



บริษัท ไทยเฟรชฟู้ด จำกัด (มหาชน)



รายงานประจำปี 2565  
(แบบ 56-1 One Report)





# สารบัญ

- 2 จุดเด่นในรอบปี  
4 สารจากคณะกรรมการ

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 13 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท  
36 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง  
47 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน  
48 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)  
61 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- 63 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  
86 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ  
106 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ  
127 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## ส่วนที่ 3

### 134 งบการเงิน

#### เอกสารแนบ

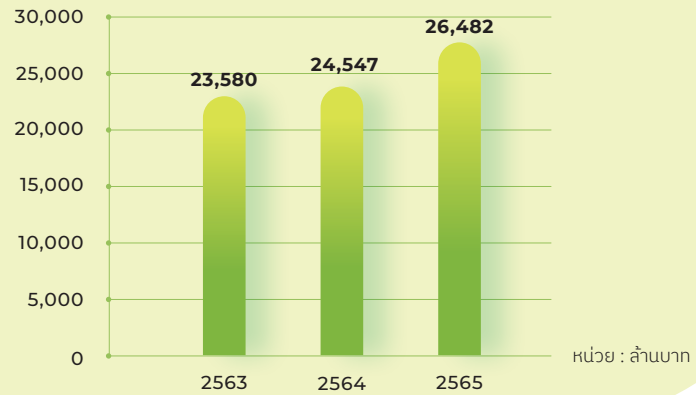
- 224 เอกสารแนบ 1  
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด ในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- 236 เอกสารแนบ 2  
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
- 239 เอกสารแนบ 3  
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
- 239 เอกสารแนบ 4  
กรรพียสินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคากรรพียสิน
- 239 เอกสารแนบ 5  
นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
- 239 เอกสารแนบ 6  
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

“แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูล ที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report และ คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้น”

รายได้จากการขาย

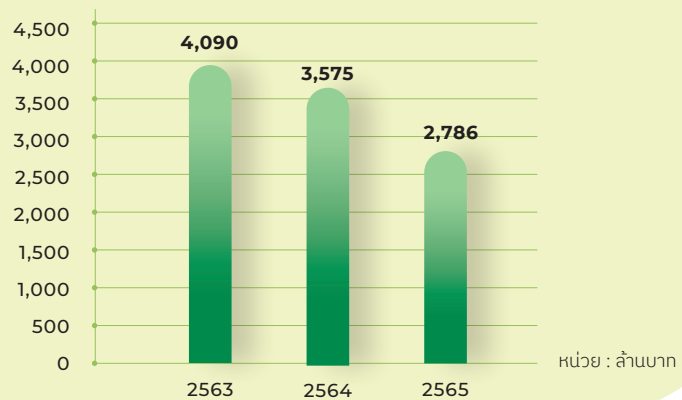
26,482

ล้านบาท

กำไรสุทธิ  
ส่วนที่เป็นของ  
ผู้ถือหุ้นของบริษัท

2,786

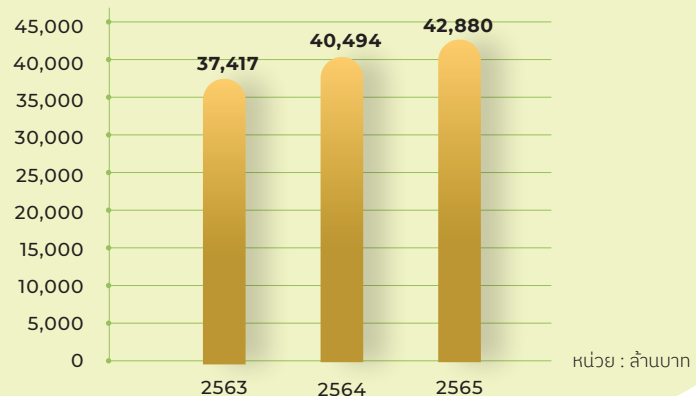
ล้านบาท



สินทรัพย์รวม

42,880

ล้านบาท





## จุดเด่นในรอบปี

งบการเงินรวม	2565	การเปลี่ยนแปลง	2564	การเปลี่ยนแปลง	2563
<b>ผลประกอบการ (ล้านบาท)</b>					
รายได้จากการขาย	26,482	8.28%	24,457	3.72%	23,580
รายได้รวม*	27,429	7.95%	25,410	3.96%	24,442
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	2,786	- 22.06%	3,575	-12.60%	4,090
สินทรัพย์รวม	42,880	5.89%	40,494	8.22%	37,417
หนี้สินรวม	4,440	3.95%	4,271	6.11%	4,025
ส่วนของผู้ถือหุ้น	38,440	6.12%	36,223	8.48%	33,391
<b>ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)</b>					
กำไรสุทธิต่อหุ้น	8.45	- 22.06%	10.84	- 12.64%	12.41
เงินปันผลต่อหุ้น	4.08**	0	4.08	- 14.47%	4.77
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	116.59	6.12%	109.86	8.48%	101.28
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>					
สภาพคล่อง (เท่า)	5.59	0.11	5.48	-0.04	5.52
ระยะเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	52	1	51	-2	53
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	11.00	-2.88	13.89	-2.81	16.70
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.15	0.00	0.15	0.00	0.15
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	1,157.52	- 710.67	1,868.19	- 244.07	2,112.26
<b>อัตราผลตอบแทน</b>					
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	28.72	- 5.34	34.06	- 2.96	37.02
อัตรากำไรสุทธิ (%)	10.16	- 3.91	14.07	- 2.66	16.73
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	9.62	- 3.58	13.20	- 3.38	16.58

\* รวมรายการ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และรายได้ทางการเงิน

\*\* อาจมีการเปลี่ยนแปลง ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น



## สารจากคณะกรรมการ



นายบุญสิทธิ์ โชควัฒนา  
ประธานกรรมการกำกับทิศทาง



นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์  
ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร



ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น  
คู่ค้า ลูกค้า หน่วยงานราชการ  
ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม  
ที่ได้ให้การสนับสนุนการดำเนินงาน  
ของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา ตลอด  
จนพนักงานบริษัทฯ ทุกคน ที่ช่วยกัน  
ผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตใน  
ทุกวิกฤตการณ์มากกว่า 50 ปี



ปี 2565 เป็นปีที่เศรษฐกิจเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัว  
จากวิกฤตการณ์แพร่ระบาดของ ไวรัสโควิด-19 ที่ส่งผลกระทบ  
ให้เศรษฐกิจซบเซามากกว่า 2 ปี กลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่วนใหญ่  
ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าบริโภค ได้ปรับและพัฒนากลยุทธ์  
ทางธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง และได้  
เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ  
โดยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ดีต่อสุขภาพ เพิ่มคุณค่าทาง  
โภชนาการ สูตร less sodium สำหรับผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่  
กึ่งสำเร็จรูปแบรนด์มาม่า 3 รสชาติ คือ รสต้มยำกุ้ง รสหมูสับ  
รสต้มยำกุ้งน้ำข้น และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบรนด์มาม่า  
1 รสชาติ คือ เส้นหมี่น้ำใส เพื่อตามให้ทันผู้บริโภคยุคใหม่



นอกจากนี้ ตลอดปี 2565 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันปาล์มที่เป็นวัตถุดิบหลักใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปปรับตัวสูงขึ้นเท่าตัวมาตั้งแต่ปลายปี 2564 ส่งผลให้ต้นทุนขายรวมของกลุ่มบริษัทฯ สูงขึ้นตามไปด้วย ซึ่งผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการขายกึ่งหนึ่งของรายได้จากการขายรวม ประกอบกับผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปที่จำหน่ายภายในประเทศไทยเป็นสินค้าควบคุมราคาขายปลีกโดยกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์ อย่างไรก็ตาม กรมการค้าภายในได้อนุมัติให้บริษัทฯ ทயอยปรับราคาขายปลีกบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปได้ในช่วงไตรมาส 3 เพื่อให้กระทบต่อผู้บริโภคน้อยที่สุด ส่งผลให้ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวม 26,481.73 ล้านบาท เติบโตจากปี 2564 ร้อยละ 8.28 และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 2,785.92 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 ร้อยละ 22.06

