(2,095)	(2,095)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	121,694	60,826
ซื้อเพิ่ม	3,346	554
ปรับผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	5	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	125,045	61,380
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	90,838	49,374
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	8,860	5,254
ค่าตัดจำหน่ายสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(2,083)	(2,083)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	97,615	52,545
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,846	2,473
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	103,461	55,018
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	24,079	8,281
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	21,584	6,362

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	24,079	29,908	8,281	13,367
ซื้อเพิ่ม	3,346	3,043	554	180
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(5,846)	(8,860)	(2,473)	(5,254)
จำหน่าย	-	(12)	-	(12)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	5	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	21,584	24,079	6,362	8,281

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	114,295	159,214	420,946	392,798
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,089	2,973	25,032	20,904
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8.2)	123,384	162,187	445,978	413,702
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,634,850	1,289,607	664,765	594,428
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	312,661	329,244	154,469	159,308
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,947,511	1,618,851	819,234	753,736
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,070,895	1,781,038	1,265,212	1,167,438

19. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 1 - 6 ปี สัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาห้ามไม่ให้นำสินทรัพย์อ้างอิงไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงหรือใช้ประโยชน์ และสัญญาเช่าจำนวนหลายสัญญาระบุสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าและยกเลิกสัญญาเช่า

19.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อาคาร คลังสินค้า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	20,941	10,015	78,280	109,236
เพิ่มขึ้น	1,501	509	23,037	25,047
โอนออกไปจัดประเภทใหม่	-	-	(608)	(608)
จำหน่าย	(1,002)	(1,093)	(427)	(2,522)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,477)	(4,248)	(25,068)	(37,793)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,963	5,183	75,214	93,360
เพิ่มขึ้น	9,170	2,030	19,900	31,100
โอนออกไปจัดประเภทใหม่	-	-	(1,958)	(1,958)
จำหน่าย	(156)	(777)	-	(933)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(9,773)	(2,933)	(24,828)	(37,534)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	12,204	3,503	68,328	84,035

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคาร คลังสินค้า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	19,077	19,077
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(4,181)	(4,181)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	14,896	14,896
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(3,821)	(3,821)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	11,075	11,075

19.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	87,633	98,112	11,818	15,990
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(3,209)	(4,243)	(604)	(1,085)
สุทธิ	84,424	93,869	11,214	14,905
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(35,480)	(36,629)	(3,827)	(3,691)
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	48,944	57,240	7,387	11,214

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	93,869	90,101	14,905	18,465
เพิ่มขึ้น	27,321	29,182	-	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	2,895	2,831	480	611
จ่ายค่าเช่า	(39,661)	(28,245)	(4,171)	(4,171)
ยอดคงเหลือปลายปี	84,424	93,869	11,214	14,905

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 34 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

19.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	37,534	37,793	3,821	4,181
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	6,525	7,843	3,498	2,332
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	699	275	375	220
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	9,514	12,681	-	-

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 ปี

19.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 57.0 ล้านบาท (2563: 46.1 ล้านบาท) (งบเฉพาะกิจการ: 7.6 ล้านบาท 2563: 6.1 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

20. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	920,208	84,871	1,005,079	901,981	87,648	989,629
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :						
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	59,893	6,163	66,056	60,866	7,009	67,875
ต้นทุนดอกเบี้ย	15,126	1,125	16,251	14,672	1,168	15,840
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(89,521)	(15,345)	(104,866)	(57,320)	(10,954)	(68,274)
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	-	-	(574)	-	(574)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	-	-	603	-	603
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	-	-	(20)	-	(20)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	905,706	76,814	982,520	920,208	84,871	1,005,079

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	602,920	61,142	664,062	595,250	65,155	660,405
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :						
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	36,205	3,589	39,794	37,170	4,049	41,219
ต้นทุนดอกเบี้ย	10,099	814	10,913	9,947	883	10,830
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(49,820)	(11,625)	(61,445)	(39,447)	(8,945)	(48,392)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	599,404	53,920	653,324	602,920	61,142	664,062

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 96 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 73 ล้านบาท) (2563: จำนวน 74 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 51 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 3.68 - 21.04 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4.63 - 12.01 ปี) (2563: 3.68 - 21.04 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4.63 - 12.01 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	0.50 - 2.04	0.54 - 2.04	1.40 - 1.83	1.40 - 1.83
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.00 - 7.00	2.00 - 7.00	3.00 - 6.00	3.00 - 6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 57.30	0 - 57.30	1.43 - 57.30	1.43 - 57.30

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน
เพิ่มขึ้น 0.5%	(6)	4	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น 1%	(64)	82	(1)	(42)	54	-
เพิ่มขึ้น 10%	-	-	9	-	-	-
เพิ่มขึ้น 20%	-	-	(63)	-	-	(42)
ลดลง 0.5%	6	(4)	-	-	-	-
ลดลง 1%	73	(72)	1	47	(49)	-
ลดลง 10%	-	-	12	-	-	-
ลดลง 20%	-	-	75	-	-	50

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน
เพิ่มขึ้น 0.5%	(6)	4	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น 1%	(65)	74	(1)	(44)	50	-
เพิ่มขึ้น 10%	-	-	(9)	-	-	-
เพิ่มขึ้น 20%	-	-	(58)	-	-	(38)
ลดลง 0.5%	7	(3)	-	-	-	-
ลดลง 1%	73	(66)	1	49	(45)	-
ลดลง 10%	-	-	11	-	-	-
ลดลง 20%	-	-	66	-	-	45

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

22. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรจากตราสารทุน/ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,221	15,160	1,078	11,132
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	17,025	14,617	6,473	7,381
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	65,193	22,098	47,483	12,872
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11,426	10,173	13,985	3,339
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	52,904	26,776	-	-
อื่นๆ	156,146	126,605	107,911	75,461
รวม	304,915	215,429	176,930	110,185

23. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	39,730	88,167	29,817	45,481
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	33,572	88	33,572	88
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	40,026	12,154	12,728	8,965
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	79,504	92,519	46,144	53,218
ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	145,308	82,974	72,366	72,355
รวม	338,140	275,902	194,627	180,107

24. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,896	2,831	480	611
รวม	2,896	2,831	480	611

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	11,893,140	10,189,717	8,844,527	7,915,598
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	73,924	34,151	24,862	73,206
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	3,942,550	4,264,104	1,762,136	1,799,215
ค่าเสื่อมราคา	1,213,685	1,207,202	514,854	470,580
ค่าใช้จ่ายในการส่งออก	327,541	127,279	322,651	123,357
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	290,527	281,694	104,350	95,396
ค่าขนส่งสินค้า	124,415	113,455	53,741	44,818
ค่านายหน้า	96,320	94,753	92,945	91,864