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ผ่านมา เป็นวาระครบรอบ 50 ปี ของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจ 5 ทศวรรษที่ผ่านมา แม้ว่าจะเกิดสถานการณ์ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นวิกฤตต้มยำกุ้ง รวมไปถึงการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ สามารถก้าวผ่านมาได้ทุกสถานการณ์ มาจาก 3 ปัจจัยหลักสำคัญ 1) สินค้าดี มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการผู้บริโภค 2) พันธมิตรดี มีความแข็งแกร่ง 3) บริหารจัดการดี มีการลงทุนแบบพอเพียง ระเบิดวงไม่ทำอะไรเกินตัว โดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าในโรงงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อก้าวสู่โรงงานสีเขียว เน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ควบคู่กับการรักษาสมดุลของสิ่งแวดล้อม สอดคล้องกับแนวทางในการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่างๆ ดังนี้

- รางวัล Best Brand Performance On Social Media สาขา Food (กลุ่มธุรกิจอาหาร) ประจำปี 2022 จาก Thailand Zocial Awards
- รางวัล “2022 Thailand's Most Admired Brand” หมวดอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป เป็นการตอกย้ำ ความเป็นแบรนด์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปที่ได้รับความนิยมไว้วางใจจากผู้บริโภคคนไทย ต่อเนื่อง 22 ปีซ้อน จากนิตยสารแบรนด์เอจ (BrandAge)

- รางวัลแบรนด์ยอดเยี่ยม No.1 Brand Thailand 2021-2022 ของประเทศไทย จาก Marketeer
- รางวัลองค์กรต้นแบบความยั่งยืนตลาดทุนไทย ด้านสนับสนุนคนพิการ 2565 ประเภทรางวัลดีเด่น จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมกับกระทรวงแรงงาน และสวัสดิการสังคม
- รางวัล The Most Powerful Brands of Thailand 2022 แบรินด์ หมวดผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ตรา “มาม่า” จัดโดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- รางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Award) ประจำปี 2565 จากสถาบันไทยพัฒน์
- รางวัล ASEAN Asset Class PLCs ประจำปี 2564 ทำคะแนนได้ตั้งแต่ 97.50 จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคอาเซียน
- เกียรติบัตรยกย่องเชิดชูเกียรติในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจส่งออกดีเด่น เนื่องในวาระครบรอบ 30 ปี ของรางวัล Prime Minister's Export Award จากกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
- ได้รับการคัดเลือกอยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment : THSI) ประจำปี 2565 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 (AGM 2565) คะแนน 98.5 จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประจำปี 2565 (CGR 2565) ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สำหรับเป้าหมายในทศวรรษใหม่ บริษัทฯ วางแผนสร้างรายได้จากการขาย 30,000 ล้านบาท ภายใน 5 ปี โดยมีสัดส่วนการขายในประเทศและต่างประเทศ ร้อยละ 50 เท่ากัน คณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า หน่วยงานราชการ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ที่ได้ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา ตลอดจนพนักงานบริษัทฯ ทุกคน ที่ช่วยกันผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตในทุกวิกฤตการณ์มากกว่า 50 ปี และขอให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่น พยายาม ในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อสร้างรากฐานให้แข็งแกร่ง เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

## คณะกรรมการบริษัท

**นายบุญสิทธิ์ โชควัฒนา**  
ประธานกิตติมศักดิ์/  
ประธานกรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



**นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์**  
ประธานกรรมการบริษัท/  
ประธานกรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



**นายสุชัย รัตนเจียรเจริญ**  
รองประธานกรรมการบริษัท/  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



**ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์**  
กรรมการผู้อำนวยการ/  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



**นายกำธร ตติยทวี**  
กรรมการบริษัท



**นายอภิชาติ ธรรมมโนเมัย**  
กรรมการบริษัท



**นายบุญชัย โชควัฒนา**  
กรรมการบริษัท



**นายเวกิต โชควัฒนา**  
กรรมการบริษัท





## คณะกรรมการบริษัท

**นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์**  
กรรมการบริษัท/  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



**นางอรทัย ทองมีอาคม**  
กรรมการบริษัท



**ดร.กุลภัทรา สิริโดม**  
กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



**นายกนิช บุญยัษฐิติ**  
กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



**ศ.ดร.สุวิมล ธีรติพิบูล**  
กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



**นางทองอุไร ลิ้มปิติ**  
กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการลงทุน/  
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหาร  
ความเสี่ยง



**นายกลินท์ สารสิน**  
กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ



## คณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.กุลภัทรา สิริโดม  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายกนิช บุนยัษฐิติ  
กรรมการตรวจสอบ



นายกลินท์ สารสิน  
กรรมการตรวจสอบ



## คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายบุญยสิทธิ์ ไซควัฒนา  
ประธานกรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน



นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์  
กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



นายกนิช บุนยัษฐิติ  
กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



## คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ศ.ดร.สุวิมล ธีรติพิบูล  
ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



นางทองอุไร ลิ้มปิติ  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



นายสุชัย รัตนเจริญ  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



นางสาวพวงา พะเนียงเวทย์  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์  
กรรมการธรรมาภิบาลและ  
บริหารความเสี่ยง



## คณะกรรมการลงทุน

นางทองอุไร ลิ้มปิติ  
ประธานกรรมการลงทุน



นายพันธ์ พะเนียงเวทย์  
กรรมการลงทุน



นายสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ  
กรรมการลงทุน



นางสาววิมล เตชะโกศล  
กรรมการลงทุน



นางชลัษณ์ ทรัพย์สุชาติ  
กรรมการลงทุน





## คณะผู้บริหาร

**นายพิพัฒน์ พะเนียงเวทย์**  
ประธานกรรมการบริหาร



**ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์**  
กรรมการผู้อำนวยการ



**ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์**  
รองผู้อำนวยการ  
สายงานการผลิตและ  
พัฒนาผลิตภัณฑ์



**นางสดใส หาญชนะ**  
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ  
สายงานพัฒนาผลิตภัณฑ์



**นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์**  
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ  
สายงานสนับสนุนกลาง



**นางสุชาดา พะเนียงเวทย์**  
ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ  
สายงานการผลิต/  
ผู้จัดการโรงงานสำพูน



**นายพันธ์ พะเนียงเวทย์**  
ผู้จัดการสำนักกรรมการ  
ผู้อำนวยการ



**นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล**  
ผู้จัดการฝ่ายบัญชี/ เลขานุการบริษัท



**นายวสันต์ บุญสัมพันธุ์กิจ**  
ผู้จัดการฝ่ายการเงินและ  
การลงทุน (CFO)



**นายอิทธิพล คูหะรัตน์**  
ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ



**นางสาวประพิณ ลาวัณย์ประเสริฐ**  
ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ



## คณะผู้บริหาร

**นายสรยุทธ รักชาติศรี**

ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์  
และธุรการ



**นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล**

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน



**นายชุมพล เตมียสสดี**

ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนา



**นางสาวสวิตา สกุดนสมบัติ**

ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ



**นายนิรันดร์ ภูทอง**

ผู้จัดการโรงงานศรีราชา



**นางสาวนิมล กิจจันทร์**

ผู้จัดการโรงงานระยอง



**นายชัยพล บุญเต็ม**

ผู้จัดการฝ่ายพัฒนารับประทานมนุษย์  
และองค์กร



**นายกิตติไพบูลย์ คงสุภาพศิริ**

ผู้จัดการฝ่าย Intelligence  
Production



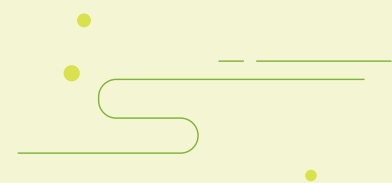
**นายคมศร จิมวัย**

ผู้จัดการฝ่าย Intelligence  
Production



**นายสุรชัย บุญชำนาญ**

ผู้จัดการฝ่าย Business Strategy  
and Expansion



# ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ  
และผลการดำเนินงาน





# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “TFMAMA” เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย จากการจดทะเบียนควบบริษัทเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ระหว่าง บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) “TF” และบริษัท เพรซิเดนทรีโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) “PR” ได้รับมาซึ่งทรัพย์สิน ทั้ง สิทธิหน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของทั้งสอง บริษัทดังกล่าวโดยผลของกฎหมาย บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เริ่มทำการซื้อขายวันแรกในวันที่ 18 ตุลาคม 2560 โดยมีบริษัท สหพัฒนานวัตกรรมโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชน ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 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