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	711,208	707,077	322,191	367,635
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(29,799)	18,609	(17,817)	18,264
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	681,409	725,686	304,374	385,899

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	8,167	28,070	9,363	22,797
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	197	(60)	197	(62)
รวม	8,364	28,010	9,560	22,735

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,406,671	5,977,820	2,990,875	3,524,777
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	10%, 20%, 32.50%	10%, 20%, 32.50%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,225,766	1,287,825	598,175	704,955
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 27)	(329,172)	(406,796)	(138,338)	(164,919)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(57,698)	38,410	(17,627)	30,981
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(29,631)	(1,227)	(23,316)	(1,152)
เงินปันผลรับที่ได้รับสิทธิยกเว้นภาษี	(138,686)	(153,900)	(129,568)	(142,086)
อื่นๆ	10,830	(38,626)	15,048	(41,880)
รวม	(544,357)	(562,139)	(293,801)	(319,056)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	681,409	725,686	304,374	385,899

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	138,601	132,145	92,653	89,687
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทอื่น	21,376	21,376	20,009	20,008
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	217	130	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,109	1,109	1,109	1,109
สัญญาเช่า	522	543	-	-
อื่นๆ	513	72	-	-
รวม	162,338	155,375	113,771	110,804
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	120,338	134,501	112,676	129,701
อื่นๆ	145	781	747	715
รวม	120,483	135,282	113,423	130,416
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	41,855	20,093	348	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	-	-	19,612

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีแสดงยอดคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,855	40,816	348	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	20,723	-	19,612

27. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญมีดังต่อไปนี้

รายละเอียด	บริษัทฯ			
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	60-1162-0-00-1-2	60-1163-0-00-1-2	60-1164-0-00-1-2	60-1165-0-00-1-2
ลงวันที่	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560
ได้รับโอนกิจการจากบัตรส่งเสริมเลขที่	1388(2)/2552	2201(2)/2553	2535(2)/2554	1045(2)/2555
ลงวันที่	26 พฤษภาคม 2552	9 พฤศจิกายน 2553	28 ธันวาคม 2554	19 มกราคม 2555
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตขนมปังกรอบ	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม				
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ระยอง	ชลบุรี	ชลบุรี	ชลบุรี
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	จนถึงวันที่ 3 มีนาคม 2561 (ยกเลิกบัตร 21 ตุลาคม 2563)	จนถึงวันที่ 9 มิถุนายน 2562 (ยกเลิกบัตร 8 พฤศจิกายน 2564)	จนถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2563 (ยกเลิกบัตร 8 พฤศจิกายน 2564)	จนถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 (หยุดการใช้สิทธิ 10 เมษายน 2562)
4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก	1 ปี	1 ปี	1 ปี	1 ปี
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	4 มีนาคม 2553	10 มิถุนายน 2554	1 พฤศจิกายน 2555	2 กรกฎาคม 2556

รายละเอียด	บริษัทฯ (ต่อ)			
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	60-1166-0-00-1-2	60-1169-0-00-1-2	60-1167-0-00-1-2	60-1168-0-00-1-2
ลงวันที่	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560
ได้รับโอนกิจการจากบัตรส่งเสริมเลขที่	1161(2)/2555	1782(2)/2556	1780(2)/2556	1781(2)/2556
ลงวันที่	9 กุมภาพันธ์ 2555	6 มิถุนายน 2556	6 มิถุนายน 2556	6 มิถุนายน 2556
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตขนมเวเฟอร์สอดไส้	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตขนมเวเฟอร์สอดไส้	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม				
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ระยอง	ระยอง	ระยอง	ชลบุรี
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	จนถึงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563 (ยกเลิกบัตร 8 พฤศจิกายน 2564)	จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566	จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2567	8 ปี
4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก	1 ปี	1 ปี	1 ปี	1 ปี
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	5 พฤศจิกายน 2555	1 กรกฎาคม 2558	1 ตุลาคม 2559	1 พฤศจิกายน 2562

รายละเอียด	บริษัทฯ (ต่อ)					
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	60-1171-0-00-1-2	60-1172-0-00-1-2	60-1173-0-00-1-2	61-0769-1-00-1-0	62-0858-1-04-1-0	64-0246-1-04-1-0
ลงวันที่	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	16 ตุลาคม 2560	3 กรกฎาคม 2561	13 สิงหาคม 2562	5 มีนาคม 2564
ได้รับโอนกิจการจากบัตรส่งเสริมเลขที่	1017(2)/2558	1018(2)/2558	58-2216-0-00-1-0			
ลงวันที่	6 มกราคม 2558	6 มกราคม 2558	22 กันยายน 2558			
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตก๋วยเตี๋ยวกึ่งสำเร็จรูปและเส้นก๋วยเตี๋ยวอบแห้ง	ผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป	ผลิตผลิตภัณฑ์จากข้าว	ผลิตผลิตภัณฑ์จากข้าว
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม						
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ระยอง	ลำพูน	ราชบุรี	ราชบุรี	ราชบุรี	ราชบุรี
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ						
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567	จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2567	จนถึงวันที่ 6 พฤษภาคม 2567	5 ปี	-	-
4.2 ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 50 สำหรับกำไรสุทธินับแต่วันที่สิทธิพิเศษในข้อ 4.1 สิ้นสุดลง	5 ปี	5 ปี	-	-	-	-
4.3 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	-	-	-	-	3 ปี (หยุดการใช้สิทธิ 31 พฤษภาคม 2563)	3 ปี
4.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก	1 ปี	-	-	-	-	-
4.6 ได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าร้อยละ 75 ของอัตราปกติสำหรับวัตถุดิบหรือวัสดุจำเป็นที่นำเข้ามาใช้ผลิตเพื่อจำหน่ายในประเทศนับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก	-	1 ปี	-	-	-	-
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	1 กันยายน 2559	1 กุมภาพันธ์ 2559	7 พฤษภาคม 2559	3 มกราคม 2563	1 ตุลาคม 2562	6 มีนาคม 2564