“เป็นผู้นำระดับโลกในการผลิตผลิตภัณฑ์อาหารและแบรนด์สินค้าที่ผู้บริโภคยอมรับ และพึงพอใจให้มียู่ในทุกครัวเรือน โดยเป็นผลิตภัณฑ์อาหารที่มีความปลอดภัย และคุณภาพตามมาตรฐานระดับสากล ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่สร้างสรรค์ และรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืน”

#### (2) พันธกิจ

- 1) มุ่งเน้นให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุด ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ รสชาติอร่อย คำนึงถึงหลักโภชนาการที่ดี รวมทั้ง ความสะอาด และปลอดภัย ด้วยราคาที่เหมาะสม
- 2) พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาองค์กรไปสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้สำหรับ ทุกๆ คน
- 3) เพิ่มศักยภาพในการผลิตด้วยเทคโนโลยีทันสมัย ควบคู่กับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างนวัตกรรม ทางอาหาร พร้อมด้วยระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพบนพื้นฐานของข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data)
- 4) มองหาโอกาส และช่องทางการตลาด เพื่อขยายธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกภูมิภาคทั่วโลก
- 5) สร้างความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในการรับผิดชอบต่อสังคม การดูแลรักษา ทรัพยากรทางธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมโดยใช้หลักธรรมาภิบาลเพื่อพัฒนาอย่างยั่งยืน

#### (3) ค่านิยม (Core Values) : Powers



### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

#### • การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2563

- 1) ร่วมลงทุนกับบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์จัดตั้งบริษัทใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563 ชื่อบริษัท เอ็กซีทีที จำกัด ประเภทธุรกิจ โรงเรียนนานาชาติ ภายใต้ชื่อ King's College International School Bangkok ("KCSB") โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 2.17 ของทุนจดทะเบียน
- 2) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย
  - กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามา รสไปชีคาโบนาร่า และบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามาออเรียนทัลคิดเซ็น รสหมูบะซอทรงเครื่อง บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรารุสกี รสซอสศรีราชา
  - กลุ่มเส้นขาว โจ๊กและข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรามามา ได้แก่ เส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามารสไก่ รสหอยเป่าฮื้อ ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปตรารสปลาทรงเครื่อง ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป รสเล้งแซบ รสกุ้งกระเทียม รสซูปไข่สาหร่าย

#### • การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2564

- 1) ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท สหพัฒน์ฟิวล จำกัด(มหาชน) ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 โดยมีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 0.55 ของทุนจดทะเบียน
- 2) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย
  - กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามาออเรียนทัลคิดเซ็น รสคาโบนาร่าเบคอน
  - กลุ่มอาหารกึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ ข้าวผัดกิมจิ และข้าวยำเกาหลีบีบีแม็บ
  - กลุ่มขนมปัง ได้แก่ บิสกิต เวเฟอร์ และคุกกี้ รวม 12 รายการ
- 3) ได้รับการรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 ในไตรมาส 4 ประจำปี 2564

#### • การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2565

- 1) กรรมการค้าภายใน ได้อนุญาตให้มีการปรับราคาขายปลีกบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบซองและแบบถ้วย
- 2) ออกผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกไปยังต่างประเทศ ประกอบด้วย
  - กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามา สูตร Less Sodium 3 รสชาติ รสต้มยำกุ้ง รสหมูสับ รสต้มยำกุ้งน้ำข้น เส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูป 1 รสชาติ ได้แก่ เส้นหมี่น้ำใส บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปตรามามา รสยา บะหมี่แห้ง กึ่งสำเร็จรูป ตรามามาออเรียนทัลคิดเซ็น รสมิโซะบัดเตอร์ และรสกลิ้งซลิลี่แครบ
  - กลุ่มอาหารกึ่งสำเร็จรูป ได้แก่ เมนตาเกพาสต้าเพนเน่ เมนตาเกพาสต้าฟูซิลลี และเมนตาเกพาสต้าโฮลเกรนฟูซิลลี



### 1.1.3 การใช้เงินระดมทุน

- ไม่มี -

### 1.1.4 ข้อมูลพื้นที่บริษัทฯ ให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เจอห์นโซ การอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เจอห์นโซการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

- 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 อาคารทีโอเอฟ 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 อำเภอสัตหีบ 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

สาย ผลิตภัณฑ์	กลุ่ม ธุรกิจ	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	รายได้รวม					
				สำหรับรอบปีสิ้นสุด					
				31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2563	
				ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บะหมี่และ อาหารกึ่ง สำเร็จรูป	อาหาร	บมจ.ไทยเพรซิเดนทียูนิฟด์ (TFMAMA)	-						
		บจก.คาลอลไทยเพรซิเดนทียูนิฟด์ (บีดี)	55.00						
		บจก.ไทยเพรซิเดนทียูนิฟด์ (ฮังการี)	65.00	15,604	56.89	14,225	55.98	13,499	55.23
		บจก.เพรซิเดนท โคราคูเอิน	70.00						
		บจก.อิระวดี ซัคเซส เวนเจอร์ยูนิฟด์	51.00						
เบเกอรี่	อาหาร	บมจ.เพรซิเดนทเบเกอรี่	51.99	7,529	27.45	7,160	28.18	7,143	29.22
ขนมปังกรอบ	อาหาร	บมจ.ไทยเพรซิเดนทียูนิฟด์ (TFMAMA)	-	788	2.87	875	3.44	840	3.44
น้ำผลไม้	อาหาร	บจก.ไทชั่นยูนิฟด์	52.08	1,056	3.85	881	3.47	870	3.56
บรรจุภัณฑ์	บรรจุ	บจก.ไทยอันเปา ผลิตภัณฑ์กระดาษ	51.00	1,182	4.31	1,067	4.20	1,046	4.28
	ภัณฑ์	บจก.ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง	50.10						
อื่นๆ	วัตถุดิบ	บจก.เพรซิเดนท ฟลาวมิลล์	60.00	323	1.18	249	0.98	182	0.75
	ลงทุน	บจก.เพรซิเดนท ดี เวนเจอร์	70.00						
	ตัวแทน	บจก.เพรซิเดนท อินเตอร์พุด	59.67						
รวมรายได้จากการขาย				26,482	96.55	24,457	96.25	23,580	96.48
รายได้อื่นๆ*				783	2.85	715	2.81	566	2.31
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า				164	0.60	238	0.94	296	1.21
รวมรายได้ทั้งสิ้น				27,429	100	25,410	100	24,442	100

\* รายได้อื่นๆ : รวมรายได้เงินปันผลและรายได้ทางการเงิน





## เครื่องหมายการค้า

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเครื่องหมายการค้าต่างๆ ที่จดทะเบียนไว้แล้วในประเทศไทย จำนวน 201 ทะเบียน และในต่างประเทศ จำนวน 314 ทะเบียน โดยเครื่องหมายการค้าต่างๆ ดังกล่าว มีอายุ 10 ปี นับจากวันที่จดทะเบียนและอาจต่ออายุได้ทุก 10 ปี

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรม

#### ● ผลิตภัณฑ์บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป สำหรับจำหน่ายทั้งในประเทศและส่งออกต่างประเทศ โดยแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

##### 1) ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้แป้งสาลีเป็นวัตถุดิบหลัก

ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปภายใต้เครื่องหมายการค้า มาม่า ซึ่งเป็นที่รู้จักและยอมรับของผู้บริโภคมานานกว่า 50 ปี โดยครองส่วนแบ่งการตลาดมากกว่าร้อยละ 47 เป็นผู้นำอันดับ 1 ในประเทศไทย รวมทั้งการรับจ้างผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปให้กับบริษัทชั้นนำของทวีปยุโรป อเมริกา และออสเตรเลียเพื่อการส่งออกโดยมีกำลังการผลิตทั้งสิ้นประมาณ 6 ล้านซองต่อวัน

##### 2) ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้ข้าวเป็นวัตถุดิบหลัก

- ผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมรับประทาน เช่น เส้นหมี่ขาว กึ่งสำเร็จรูป กว๊ายเตี่ยวกึ่งสำเร็จรูป กว๊ายจับกึ่งสำเร็จรูป โจ๊กกึ่งสำเร็จรูป ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป ข้าวขาวและข้าวหอมกึ่งสำเร็จรูป ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์มีส่วนประกอบของตัวเส้นหรือข้าวพร้อมด้วยเครื่องปรุงรสที่มีรสชาติครบถ้วน ภายใต้เครื่องหมายการค้า มาม่า และเครื่องหมายการค้าต่างประเทศ ได้แก่ MAMY, PAPA, PAMA, HANDI RICE และ PRESIDENT RICE เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์ที่ใช้เป็นส่วนประกอบหลักของตำรับอาหารเส้น เช่น เส้นหมี่ขาว และกว๊ายเตี่ยว สำหรับผู้บริโภคใช้เป็นส่วนประกอบในการประกอบอาหาร โดยมีหลากหลายขนาดสำหรับครอบครัวขนาดเล็ก หรือ ครอบครัวขนาดใหญ่ ภัตตาคาร และโรงเรียน ภายใต้เครื่องหมายการค้า MAMA MAMY, PAPA, PAMA เป็นต้น

##### 3) ผลิตภัณฑ์กึ่งสำเร็จรูปที่ใช้วัตถุดิบอื่น เช่น ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้น กึ่งสำเร็จรูป เป็นต้น



## ● ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่

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

### 1) ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ค้ำส่ง

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

### 2) ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ค้าปลีก

ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ที่จำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกของบริษัท ได้แก่ ร้านเดลิเวีย และร้านเค็กมาตามมารีโก้ นอกจากนี้ ยังมีแฟรนไชส์ขายแซนวิช กู๊ดมอร์นิ่งฟาร์มเฮ้าส์ และตู้จำหน่ายขนมปังอัตโนมัติ

### 3) ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่สำหรับธุรกิจฟาสต์ฟู้ด และร้านอาหาร/ภัตตาคาร

ได้แก่ ขนมปังสำหรับเบอร์เกอร์ ขนมปังสำหรับสอทอด ขนมปังชนิดแผ่น ขนมปังฝรั่งเศส ครวัซงด์ ขนมปังกรอบและแป้งพิชซ่า ที่จำหน่ายให้แก่ร้านฟาสต์ฟู้ดต่างๆ เช่น แมคโดนัลด์ เคเอฟซี พิชซ่าฮัท เบอร์เกอร์คิง และอื่นๆ รวมถึงกลุ่มผลิตภัณฑ์ซุบทอด ได้แก่ เกลัดขนมปัง



## ● ผลิตภัณฑ์ขนมปังกรอบ

ผลิตขนมปังกรอบภายใต้เครื่องหมายการค้าบิสชิน และโฮมมี่ โดยแต่ละเครื่องหมายการค้าจะมีผลิตภัณฑ์ทั้งบิสกิต แครกเกอร์ และเวเฟอร์ หลายรสชาติ อาทิ บัตเตอร์โคโคนัท บัตเตอร์โคโคนัทครีมส้ม บัตเตอร์โคโคนัทเคลือบช็อคโกแลต โฮลวีทแครกเกอร์ เลมอนเชอร์เบท เวเฟอร์รสโกโก้ กาแฟ มะพร้าว สตรอเบอร์รี่ บลูเบอร์รี่ แบล็คเคอเรนท์ แครกเกอร์รสงา ไข่ ซีส และมะพร้าว

## ● ผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้

ผลิตน้ำผลไม้ภายใต้เครื่องหมายการค้ากรีนเมท เคลลี และไทซัน ทั้งรูปแบบกระป๋องและขวดเพอร์ หลากหลายรสชาติ อาทิ รสส้ม ลิ้นจี่ เชาก้วย และรสมะขามซึ่งเป็นสินค้าที่ขายดีในภาคใต้

## ● ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์ประกอบด้วย ฟิล์มห่ออย่างอ่อนบรรจุอาหารและถ้วยกระดาษ

## ● อื่นๆ

- 1) ผลิตภัณฑ์ดับเพลิงสำหรับผลิตภัณฑ์เบเกอรี่
- 2) ธุรกิจการลงทุนในกลุ่มสังหาริมทรัพย์
- 3) ธุรกิจตัวแทน นายหน้า ส่งออก

### สิทธิประโยชน์จากการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรดังกล่าวได้แสดงไว้ในส่วนที่ 3 งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 27 การส่งเสริมการลงทุน โดยสรุปสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์สำหรับปี 2565 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	ผลิตถ้วยเตี้ยกึ่งสำเร็จรูป และเส้นถ้วยเตี้ยวอบแห้ง	7 พฤษภาคม 2559	6 พฤษภาคม 2567	บริษัทฯ
7)	61-0769-1-00-1-0	3 กรกฎาคม 2561	ผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป	3 มกราคม 2563	2 มกราคม 2568	บริษัทฯ
8)	64-0246-1-04-1-0	5 มีนาคม 2564	ผลิตผลิตภัณฑ์จากข้าว	6 มีนาคม 2564	11 กุมภาพันธ์ 2565	บริษัทฯ
9)	2438(2)/2556	15 ตุลาคม 2556	ผลิตสิ่งของจากเยื่อหรือ กระดาษ	2 เมษายน 2562	1 เมษายน 2565	บริษัทย่อย
10)	62-0295-1-04-1-0	22 มีนาคม 2562	ผลิตฟิล์มและบรรจุภัณฑ์ พลาสติกชนิดมากกว่า 3 ชั้น	22 มีนาคม 2562	22 มีนาคม 2565	บริษัทย่อย
11)	1343(2)/2555	22 มีนาคม 2555	ผลิตผลิตภัณฑ์เบเกอรี่	1 มิถุนายน 2560	31 พฤษภาคม 2565	บริษัทย่อย
12)	2218(2)/2557	25 กันยายน 2557	ผลิตผลิตภัณฑ์จากธัญพืช	1 ตุลาคม 2557	30 กันยายน 2565	บริษัทย่อย



## นวัตกรรมและเทคโนโลยี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นกับการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมในองค์กรให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีของโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เพื่อการเติบโตและยั่งยืนของธุรกิจรวมถึงการดำเนินงานและมีผลกำไรตามเป้าหมายนั้น อาจดำเนินการได้หลายวิธี เช่น วิธีที่ให้การเติบโตอย่างช้าๆ และมั่นคงเหมือนที่เคยปฏิบัติมาในธุรกิจและผลิตภัณฑ์เดิม หรือวิธีที่เติบโตอย่างรวดเร็วด้วยการรวบรวมกิจการซึ่งวิธีนี้ต้องใช้เงินลงทุนจำนวนมาก อีกวิธีที่น่าสนใจและลงทุนไม่มาก ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญและเป็นหนึ่งในนโยบายเพื่อความยั่งยืน คือ การคิดใหม่ ทำใหม่ หรือการใช้นวัตกรรมบนฐานเดิมของเรา ซึ่งการเลือกใช้ความรู้ทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีใหม่ๆ มาช่วยให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสามารถส่งผลให้เกิดการเติบโตอย่างรวดเร็ว ยั่งยืน และเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับองค์กรอีกด้วย

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ส่งเสริมให้มีนวัตกรรมจากหลายฝ่ายในองค์กรอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เราเชื่อมั่นว่าการพัฒนาบุคลากรไปพร้อมกับธุรกิจจะสามารถสร้างการเติบโตและยั่งยืนให้กับบริษัทฯ ได้อย่างแท้จริง ด้วยความเชื่อมั่นทางบริษัทฯ จึงได้จัดหาผู้เชี่ยวชาญและผู้ทรงคุณวุฒิเฉพาะทางมาเพิ่มพูนความรู้และให้คำแนะนำเพิ่มเติมให้กับผู้บริหารเพื่อให้สามารถนำข้อมูลและหลักการที่ได้รับไปเป็นแนวทางและปรับปรุงการทำงานของตนเองอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกัน อาทิ