รายละเอียด	บริษัทย่อย - บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด				
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	1611(2)/2552	1596(5)/2553	1461(2)/2554	1084(2)/2556	2438(2)/2556
ลงวันที่	14 สิงหาคม 2552	3 พฤษภาคม 2553	27 เมษายน 2554	18 มกราคม 2556	15 ตุลาคม 2556
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตภาชนะหรือกล่องกระดาษ	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือกระดาษ	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือกระดาษ	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือกระดาษ	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือกระดาษ
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม					
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ลำพูน	ระยอง	ชลบุรี	ชลบุรี	ระยอง
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ					
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	8 ปี (สิ้นสุด 5 มกราคม 2561) (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	8 ปี (สิ้นสุด 2 พฤษภาคม 2561)	7 ปี (สิ้นสุด 8 กันยายน 2561) (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	7 ปี (สิ้นสุด 5 กันยายน 2563) (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	3 ปี (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	6 มกราคม 2553	3 พฤษภาคม 2553	9 กันยายน 2554	6 กันยายน 2556	2 เมษายน 2562

รายละเอียด	บริษัทย่อย - บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	1855(2)/2555	62-0295-1-04-1-0
ลงวันที่	6 กรกฎาคม 2555	22 มีนาคม 2562
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตสิ่งพิมพ์ต่างๆ และฟิล์มหรือกระดาษเคลือบพลาสติกและบรรจุภัณฑ์เคลือบพลาสติก	ผลิตฟิล์มและบรรจุภัณฑ์พลาสติกชนิดมากกว่า 3 ชั้น
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม		
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ฉะเชิงเทรา	ฉะเชิงเทรา
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	7 ปี	
4.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต		3 ปี
4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ
4.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่วันนำเข้าครั้งแรก	1 ปี	
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	30 มิถุนายน 2557	ยังไม่ได้ใช้สิทธิ

รายละเอียด	บริษัทย่อย - บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)	
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	1343(2)/2555	2218(2)/2557
ลงวันที่	22 มีนาคม 2555	25 กันยายน 2557
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตผลิตภัณฑ์เบเกอรี่	ผลิตผลิตภัณฑ์จากธัญพืช
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
3.1 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ
3.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี (ไม่เกินร้อยละ100 ของมูลค่าเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	8 ปี (ไม่เกินร้อยละ100 ของมูลค่าเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
3.3 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 3.2)	5 ปี	5 ปี
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	1 มิถุนายน 2560	1 ตุลาคม 2557

กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ระบุในบัตรส่งเสริม

รายได้ของกลุ่มบริษัท จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม							
	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล		ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล ร้อยละ 50		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย								
รายได้จากการส่งออก	1,334,278	1,373,229	-	-	3,963,783	3,608,314	5,298,061	4,981,543
รายได้จากการขายในประเทศ	7,038,016	8,126,895	61,116	56,900	12,059,847	10,415,140	19,158,979	18,598,935
รวมรายได้จากการขาย	8,372,294	9,500,124	61,116	56,900	16,023,630	14,023,454	24,457,040	23,580,478

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม					
	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการส่งออก	1,329,626	1,371,284	2,950,152	2,670,106	4,279,778	4,041,390
รายได้จากการขายในประเทศ	3,250,831	3,541,527	7,180,093	6,402,092	10,430,924	9,943,619
รวมรายได้จากการขาย	4,580,457	4,912,811	10,130,245	9,072,198	14,710,702	13,985,009

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ คณะกรรมการบริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 6 ส่วนงาน ดังนี้

1. บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป
2. ขนมปังกรอบ
3. เบเกอรี่
4. บรรจุภัณฑ์
5. น้ำผลไม้
6. อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8.1 รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรและสินทรัพย์รวม/หนี้สินรวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564								
	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	ขนมปังกรอบ	เบเกอรี่	บรรจุภัณฑ์	น้ำผลไม้	อื่นๆ	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	14,225,127	874,994	7,159,861	1,067,282	881,219	248,557	24,457,040	-	24,457,040
รายได้ระหว่างส่วนงาน	119,476	398,206	77	1,978,096	491	1,213,061	3,709,407	(3,709,407)	-
รายได้ทางการเงิน	184,721	11,197	45,910	41,449	107	54,756	338,140	-	338,140
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	503,342	38,810	423,629	181,652	32,425	35,089	1,214,947	(1,262)	1,213,685
ส่วนแบ่งผลกำไรที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	237,729	237,729	-	237,729
ภาษีเงินได้	303,072	(9,749)	213,915	74,426	24,850	75,228	681,742	(333)	681,409
กำไรของส่วนงาน	**2,619,626**	**3,619**	**1,684,421**	**497,016**	**98,917**	**505,179**	**5,408,778**	**(683,516)**	**4,725,262**

(หน่วย: พันบาท)

	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	ขนมปังกรอบ	เบเกอรี่	บรรจุภัณฑ์	น้ำผลไม้	อื่นๆ	สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	3,300,614	3,300,614	-	3,300,614
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(207,879)	(24,298)	246,130	(179,970)	(2,086)	24,623	1,954,191	1,810,711	(229,540)	1,581,171

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	ขนมปังกรอบ	เบเกอรี่	บรรจุภัณฑ์	น้ำผลไม้	อื่นๆ	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	13,499,208	839,676	7,143,397	1,046,466	869,705	182,026	23,580,478	-	23,580,478
รายได้ระหว่างส่วนงาน	120,607	359,560	80	1,890,322	1,103	999,679	3,371,351	(3,371,351)	-
รายได้ทางการเงิน	171,419	10,328	60,408	21,744	125	11,878	275,902	-	275,902
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	470,581	28,342	490,666	164,102	28,795	26,106	1,208,592	(1,390)	1,207,202
ส่วนแบ่งผลกำไรที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	294,979	294,979	-	294,979
ภาษีเงินได้	381,254	(3,757)	218,369	38,893	26,102	62,365	723,226	2,460	725,686
กำไรของส่วนงาน	**3,099,826**	**30,799**	**1,675,223**	**510,017**	**91,038**	**511,732**	**5,918,635**	**(666,502)**	**5,252,133**

(หน่วย: พันบาท)

	บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	ขนมปังกรอบ	เบเกอรี่	บรรจุภัณฑ์	น้ำผลไม้	อื่นๆ	สินทรัพย์ที่ไม่ได้ปันส่วน	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	3,048,449	3,048,449	-	3,048,449
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	343,795	66,123	(494,090)	308,635	2,632	215,452	912,353	1,354,900	(16,305)	1,338,595

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	19,158,979	18,598,935
ประเทศอื่นๆ	5,298,061	4,981,543
รวม	24,457,040	23,580,478
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)		
ประเทศไทย	22,238,989	20,656,285
ประเทศอื่นๆ	484,742	494,275
รวม	22,723,731	21,150,560

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและทำธุรกิจจัดจำหน่ายเป็นจำนวนเงินประมาณ 9,808 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป และขนมปังกรอบ (2563: 9,363 ล้านบาท)

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทฯหรือบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้ในอัตราร้อยละ 3 - 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 69 ล้านบาท (2563: 68 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 27 ล้านบาท (2563: 27 ล้านบาท)

31. เงินปันผล

	เงินปันผลปี 2564		
	อัตราหุ้นละ (บาท)	รวม (พันบาท)	วันที่จ่าย
งวดครึ่งปีหลังของปี 2563			
(อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564)			
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.15	379,160	
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.92	303,328	
	2.07	682,488	27 พฤษภาคม 2564
งวดครึ่งปีแรกของปี 2564			
(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564)			
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.00	329,704	
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.18	389,050	
	2.18	718,754	14 ตุลาคม 2564
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2564	4.25	1,401,242	

	เงินปันผลปี 2563		
	อัตราหุ้นละ (บาท)	รวม (พันบาท)	วันที่จ่าย
งวดครึ่งปีหลังของปี 2562			
(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2563)			
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.1	362,674	
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.1	362,675	
	2.2	725,349	8 พฤษภาคม 2563
งวดครึ่งปีแรกของปี 2563			
(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2563 เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2563)			
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.35	445,101	
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.35	445,100	
	2.70	890,201	15 ตุลาคม 2563
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2563	4.90	1,615,550	

32. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัท มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนตามสัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการผลิตจำนวนเงินประมาณ 0.03 ล้านเหรียญออสเตรเลีย และ 0.02 ล้านเหรียญสหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.1 ล้านบาท (2563: 0.03 ล้านเหรียญออสเตรเลีย และ 0.01 ล้านเหรียญสหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.8 ล้านบาท) สัญญาปรับปรุงอาคารสำนักงานจำนวนเงินประมาณ 3.2 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 3.2 ล้านบาท) (2563: 42.4 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 4.2 ล้านบาท)) สัญญาติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าและเครื่องจักรโรงงานจำนวนเงินประมาณ 35.3 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 23.0 ล้านบาท) (2563: 53.5 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 47.1 ล้านบาท)) และสัญญาติดตั้งซอฟต์แวร์จำนวนเงินประมาณ 11.3 ล้านบาท

32.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาบริการ

บริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาเช่าระยะสั้นและบริการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้ามีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาบริการต่าง ๆ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	18	17	3	2
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5	2	4	-
รวม	23	19	7	2

32.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

การร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาค่าสิทธิและสัญญาการรับความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศเพื่อการใช้เครื่องหมายการค้า และรับข้อมูลด้านการดำเนินกิจการและการจัดการภัตตาคาร โดยภายใต้เงื่อนไขในสัญญา การร่วมค้าต้องจ่ายค่าสิทธิรายปีตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปี 2564 การร่วมค้ามีค่าสิทธิจ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.4 ล้านบาท (2563: 1.8 ล้านบาท)

32.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติเพื่อการผลิตเป็นระยะเวลา 1 - 5 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องสั่งซื้อก๊าซธรรมชาติขั้นต่ำตามปริมาณที่ระบุในสัญญาดังนี้

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

32.5 การค้ำประกัน

32.5.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้า คงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 33 ล้านบาท (2563: 70 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการ 1 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้า ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประเภทของหนังสือค้ำประกัน				
การจ่ายชำระเจ้าหนี้	32	32	-	1
ภาษีกรมศุลกากร	1	1	1	1
การประเมินภาษีเงินได้นิติบุคคลย้อนหลัง	-	37	-	-
	33	70	1	2

32.5.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 30.2 ล้านบาท (2563: 65.3 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกัน เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าจำนวน 26.0 ล้านบาท (2563: 26.0 ล้านบาท) และเพื่อการปฏิบัติตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติจำนวน 3.0 ล้านบาท (2563: 3.0 ล้านบาท) และเพื่อค้ำประกันการขายสินค้าจำนวน 1.2 ล้านบาท (2563: ไม่มี)

นอกจากนี้ เมื่อปี 2563 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการผ่อนชำระภาษีอากรจำนวน 36.3 ล้านบาท ที่วางไว้กับกรมสรรพากรและบริษัทย่อยได้ผ่อนชำระภาษีอากรครบจำนวนในปี 2564 จึงทำการขอคืนหนังสือค้ำประกันดังกล่าวแล้ว

32.6 คดีฟ้องร้อง

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งถูกกรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการฟ้องร้องเรียกให้ส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พร้อมกับดอกเบี้ยเป็นจำนวนเงินรวม 7.7 ล้านบาท ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จ่ายเงินจำนวนดังกล่าวพร้อมดอกเบี้ยจนถึงวันที่นำเงินไปชำระเรียบร้อยแล้ว

33. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	452,509	-	452,509
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	1,877,666	-	1,877,666
หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	100,010	100,010
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	29	-	29
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,978,150	-	-	1,978,150
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	373,915	373,915
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	55,563	-	55,563
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	7,315,308	-	7,315,308
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	723,038	-	723,038
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	406	-	406

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	430,399	-	430,399
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	1,205,201	-	1,205,201
หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	120,476	120,476
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,400,517	-	-	1,400,517
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	471,330	471,330
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	32,318	-	32,318
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	4,954,807	-	4,954,807
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	488,876	-	488,876
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	406	-	406

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	171,307	-	171,307
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	864,112	-	864,112
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,451,673	-	-	1,451,673
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	360,009	360,009
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	55,563	-	55,563
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	4,270,715	-	4,270,715
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	571,538	-	571,538
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	427	-	427

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	147,497	-	147,497
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	895,676	-	895,676
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	995,607	-	-	995,607
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	447,072	447,072
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	32,318	-	32,318
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	2,677,576	-	2,677,576
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	364,008	-	364,008
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	428	-	428

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

<u>ลูกหนี้การค้า</u>

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทจะค้างชำระไม่เกินหนึ่งปี

<u>เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร</u>

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าหรือส่งออกสินค้าและอุปกรณ์

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	12,607	5,496	12,378	2,472	33.4199
เหรียญสิงคโปร์	-	13	-	13	24.7357
เหรียญออสเตรเลีย	-	29	-	-	24.2627
ยูโร	285	87	285	73	37.8948
เยน	-	32,229	-	26,754	0.2906
ริงกิต	443	181	443	181	8.0143
หยวน	-	732	-	-	5.2507