- แนวโน้มอาหารและนวัตกรรมอาหารปี 2565 โดยผู้แทนจาก บริษัท จีวอภิน (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งทางบริษัทฯ ได้รับเกียรติจากผู้แทนบริษัทผลิตกลิ่นรสอาหารชั้นนำระดับโลกซึ่งมีสาขาอยู่หลายประเทศทั้งในเอเชียและยุโรป มาให้แนวคิดการพัฒนาธุรกิจและแนวโน้มความต้องการผลิตภัณฑ์อาหารในตลาดโลกเป็นประจำทุกปี
- Coaching / Knowledge Grooming โดย Coach มืออาชีพ เพื่อเปิดรับวิธีคิด (Mindset) ที่จะใช้แก้ปัญหาในงานประจำ เพื่อให้เข้าใจเพื่อนร่วมงานและวิธีการทำงานร่วมกัน มุ่งสู่เป้าหมายร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## นโยบายการวิจัยและพัฒนา

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า งานวิจัยพัฒนาและนวัตกรรม เป็นหลักสำคัญที่จะช่วยให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน เป็นการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กับองค์กร โดยทุกฝ่ายควรมีส่วนร่วมในการพัฒนา และสร้างสรรค์นวัตกรรมเป็นประจำทุกปี

หน่วย : พันบาท

	2565	2564	2563
รายจ่ายส่วนงานวิจัยและพัฒนา	4,920.30	6,112.07	12,266.22



## (2) การตลาดและการแข่งขัน

### ตลาดในประเทศ

ภาพรวมของตลาดบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปในปี 2565 (ที่มาข้อมูล Nielsen (Thailand): ตุลาคม 2565) มีการเติบโตขึ้นคิดเป็นร้อยละ 12.2 โดยมีมูลค่าตลาดรวมอยู่ที่ประมาณ 17,106 ล้านบาท โดยแยกรายละเอียดตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ดังนี้

#### • ตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป

สำหรับสถานการณ์ภาพรวมมูลค่าตลาดบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปในประเทศปี 2565 อัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 11.9 เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยคิดเป็นมูลค่าตลาดรวมประมาณ 16,104 ล้านบาท โดยแบรนด์มาม่าสามารถรักษาความเป็นผู้นำอันดับ 1 ด้วยส่วนแบ่งการตลาดรวมร้อยละ 47.9 โดยแยกเป็นสินค้าประเภทของมีส่วนแบ่งการตลาดคิดเป็นร้อยละ 47 และสินค้าประเภทถ้วยมีส่วนแบ่งการตลาดคิดเป็นร้อยละ 50.4

สำหรับนโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปภายใต้ตราสินค้ามาม่านั้น บริษัทฯ ได้มีการพัฒนารสชาติใหม่ร่วมกับบริษัทผู้ผลิตมันฝรั่งแผ่นทอดกรอบโดยผลิตสินค้าในรสชาติที่พัฒนาร่วมกันและรสชาติเหมือนกัน จำนวน 2 SKUs โดยทางบริษัทฯ ผลิตสินค้าภายใต้กลุ่มผลิตภัณฑ์ OK Series ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าประเภท Premium ซึ่งเราได้รับผลตอบรับเป็นอย่างดีจากผู้บริโภค นอกจากนี้ได้มีการพัฒนาสินค้าใหม่ซึ่งจะทำให้เข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญในเรื่องของสุขภาพ นั่นคือ บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปโซเดียมต่ำ เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขายและเป็นทางเลือกให้กับผู้บริโภคที่คำนึงถึงสุขภาพอีกทางหนึ่งด้วย

มีเหตุการณ์ในช่วงปีที่ผ่านมาส่งผลกับบริษัทฯ เนื่องจากเกิดภาวะความผันผวนของราคาวัสดุและวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้นเป็นอย่างมากผลกระทบที่ได้รับคือทำให้ต้นทุนการผลิตสินค้าสูงขึ้น ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องปรับราคาสินค้าเพิ่มขึ้นเพื่อให้เหมาะสมกับต้นทุนที่สูงขึ้น โดยที่ในขณะเดียวกัน เรายังคงรักษาคุณภาพในการผลิตตามมาตรฐานที่เราเชื่อมั่นมาโดยตลอด

และในปี 2566 แบรนด์มาม่ามีแผนที่จะวางจำหน่ายสินค้าในรสชาติที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อให้ครอบคลุมในทุกกลุ่มเป้าหมาย และเป็นการกระตุ้นยอดขายแบรนด์มาม่าให้เพิ่มขึ้น โดยได้ใช้กลยุทธ์ทางการตลาดและการประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งแผนการโปรโมทสินค้ามาอย่างต่อเนื่องทั้งช่องทางออฟไลน์และออนไลน์ และการโปรโมทสินค้าในกลุ่มอื่นๆ โดยจะเน้นสร้างการรับรู้ให้ผู้บริโภคเข้าถึงผลิตภัณฑ์ในทุกรูปแบบของบริษัทฯ ควบคู่กับการจัดแคมเปญต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

#### • ตลาดเส้นหมี่ กว๊ายเตี๋ยวและวุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูป

ปี 2565 ตลาดเส้นหมี่ กว๊ายเตี๋ยว และวุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูปในประเทศไทยมีมูลค่ารวม 1,002 ล้านบาท มีอัตราการเติบโตคิดเป็นร้อยละ 18.5 แบรนด์มาม่ายังคงสามารถรักษาสัดส่วนแบ่งตลาดอันดับหนึ่งที่มีร้อยละ 61.5 ลดลงจากปีที่แล้วซึ่งมีส่วนแบ่งการตลาดที่ร้อยละ 63.9

ส่วนการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2565 มาม่าเส้นหมี่ กว๊ายเตี๋ยวและวุ้นเส้นกึ่งสำเร็จรูป บริษัทฯ มียอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประมาณร้อยละ 24

จากยอดขายที่ลดลงอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่มีภาวะการระบาดของ Covid-19 ในปีนี้สถานการณ์ผ่อนคลายขึ้น การบริโภคและการใช้จ่ายใช้สอยคล่องตัวขึ้น บริษัทฯ สามารถใช้การส่งเสริมการขายและสนับสนุนการขายได้ครอบคลุมมากขึ้น จึงส่งผลให้ยอดขายในปีเติบโตขึ้น





### • ตลาดโจ๊กกึ่งสำเร็จรูปและข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป

สถานการณ์ภาพรวมตลาดของโจ๊กกึ่งสำเร็จรูปในประเทศไทยปี 2565 มีมูลค่ารวม 1,705 ล้านบาท ตลาดมีการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 16.9 โดยแบรนด์มาม่ามีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 5.4 เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วที่มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 4.1 สถานการณ์การจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2565 โจ๊กกึ่งสำเร็จรูป ตรา “มาม่า” มีมูลค่าการขาย เพิ่มขึ้นร้อยละ 61 จากปีก่อน เนื่องจากสถานการณ์โควิดเบาบางลง ผู้บริโภคเริ่มกลับมาบริโภคตามปกติ มีการยกเลิกการทำงานที่บ้าน ของบริษัทต่างๆ ทำให้โจ๊กซึ่งเป็นอาหารเช้าที่สะดวกสำหรับคนวัยทำงานมีการบริโภคมากขึ้นจึงทำให้ยอดขายเพิ่มขึ้น รวมถึงการเติบโตของช่องทางการจัดจำหน่ายในทุกช่องทางในช่วงเวลาที่ผู้บริโภคออกมาจับจ่ายใช้สอยมากขึ้นก็ส่งผลต่อการขยายด้วยเช่นกัน

ส่วนสถานการณ์ตลาดของข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปในประเทศไทยปี 2565 มูลค่ารวม 166 ล้านบาท ตลาดมีการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 18.4 มาม่ามีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 62 เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วที่มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 53.2

การจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในปี 2565 ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูป ตรา “มาม่า” มียอดขาย เพิ่มขึ้นร้อยละ 50 จากปีก่อน โดยมีสินค้าใหม่ 1 รายการคือ ข้าวต้มกึ่งสำเร็จรูปรสหมูกระเทียมพริกไทยชนิดซอง

### • ตลาดบิสกิต

มูลค่ารวมตลาดบิสกิตปี 2565 อยู่ที่ 11,558 ล้านบาท ประกอบด้วย ประเภท Cracker มีมูลค่า 4,693 ล้านบาท ประเภท Wafer มีมูลค่า 3,848 ล้านบาท และ ประเภท Cookie มีมูลค่า 3,017 ล้านบาท โดยมีอัตราเติบโตเพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 7.7

ในส่วนของการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ Biscuit เติบโตลดลงร้อยละ 9.93 โดยแบ่งเป็น Cracker มีการเติบโตลดลงคิดเป็นร้อยละ 3.10 Wafer เติบโตลดลงคิดเป็นร้อยละ 22.63 แต่ในส่วนของ Cookie เติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 5.57 โดยตราสินค้า Bissin เติบโตลดลงคิดเป็นร้อยละ 20.63 และตราสินค้า Homey เติบโตลดลงคิดเป็นร้อยละ 1.48

สาเหตุที่ในปี 2565 มีการเติบโตที่ลดลงทั้ง 2 ตราสินค้าเนื่องจากบริษัทฯ ต้องเผชิญกับภาวะต้นทุนในวัสดุและวัตถุดิบที่สูงขึ้น จึงส่งผลให้ต้องมีการปรับราคาสินค้าขึ้น โดยเฉพาะสินค้าประเภท Wafer ที่มีสัดส่วนการขายที่มากที่สุดในตราสินค้า Bissin โดยมีผลกระทบมากที่สุดในช่องทาง Traditional Trade ซึ่งเป็นช่องทางหลักในการจำหน่ายสินค้า Wafer ส่งผลให้ยอดขายในปีนี้ลดลงในช่วงครึ่งหลังของปี

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีแผนที่จะออกสินค้าใหม่ในช่องทาง Traditional Trade เพื่อทดแทนมูลค่าตลาดที่หายไป ในปีนี้ รวมทั้งสนับสนุนการขายอย่างต่อเนื่องในช่องทาง Modern trade เพื่อสร้างการเติบโตให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

ส่วนตราสินค้า Homey หลังจากที่ต้องมีการปรับโครงสร้างราคาเช่นกัน เพื่อให้สอดคล้องกับต้นทุนวัสดุและวัตถุดิบที่สูงขึ้น ได้มีการจัดกลุ่มราคาสินค้าใหม่เพื่อให้เหมาะสมกับการขายในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่าย ผลที่ได้ทำให้การปรับราคาในครั้งนี้ส่งผลกระทบไม่มากนัก โดยนับตั้งแต่มีการปรับราคาไปในช่วงครึ่งปีหลัง มีผลกระทบต่อยอดขายลดลง 1.48% เมื่อเทียบกับการขายในปีที่แล้ว เป็นการรักษาระดับการขายในภาวะที่ต้องเผชิญกับช่วงที่ต้นทุนที่ปรับสูงขึ้นให้มีผลกระทบน้อยที่สุด

### ตลาดต่างประเทศ

ในปี 2565 บริษัทฯ ยังคงสามารถสร้างการเติบโตของยอดขายต่างประเทศได้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้สถานการณ์ต่างๆ ยังมีความไม่แน่นอนสูง โดยเฉพาะประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ซึ่งยังคงนโยบาย Zero-Covid ทำให้เมืองใหญ่หลายเมืองถูก Lockdown หลายครั้ง ทำให้คนจีนไม่สามารถเดินทางออกนอกบ้านได้ ทางบริษัทฯ ได้ให้ร่วมมือกับคู่ค้าอย่างใกล้ชิดจนสามารถทำให้ยอดขายในประเทศจีนโดยรวมยังคงเติบโต 20% เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

สถานการณ์ค่าระวางเรือที่ปรับขึ้นอย่างต่อเนื่องเกิดผลกระทบต่อการขนส่งทั่วโลก โดยเฉพาะทางด้านตลาดสหรัฐอเมริกาและยุโรปได้รับผลกระทบเป็นอย่างมาก ซึ่งค่าระวางเรือได้ปรับลดลงในช่วง Q3 จนกลับมาอยู่ในเกณฑ์ปกติในช่วง Q4 ส่งผลให้ยอดขายทางยุโรปกระเตื้องขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังและสามารถขยายตัวมากกว่าปีที่ผ่านมา แต่ทางสหรัฐอเมริกา ยังคงหดตัว เนื่องจากมีปัจจัยอื่นเข้ามาเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็น ความหนาแน่นในท่าเรือที่เกิดขึ้นกับท่าเรือหลักของประเทศ และ ยังส่งผลให้การขนส่งภายในประเทศติดขัด ไม่สามารถกำหนดวันรับสินค้าได้แน่นอน จากสาเหตุดังกล่าวทางคู่ค้าจึงไม่สามารถจำหน่ายสินค้าได้ตามเป้าและแบกรับสินค้าที่มีต้นทุนสูงจนกว่าจะสามารถจำหน่ายสินค้าในสต็อกได้หมด

ในขณะเดียวกันการเกิดสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน ได้ส่งผลกระทบต่อทางด้านต้นทุนสินค้า คือ แป้งสาลีซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักได้ปรับราคาเพิ่มขึ้นมากกว่า 100% บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องปรับราคาขายให้เป็นไปตามกลไกของตลาด ซึ่งความต้องการสินค้าในตลาดยังคงมีสูงจึงทำให้ยอดขายโดยรวมของบริษัทฯ ยังคงเติบโต 10% เทียบกับปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นผลักดันธุรกิจให้ดำเนินไปตามกลยุทธ์การเติบโต โดยมุ่งเน้นการเจาะตลาดเดิม และการหาตลาดใหม่ อาทิเช่น เพิ่มการขายสินค้าเดิมในตลาด Asian และ CLMV, ขยายสินค้าเข้าสู่ตลาด Mainstream เพิ่มมากขึ้น และเพิ่มรายการสินค้า(SKUs) ที่วางจำหน่ายใน Supermarket เป็นต้น เพื่อสร้างยอดขายให้เป็นไปตามเป้าหมายและทำให้บริษัทฯ เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

## ตลาดรวม

ปี 2565 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศต่อการส่งออกไปจำหน่ายต่างประเทศ และกลุ่มประเทศที่ส่งออกดังนี้

สายผลิตภัณฑ์	กลุ่มธุรกิจ	ตลาด	รายได้จากการขาย					
			สำหรับรอบปีสิ้นสุด					
			31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2564		31 ธ.ค. 2563	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เบเกอรี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป	อาหาร	ในประเทศ	10,454	39.47	9,654	39.47	9,218	39.09
		ต่างประเทศ	5,150	19.45	4,572	18.69	4,281	18.16
เบเกอรี่	อาหาร	ในประเทศ	7,529	28.43	7,160	29.28	7,143	30.29
		ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
ขนมปังกรอบ	อาหาร	ในประเทศ	753	2.84	842	3.44	810	3.43
		ต่างประเทศ	36	0.14	33	0.13	30	0.13
น้ำผลไม้	อาหาร	ในประเทศ	233	0.88	202	0.83	202	0.86
		ต่างประเทศ	823	3.11	679	2.78	668	2.83
บรรจุภัณฑ์	บรรจุภัณฑ์	ในประเทศ	1,156	4.37	1,053	4.31	1,044	4.43
		ต่างประเทศ	25	0.09	14	0.06	2	0.01
อื่นๆ	วัตถุดิบ	ในประเทศ	323	1.22	248	1.01	182	0.77
		ต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
รวม		ในประเทศ	20,448	77.21	19,159	78.34	18,599	78.87
		ต่างประเทศ	6,034	22.79	5,298	21.66	4,981	21.13
รวมรายได้จากการขายทั้งสิ้น			26,482	100	24,457	100	23,580	100