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9,325	4,374	9,291	2,537	29.9909
เหรียญสิงคโปร์	-	30	-	30	22.6232
ยูโร	67	80	67	34	36.8165
เยน	9,416	25,070	9,416	9,792	0.2902
ริงกิต	620	141	620	141	7.4140

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดตามสัญญา
	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	14,290	32.4000 - 33.7530	10 มกราคม - 5 กรกฎาคม 2565

สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ขาย	วันครบกำหนดตามสัญญา
	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8,400	32.8133 - 33.8400	5 มกราคม - 5 เมษายน 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7,250	30.06 - 31.23	16 เมษายน 2564 - 23 มิถุนายน 2564

สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ขาย (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	9,442	29.8101 - 31.3050	6 มกราคม 2564 - 30 มีนาคม 2564
ยูโร	200	36.5105	4 กุมภาพันธ์ 2564

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเยน เหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินยูโร โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) (ร้อยละ)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี (เพิ่ม / (ลดลง)) (พันบาท)	เพิ่มขึ้น / (ลดลง) (ร้อยละ)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี (เพิ่ม / (ลดลง)) (พันบาท)
เยน	10	(937)	10	(454)
	(10)	937	(10)	454
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10	23,763	10	14,848
	(10)	(23,763)	(10)	(14,848)
ยูโร	10	752	10	(48)
	(10)	(752)	(10)	48

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี (เพิ่ม / (ลดลง))	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี (เพิ่ม / (ลดลง))
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เยน	10	(778)	10	(11)
	(10)	778	(10)	11
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10	33,105	10	20,256
	(10)	(33,105)	(10)	(20,256)
ยูโร	10	805	10	121
	(10)	(805)	(10)	(121)

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	514	-	2,776	298	3,588	0.01 - 1.10
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,108	-	276	100	8,484	0.10 - 5.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,649	3,649	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	6,017	-	3,768	9,785	0.25 - 5.35
	8,622	6,017	3,052	7,815	25,506	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,071	2,071	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35	49	-	-	84	4.0 - 6.01
	35	49	-	2,071	2,155	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตรา
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	259	-	3,157	279	3,695	0.01 - 0.5
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7,416	-	275	76	7,767	0.1 - 5.14
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,238	3,238	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	5,592	-	2,869	8,461	0.25 - 5.11
	7,675	5,592	3,432	6,462	23,161	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,781	1,781	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	37	57	-	-	94	3.0 - 9.0
	37	57	-	1,781	1,875	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตรา
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	102	-	1,633	37	1,772	0.01 - 0.50
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,145	-	216	-	3,361	0.15 - 0.80
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,374	2,374	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,442	-	2,610	6,052	0.45 - 8.50
	3,247	3,442	1,849	5,021	13,559	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,265	1,265	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	7	-	-	11	4.00
	4	7	-	1,265	1,276	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตรา
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	180	-	1,815	21	2,016	0.01 - 0.50
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,340	-	158	-	3,498	0.20 - 1.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,030	2,030	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,467	-	1,986	5,453	0.56 - 8.50
	3,520	3,467	1,973	4,037	12,997	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,167	1,167	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	11	-	-	15	4.00
	4	11	-	1,167	1,182	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการค้าของกลุ่มบริษัท โดยการรักษาระดับเงินสดเพื่อให้เพียงพอต่อสภาพคล่องที่ต้องการ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้วว่า กลุ่มบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอที่จะชำระหนี้สินทางการเงินได้ และได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,070,895	-	2,070,895
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,480	48,944	84,424
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	2,106,375	48,944	2,155,319

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,781,038	-	1,781,038
หนี้สินตามสัญญาเช่า	36,629	57,240	93,869
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,817,667	57,240	1,874,907

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,265,212	-	1,265,212
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,827	7,387	11,214
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,269,039	7,387	1,276,426

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,167,438	-	1,167,438
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,691	11,214	14,905
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,171,129	11,214	1,182,343

34.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ค) เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับการยอมรับโดยทั่วไป ในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

ง) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

34.3 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	426,863	408,965
ซื้อระหว่างปี	40,000	30,000
กำไรสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	4,467	8,107
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	471,330	447,072
ขาดทุนสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(97,415)	(87,063)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	373,915	360,009

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมสรุปได้ดังนี้

เครื่องมือทางการเงิน	เทคนิคการวัดมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ	อัตราที่ใช้
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	คิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ	อัตราต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	8.36%, 9.14%

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผลกระทบที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐาน							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้น 0.05%	ลดลง 0.05%	เพิ่มขึ้น 0.10%	ลดลง 0.10%	เพิ่มขึ้น 0.05%	ลดลง 0.05%	เพิ่มขึ้น 0.10%	ลดลง 0.10%
มูลค่ายุติธรรม	(1.8)	1.9	(3.6)	3.7	(1.8)	1.8	(3.6)	3.7

35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมและเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.12:1 (2563: 0.12:1) และเฉพาะบริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.12:1 (2563: 0.13:1)

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1 - รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

1.1 ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

(กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร ลำดับที่ 1-15, ผู้บริหาร ลำดับที่ 16-34, ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ลำดับที่ 22, ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท ลำดับที่ 21)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา - ประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	84	ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ -สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ -สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา -สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ -สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ -สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย -สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น -สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยวาเซดะ ประเทศญี่ปุ่น -สาขาวิทยาศาสตร์ (สิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพฯ อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	ทางตรง 0.91% ทางอ้อม 0.04%	พี่ชาย บุคคลลำดับที่ 7 อา บุคคลลำดับที่ 8	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน ก.ย. 2563 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2559 - เม.ย. 2561 **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 11 แห่ง	ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ ที่ปรึกษา กรรมการ	บมจ. สหพัฒนพิบูล บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ. ธนูลักษณ์ บมจ. เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ บมจ. ไทยวาโก้ บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ - รองประธานกรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	82	ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ - สาขาวิชาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีอาหาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก - สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ท เชียงใหม่ - สาขาวิชาพัฒนาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 39/2004	ทางตรง 6.73% ทางอ้อม 0.50%	บิดา บุคคลลำดับที่ 4,9,16,20	2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน **บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ส.ค. 2561 **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 6 แห่ง	กรรมการกิตติมศักดิ์ เหรัญญิก ผู้ทรงคุณวุฒิ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการ ประธานกรรมการ	หอการค้าไทย สหพันธ์ว่ายน้ำนานาชาติ(FINA) คณะกรรมการโอลิมปิคแห่งประเทศไทย บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่ บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. ไทย โอ.พี.พี.
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ - รองประธานกรรมการบริษัท - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง - ที่ปรึกษา - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	69	ปริญญาโท การบริหารธุรกิจ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 45/2004	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 7 แห่ง		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์ - กรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	54	วิทยาศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขาการความรู้ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ MBA คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Directors Accreditation Program (DAP) 20/2004 - Director Certification Program (DCP) 72/2006 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 21/2020	ทางตรง 0.93% ทางอ้อม -	บุตรชาย บุคคลลำดับที่ 2 คู่สมรส บุคคลลำดับที่ 19 น้องชาย บุคคลลำดับที่ 9,16 พี่ชาย บุคคลลำดับที่ 20	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 15 แห่ง		
5. นายกำธร ตติยกวี - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	67	ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงิน University of Bridgeport Connecticut, U.S.A. อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Audit Committee Program (ACP) 12/2006 - Directors Certification Program (DCP) 46/2004 - Directors Accreditation Program (DAP) 3/2003 - IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) 7/2018	ทางตรง 1.76% ทางอ้อม 0.80%	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** พ.ค. 2562 - ปัจจุบัน 2559 - มี.ค. 2561 **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 1 แห่ง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ กรรมการ	บมจ. เคอรี่เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	72	Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 68/2005 - Director Accreditation Program ปี 2003	ทางตรง 0.05% ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2562 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 2 แห่ง	รองประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่ บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่ บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่
7. นายบุญชัย โชควัฒนา - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	74	ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ - สาขาศิลปศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร - สาขานิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร - สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005	ทางตรง 0.023% ทางอ้อม -	น้องชาย บุคคลลำดับที่ 1 อา บุคคลลำดับที่ 8	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน ก.พ. 2562 - ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 22 แห่ง	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. สหพัฒนพิบูล บมจ. สหพัฒนพิบูล บมจ. ฟาร์อีสท์เฟมไลน์ ดีดีบี บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. เมืองไทยประกันภัย

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
8. นายเวทิต โชควัฒนา - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	57	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี Electronic Engineer, San Francisco State University, California USA อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2018 อบรมจากสถาบันวิทยาการตลาดทุน - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 21/2558	ทางตรง 0.0003% ทางอ้อม -	หลาน บุคคลลำดับที่ 1, 7	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน ต.ค. 2564 - ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 14 แห่ง	กรรมการผู้อำนวยการ ประธานกรรมการบริหาร	บมจ.สหพัฒนพิบูล บมจ.ซันเวนติ้ง เทคโนโลยี
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์ - กรรมการบริษัท - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	56	ปริญญาบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ Master Of Art (MA) in Communication Art and Design New York Institute of Technology (NYIT),New York,USA ปริญญาตรี หลักสูตรศิลปกรรมศาสตร์ (นิเทศศิลป์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 212/2015 - Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE 29/2017) - Risk Management Program for Corporation Leaders (RCL 8/2017)	ทางตรง 0.93% ทางอ้อม 0.0008%	บุตรสาว บุคคลลำดับที่ 2 น้องสาว บุคคลลำดับที่ 16 พี่สาว บุคคลลำดับที่ 4,20	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 7 แห่ง		
10. นางอรทัย ทองมีอาคม - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 24 เมษายน 2562	61	เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง สถาบันพระปกเกล้า อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 277/2019 - Boards That Make a Difference (BMD) 10/2020	ทางตรง 0.31% ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 4 แห่ง		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
11. ดร.ภุลภัทรา สิโรดม - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	65	ปริญญาเอก (สาขาการเงิน) มหาวิทยาลัยพิทส์เบอร์ก รัฐเพนซิลวาเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (สาขาการเงิน) West Viriginia University USA อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 1/2000 - Audit Committee Program	ทางตรง 0.05% ทางอ้อม -	ไม่มี	ก.พ. 2564 ปัจจุบัน **<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2552 - เม.ย. 2561 2545 - 2560 **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 1 แห่ง	กรรมการ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บมจ. ไทยวาโก้ บมจ. ดิ เอราวัณ กรุ๊ป บมจ. ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป บมจ. เครือไทย โฮลดิ้งส์ บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่
12. นายกนิษ บุณยัษฐิติ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 15 มกราคม 2563	52	นิติศาสตร์มหาบัณฑิต (เกียรตินิยม), มหาวิทยาลัยเลอเวิร์น, เบลเยี่ยม นิติศาสตร์มหาบัณฑิต, มหาวิทยาลัยมิชิแกน (แอนอาร์เบอร์), สหรัฐอเมริกา นิติศาสตร์มหาบัณฑิต, มหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด, สหรัฐอเมริกา นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยม), คณะนิติศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 164/2019 - หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง รุ่นที่ 17, วิทยาลัยการยุติธรรม, สำนักงานศาลยุติธรรม	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** เม.ย. 2564 - ปัจจุบัน เม.ย. 2564 - ปัจจุบัน พ.ย. 2561 - ก.พ. 2564 **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 1 แห่ง	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน	บมจ. เมืองไทยประกันชีวิต บมจ. ทิสโก้ไฟแนนเชียลกรุ๊ป บมจ. บริษัท ซูมิกร
13. ศ.ดร. สุวิมล กีรติพิบูล - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและ บริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 24 เมษายน 2562	67	ปริญญาโทและปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเทคโน โลยีการหมัก มหาวิทยาลัยฮิโรชิมา ประเทศญี่ปุ่น ปริญญาตรี เทคโน โลยีทางอาหาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -Director Accreditation Program (DAP) 97/2012 -Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 21/2020)	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	2560 - ปัจจุบัน 2559 - ก.ย. 2563 **<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** 2560 - ปัจจุบัน 2559 - เม.ย. 2562 **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** ไม่มี	ที่ปรึกษาระบบ GMP, HACCP วิทยากรด้านความปลอดภัยของอาหาร การตรวจติดตามสุขลักษณะการผลิต ในโรงงานอุตสาหกรรม ผู้วิจัยหลักด้านกลิ่นและรสชาติในอาหาร อาจารย์ประจำคณะวิทยาศาสตร์ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ	 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บมจ. ฝาชีบ บมจ. เพรซิเดนท์ เบเกอรี่

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการลงทุน - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 24 เมษายน 2562	65	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน การลงทุนและการบัญชี) University of Wisconsin, Madison USA ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -Director Certification Program (DCP) 8/2001 -Director Certification Program Update (DCPU) 5/2015	ทางตรง 0.008% ทางอ้อม -	ไม่มี	มิ.ย. 2564 - ปัจจุบัน มิ.ย. 2564 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน **บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน ม.ค. 2563 - ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี	กรรมการในคณะกรรมการการเงิน กรรมการในคณะกรรมการปรับปรุงโครงสร้าง คณะกรรมการบริหารส่วนงาน ที่ปรึกษา ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับนโยบายความเสี่ยงและธรรมาภิบาล	สถาบันพยาบาลศรีสวรินทรา สภากาชาดไทย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บมจ. บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
15. นายกลินท์ สารสิน - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 17 มีนาคม 2564	60	Master of Business Administration, University of Notre Dame, USA Bachelor of Science in Industrial Engineering, Lehigh University, USA อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 105/2556 - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 57 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่น 17	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	2563 - ปัจจุบัน 2560 - 2564 2564 - ปัจจุบัน **บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 - ปัจจุบัน 2560 - 2564 2564 - ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 7 แห่ง	กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานอาวุโส กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการทรัพยากรบุคคลและกำหนดอัตราค่าตอบแทน Director-Government Liaison and Public Affairs ที่ปรึกษาคณะจัดการ	คณะกรรมการปฏิรูปประเทศ ด้านเศรษฐกิจ หอการค้าไทยและสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย หอการค้าไทยและสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย
16. ดร.พจนี พะเนียงเวทย์ - รองผู้อำนวยการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	57	Ph.D. in Agricultural and Environmental Chemistry with emphasis on Food Sciences, University of California, Davis Master of Management, SASIN Graduate Institute of Business Administration, Bangkok อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program - How to Develop a Risk Management Plan (HRP)	ทางตรง 0.94% ทางอ้อม -	บุตรสาว บุคคลลำดับที่ 2 ที่สาว บุคคลลำดับที่ 4,9, 20	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** 2560 – ปัจจุบัน **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 9 แห่ง	กรรมการ	บมจ. เพรซิเดนท์เบเกอรี่
17. นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์ - ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	63	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program	ทางตรง 0.016% ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
18. นางสดใส หาญชนะ - ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	62	ปริญญาโท สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาเทคโนโลยีทางอาหารและชีวภาพ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program	ทางตรง 0.008% ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 1 แห่ง		
19. นางสุชาดา พะเนียงเวทย์ - ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานการผลิต วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	54	Master of science in computer and engineering Management ms.(cem), assumption university	ทางตรง 0.016% ทางอ้อม -	คู่สมรส บุคคลลำดับที่ 4	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 1 แห่ง		
20. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์ - กรรมการลงทุน - ผู้จัดการสำนักกรรมการผู้อำนวยการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	46	นิติศาสตร์มหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program	ทางตรง 0.93% ทางอ้อม -	บุตรชาย บุคคลลำดับที่ 2 น้องชาย บุคคลลำดับที่ 4,9, 16, 20	2560 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน **<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** 2560 – ปัจจุบัน **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 9 แห่ง	กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการกฎหมายธุรกิจ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ตามพระราชบัญญัติชั่งตวงวัด กรรมการ	หอการค้าไทยและสภาหอการค้า แห่งประเทศไทย กรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์ บมจ.เพรซิเดนท์เบเกอรี่
21. นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) - เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	57	ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -Company Secretary Program (CSP) รุ่น 42/2011 -Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019 -Asean CG Scorecard Coaching การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี -การเขียนรายงานผลประกอบการรายเดือน รายไตรมาส เพื่อนำเสนอให้น่าสนใจและนำไปใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ จำนวน ชั่วโมง CPD ด้านบัญชี 6 ชั่วโมง -เครื่องมือการทำงานบัญชีด้วยเทคโนโลยี RPA, AI และ OCR จำนวน ชั่วโมง CPD ด้านบัญชี 3 ชั่วโมง อื่นๆ 3 ชั่วโมง	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
22. นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ - กรรมการลงทุน - ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน - Chief Financial Officer (CFO) วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	51	ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงิน University of Colorado, USA. อบรมจากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย -TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 8/2021 อบรมจากศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน -CFO Refresher Course รุ่นที่ 2/2564	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** ไม่มี		
23. นายอิทธิพล คูหะรัตน์ -ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	56	เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 2 แห่ง		
24. นางสาวประพิณ ลาวัณย์ประเสริฐ -ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	59	ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาโท (วิทยาศาสตร์การอาหารและเทคโนโลยี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง 0.010% ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** จำนวน 1 แห่ง		
25. นายสรยุทธ รักษาศรี -ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์ และธุรการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	50	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** ไม่มี		
26. นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	49	ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u>** ไม่มี **<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>** ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
27. นายชุมพล เตมียสถิต -ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนา วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	57	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง 0.0001% ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		
28. นางสาวสวิตา สกุลธนสมบัติ -ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	60	ศิลปศาสตร์บัณฑิต การจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์ จะเชิงเทรา	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		
29. นายนิรันดร์ ภู่ทอง -ผู้จัดการโรงงานศรีราชา วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	69	MBA มหาวิทยาลัยบูรพา	ทางตรง 0.018% ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)**		
30. นางสาวนิมล กิจขันธ์ -ผู้จัดการโรงงานระยอง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	60	วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต / มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		
31. นายชัชพล บุญเติม -ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และองค์กร วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มกราคม 2563	47	ครุศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีการศึกษา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
32. นายกิจไพบูลย์ คงสุภาพศิริ -ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 กันยายน 2563	48	ปริญญาโท วสม. (อุตสาหการ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี		
33. นางชลัยรัชฎ์ สรสุชาติ - กรรมการลงทุน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 ตุลาคม 2564		ปริญญาโท สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	มิ.ย.59 - ก.ย.64 **บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** ไม่มี	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการลงทุน	บรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
34. นางสาววิมล เตชะโกศล - กรรมการลงทุน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2564	47	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (สาขาธุรกิจการเกษตร) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	**บริษัทจดทะเบียนอื่น** ไม่มี **กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)** จำนวน 2 แห่ง		

1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติแต่งตั้งให้ นางสาว สรารัตน์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 42/2011 และหลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี (โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติกฎบัตรเลขานุการบริษัท โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

หน้าที่และความรับผิดชอบ

หน้าที่

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
   (ก) ทะเบียนกรรมการ
   (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
   (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
4. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท
5. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท
6. สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ความรับผิดชอบ

เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตรวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้เกณฑ์พิจารณาเกี่ยวกับกรรมการบริษัท มาตรา 89/23 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

เลขานุการบริษัทได้มีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการของบริษัท โดยกรรมการแต่ละท่านได้รับรายงานการประชุมล่วงหน้าก่อนการรับรองไม่น้อยกว่า 7 วัน

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่เกี่ยวข้อง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

เอกสารแนบ 2 - รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับที่			บริษัท	บริษัทย่อยในประเทศ								บริษัทย่อยต่างประเทศ			บริษัทร่วมในประเทศ				บริษัทร่วมต่างประเทศ		บริษัทอื่น								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	นายบุณยสิทธิ์	โชควัฒนา	X					/																				X
2	นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์	//			+			X		//					/												
3	นายสุชัย	รัตนเจียเจริญ	//					/			X	X	/	X		/				/								
4	ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์	**	/	/		/				/	/	++	/	/	/	/			/								
5	นายกำธร	ตติยกวี	/																									
6	นายอภิชาติ	ธรรมมโนมัย	/				X		//,**						/													
7	นายบุญชัย	โชควัฒนา	/													/					/			/				
8	นายเวทิต	โชควัฒนา	/											/		/								/				
9	นางสาวพจนา	พะเนียงเวทย์	/								++		/	/														
10	นางอรทัย	ทองมีอาคม	/																									
11	ดร.กุลภัทรา	สิโรดม	/																									
12	นายกนิษ	บุณยัษฐิติ	/																									
13	ศ.ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	/																									
14	นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	/																									
15	นายกลินท์	สารสิน	/																									

ลำดับที่		บริษัท	บริษัทย่อยในประเทศ								บริษัทย่อยต่างประเทศ			บริษัทร่วมในประเทศ				บริษัทร่วมต่างประเทศ		บริษัทอื่น								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
16	ดร.พจนี พะเนียงเวทย์			/	/	++		/		/				/											/			
17	นางสดใส หาญชนะ									/																		
18	นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์																											
19	นางสุชาดา พะเนียงเวทย์																											
20	นายพันธ์ พะเนียงเวทย์			/	/			/	/	/							/										
21	นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ																											
22	นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล																											
23	นายอิทธิพล คูหะรัตน์		/							/																		
24	นางสาวประพิณ ลาวัณย์ประเสริฐ					/																						
25	นายสรยุทธ รักษาศรี																											
26	นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล																											
27	นายชุมพล เตมียสถิต																											
28	นางสาวสวิตา สกุลธนสมบัติ																											
29	นายนิรันดร์ ภู่ทอง					/																						
30	นางสาวนิมล กิจขันธ์																											
31	นายชัชพล บุญเติม																											
32	นายกิจไพบูลย์ คงสุภาพศิริ																											

หมายเหตุ

X = ประธานกรรมการ	// = รองประธานกรรมการ	** = กรรมการผู้อำนวยการ
/ = กรรมการ	+ = ประธานกิตติมศักดิ์	++ = กรรมการผู้จัดการ

รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท

<u>บริษัทย่อยในประเทศ</u>

1. บริษัท ไทซันฟูดส์ จำกัด
2. บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด
3. บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด
4. บริษัท เพรซิเดนท์ฟลาวมิลล์ จำกัด
5. บริษัท เพรซิเดนท์ โคราคุเอ็น จำกัด
6. บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด
8. บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟูด จำกัด

<u>บริษัทย่อยต่างประเทศ</u>

9. บริษัท คาลอล ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (บีดี) จำกัด
10. บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ (ฮังการี) จำกัด
11. บริษัท อิระวดี ซัคเซสเวนเจอร์ ฟูดส์ จำกัด

<u>บริษัทร่วมในประเทศ</u>

12. บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด
13. บริษัท ไทย-เมียนม่าร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จำกัด
14. บริษัท ซันโก แมชชินเนอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด
15. บริษัท ไทยอินสแตนท์โพรดักส์ จำกัด

<u>บริษัทร่วมต่างประเทศ</u>

16. บริษัท อันเปา เอ็นไวรอนเมนท์ไซน์ เอ็นซ์ แอนด์เทคโนโลยี จำกัด
17. บริษัท เพรซิเดนท์ฟูดส์ (คัมโบเดีย) จำกัด

<u>บริษัทอื่น</u>

18. บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด
19. บริษัท วินสโตร์รีเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด
20. บริษัท บางกอกคลับ จำกัด
21. บริษัท โนเบิล เพลซ จำกัด
22. บริษัท สหลอว์สัน จำกัด
23. บริษัท อเมริกันฟู้ด จำกัด
24. บริษัท สหชลผลพืช จำกัด
25. บริษัท เทรชเชอร์ฮิลล์ จำกัด
26. บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ให้ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2554 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาไม่น้อยกว่า 5 ปี และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน, หลักสูตรกระดาษทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร รวมทั้งมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมและเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง หรือเลื่อนขั้นตำแหน่ง หรือโยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามรายละเอียดที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มีเอกสารแนบ-

เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นในแนวทางเดียวกันในการดำเนินธุรกิจ

สำหรับรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน สามารถศึกษาข้อมูลได้ตามลิงก์ด้านล่าง

https://www.mama.co.th/th/%E0%B8%99%E0%B9%82%E0%B8%A2%E0%B8%9A%E0%B8%B2%E0%B8%A2%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%81%E0%B8%B3%E0%B8%81%E0%B8%B1%E0%B8%9A%E0%B8%94%E0%B8%B9%E0%B9%81%E0%B8%A5%E0%B8%81%E0%B8%B4%E0%B8%88%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%97%E0%B8%B5%E0%B9%88%E0%B8%94%E0%B8%B5

เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูรายละเอียดได้จากหน้า 117-119

MAMA

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107560000397
304 อาคารทีเอฟ ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก
เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240
โทรศัพท์ 0-2374-4730 โทรสาร 0-2374-7743

e-mail : tf@mama.co.th
www.mama.co.th