### กลุ่มประเทศที่ส่งออก\*

ทวีป	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
เอเชีย	49%	52%	50%
ออสเตรเลีย	5%	4%	4%
ยุโรป	26%	25%	23%
แคนาดา	4%	4%	4%
สหรัฐอเมริกา	15%	15%	19%
แอฟริกา	1%	-	-

\* ข้อมูลจากงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น



### (3) การจัดหาวัตถุดิบหรือบริการ

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 (%)
<b>โรงงานชลบุรี</b>						
ปี 2565	261.53	264.43	101.11	-	-	-
ปี 2564	261.53	291.90	111.61	-	-	-
ปี 2563	254.84	283.22	111.14	-	-	-
<b>โรงงานลำพูน</b>						
ปี 2565	136.08	144.19	105.96	-	-	-
ปี 2564	107.57	129.65	120.53	-	-	-
ปี 2563	84.24	105.29	124.99	-	-	-
<b>โรงงานระยอง</b>						
ปี 2565	94.01	91.53	97.36	49.35	28.79	58.35
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
<b>โรงงานราชบุรี 1 และโรงงานราชบุรี 2</b>						
ปี 2565	58.88	46.67	79.26	-	-	-
ปี 2564	58.68	40.84	69.60	-	-	-
ปี 2563	59.76	49.97	83.62	-	-	-
<b>รวม</b>						
ปี 2565	550.50	546.82	99.33	49.35	28.79	58.35
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



เนื่องจากวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบเกษตร เช่น แป้งสาลี ข้าว และน้ำมันปาล์ม ซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ทั้งจากภายในประเทศ และต่างประเทศ เช่น ออสเตรเลีย มาเลเซีย ญี่ปุ่น ดังนั้นจึงไม่มีปัญหาการจัดหาแหล่งวัตถุดิบ และการขาดวัตถุดิบป้อนเข้าโรงงาน นอกจากนี้ บริษัท มีซัพพลายเออร์ (Supplier) ด้านวัตถุดิบและวัสดุหลายราย ทำให้ช่วยลดความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบหากสูญเสียรายใดรายหนึ่ง รวมทั้งสามารถต่อรองราคาและคัดเลือกคุณภาพได้เต็มที่

อีกทั้งไม่มีผู้จำหน่ายรายใดที่มีสัดส่วนมูลค่ายอดขายต่อรายมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายรวม สำหรับวัตถุดิบบางประเภทที่มีสัดส่วนการใช้มาก เช่น แป้งสาลี และน้ำมันปาล์ม จะมีการทำสัญญาล่วงหน้ากับผู้จำหน่ายบางส่วน เพื่อลดความเสี่ยงเรื่องราคาและปริมาณส่งมอบ โดยในสัญญาจะมีระบุ จำนวน ราคา และเวลาในการส่งมอบ โดยจะทำสัญญาเป็นรายไตรมาส และรายปี อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาโครงสร้างต้นทุนวัตถุดิบ พบว่าไม่มีวัตถุดิบใดที่มีสัดส่วนการใช้มากกว่าร้อยละ 50

ปี 2565 สัดส่วนมูลค่าการซื้อวัตถุดิบวัสดุในประเทศและต่างประเทศเป็น 97 : 3

#### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท และบริษัทย่อย มีทรัพย์สินถาวร ประเภทที่ดิน อาคาร เครื่องจักร ระบบสาธารณูปโภค และอุปกรณ์อื่น ที่สำคัญเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่า (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	1,640.91	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
2) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,416.29	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
3) เครื่องจักร และอุปกรณ์อื่น	3,523.61	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4) ทรัพย์สินระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	754.36	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
<b>รวมมูลค่าทรัพย์สินถาวรสุทธิตามบัญชี</b>	<b>8,335.17</b>		

#### นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท มีนโยบายการลงทุนโดยการขยายการเติบโตในธุรกิจเดิมด้วยกลยุทธ์ในการรวมตัวตามแนวดิ่ง หมายความว่า การเป็นเจ้าของหรือการควบคุม ตั้งแต่สิ่งป้อนเข้า (Input) ไปยังกระบวนการ (Process) หรือช่องทางต่างๆ ไปยังสินค้าสำเร็จรูป (Output) การขยายธุรกิจย้อนกลับไปเป็นผู้จัดหาหรือผู้จำหน่ายกลับมาให้ธุรกิจปัจจุบันของบริษัท ซึ่งจะมีประโยชน์ในการช่วยให้เกิดการครอบคลุมธุรกิจได้ครบวงจร รวมถึงการได้รับผลประโยชน์จากเงินลงทุนในรูปของเงินปันผลรับที่เกิดรายได้ส่วนเพิ่มให้กับบริษัท และลงทุนในธุรกิจอื่น โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ประกอบ อาทิเช่น แนวโน้มการขยายตัว การลงทุนที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมมูลค่า 4,297 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ)

#### (5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัท ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยที่ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมีใบสั่งซื้อล่วงหน้าเข้ามาก่อนประมาณ 1 เดือน และบริษัท จะผลิตสินค้าตามใบสั่งซื้อโดยไม่ต้องผลิตสินค้าไว้ล่วงหน้า ส่วนการขายสินค้าส่งออกไปต่างประเทศ ลูกค้าจากต่างประเทศจะแจ้งปริมาณที่ต้องการตลอดจนวัน เวลา ที่ลงเรือให้ล่วงหน้าเช่นเดียวกัน ดังนั้นการที่ได้รับรางวัล Marketeer No.1 Brand Thailand 2020-2021 จากผลการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนทั่วประเทศ โดยบริษัท Kadence International (Thailand) และบริษัท มาร์เก็ตติ้ง มูฟ จำกัด บริษัท ผลิตสินค้าสำเร็จรูปและสามารถส่งของออกจากโรงงานได้ทันที จึงทำให้บริษัท ไม่มีสินค้าค้างในการส่งมอบ

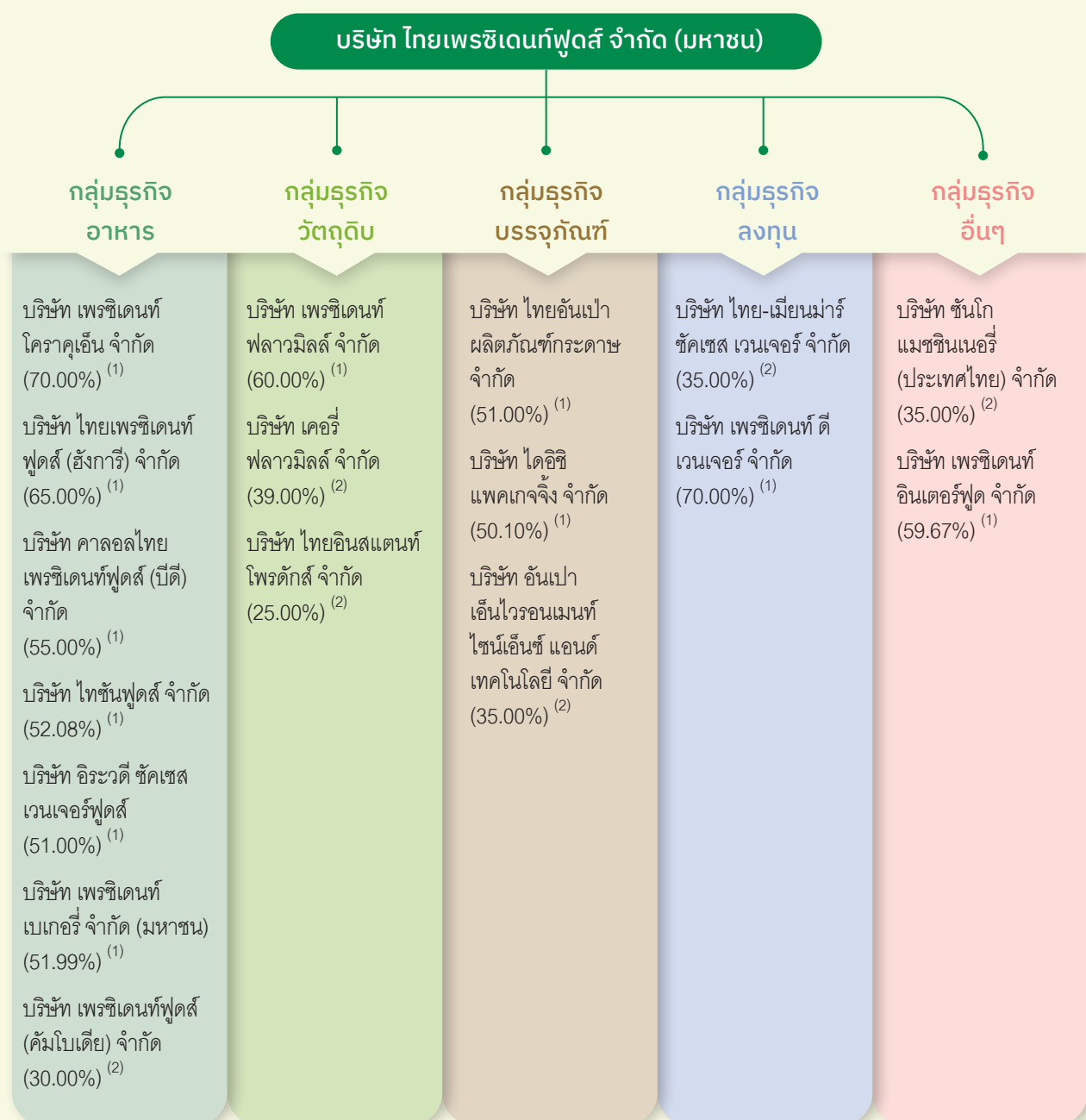
## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ

#### (1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เบเกอรี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป 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 2565 บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มธุรกิจ 5 กลุ่ม ดังนี้



หมายเหตุ: (1) บริษัทย่อย (2) บริษัทร่วม

## (2) การถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รวมกันเท่ากับร้อยละ 14.98 ซึ่งไม่เกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร		จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	% การถือหุ้นบริษัทฯ ปี 2565
1	นายบุญยสิทธิ์ 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	106,264	76,264	30,000	0.03
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 สิริธม	150,147	150,147	-	0.05
12	นายกนิช บุญยัษฐิติ	-	-	-	0.00
13	ศ.ดร.สุวิมล กิริติพิบูล	-	-	-	0.00
14	นางทองอุไร ลิ้มปิติ	27,426	27,426	-	0.01
15	นายกลินท์ สารสิน	-	-	-	0.00
16	ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	3,110,923	3,110,923	-	0.94
17	นางสดไส 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	3,068,551	-	0.93
21	นางสาวสราวรรณ์ ตั้งศิริมงคล	-	-	-	0.00
22	นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ	-	-	-	0.00
23	นายอิทธิพล คูหะรัตน์	-	-	-	0.00
24	นางสาวประพิณ ลาวัณย์ประเสริฐ	32,097	32,297	(200)	0.01
25	นายสรยุทธ รักษาศรี	-	-	-	0.00
26	นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล	-	-	-	0.00
27	นายชุมพล เตมียสสิต	430	430	-	0.00
28	นางสาวสวิตา สกุลธนสมบัติ	-	-	-	0.00
29	นายนิรันดร์ ภูทอง	60,628	60,628	-	0.02
30	นางสาวนิมล กิจจันทร์	-	-	-	0.00
31	นายรัชพล บุญเต็ม	-	-	-	0.00
32	นายกิกไพบูลย์ คงสุภาพศิริ	-	-	-	0.00
33	นางชลัยรัษฎ์ สรสุชาติ	-	-	-	0.00
34	นางสาววิมล เตชะโกศล	-	-	-	0.00
35	นายคมศร นิมวัย	-	-	-	0.00
36	นายสุรัชย์ บุญชำนาญ	-	-	-	0.00
รวมทั้งหมด		49,400,648	49,370,848	29,800	14.98

## (3) ข้อมูลนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (เฉพาะ TFMAMA)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ที่อยู่	โทรศัพท์/โทรสาร	ทุน เรียกชำระ	% การถือหุ้น
1) บริษัท ไทยัน ฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย น้ำผลไม้ และเป็นผู้แทน จำหน่ายขนมปัง	304 อาคารทีโอพี ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-731-7250 / 02-731-7256	50 ล้านบาท	52.08
2) บริษัท ไทยอันเป่า ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย บรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำด้วย กระดาษ	11 ซอยมาเจริญ 1 แยก 3-2 ถ.เพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขต หนองแขม กรุงเทพฯ	02-420-9184 / 02-420-1346	20 ล้านบาท	51.00
3) บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	ผลิตและจำหน่าย สินค้าสิ่งพิมพ์ประเภท บรรจุภัณฑ์	139 หมู่ 5 ถนนบางนา-ตราด กม.36 ต.บางสมัคร อ.บางพระ จ.ฉะเชิงเทรา 24130	038-545-888 / 038-545-898	150 ล้านบาท	50.10
4) บริษัท เพริชเดนทฟลาวมิลล์ 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 เพริชเดนทโคราเคเอ็น จำกัด	ภัตตาคารและร้านอาหาร	304 อาคารทีโอพี ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730 / 02-375-3185	25 ล้านบาท	70.00
6) บริษัท เพริชเดนทอินเตอร์ฟู้ด จำกัด	ตัวแทนและนายหน้า	304 อาคารทีโอพี ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-731-7247 / 02-374-7738	3 ล้านบาท	59.67
7) บริษัท เพริชเดนท เบเกอร์รี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายขนม ปังและเบเกอรี่ต่างๆ	121/84-85 ชั้น 29 อาคารอาร์เอส ทาวเวอร์ ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ	02-209-3000 / 02-209-3091	450 ล้านบาท	51.99
8) บริษัท เพริชเดนท ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืม ในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	304 อาคารทีโอพี ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730	1,105 ล้านบาท	70.00
9) บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตแป้งสาลี	121 หมู่ 2 ซอยวัดแค ถนนสุขสวัสดิ์ ต.ปากคลองปลากด อ.พระสมุทร เจดีย์ จ.สมุทรปราการ	02-425-9780 / 02-424-8826	200 ล้านบาท	39.00
10) บริษัท ไทย-เมียนมาร์ ซัคเซสเวนเจอร์ จำกัด	ธุรกิจลงทุน	304 อาคารทีโอพี ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	02-374-4730 / 02-374-3173	100 ล้านบาท	35.00
11) บริษัท ชันโก แมชีนเนอรี (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบเครื่องจักร บรรจุภัณฑ์อัตโนมัติ	13 ซอยมาเจริญ 1 แยก 3-2 ถนน เพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขต หนองแขม กรุงเทพฯ	02-420-9610 / 02-420-2060	15 ล้านบาท	35.00
12) บริษัท ไทยอินสแตนทไฟรด์กส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากข้าว มัน สำปะหลัง ข้าวโพด และพืชทางการเกษตร	41/7 หมู่ 8 นิคมอุตสาหกรรมเหม ราชชลบุรี ถนนซีไออี ต. ปอวิน อ. ศรีราชา จ.ชลบุรี	0-3834-6277 / 0-3834-6276	240 ล้านบาท	25.00
13) บริษัท คิวที (ประเทศไทย) จำกัด	ผลิตซอสและผักอบแห้ง	55 หมู่ 6 ต.หลุมดิน อ.เมือง จ.ราชบุรี	02-476-5742 / 02-476-8674	263 ล้านบาท	10.00

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ที่อยู่	โทรศัพท์/โทรสาร	ทุน เรียกชำระ	% การถือหุ้น
14) บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวง บางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	-	2,750 ล้านบาท	15.00
15) Kallol Thai President Foods (BD) Limite	ผลิตและจำหน่าย บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	199 TEJGAON INDUSTRIAL AREA, DHAKA-1208, Bangladesh	880-2-8816004 / 880-2-8826268	630 ล้านบาท	55.00
16) Thai President Foods (Hungary) Kft.	ผลิตและจำหน่าย บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	2500 ERZTERGOM, RUBIK ERUO UTCA, (IPARI PARK) 20377/9 Hungary	-	2,350 ล้านฟรินท์	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 ล้านเร็นมินบี	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 ล้าน เหรียญ สหรัฐอเมริกา	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 ล้าน เหรียญ สหรัฐอเมริกา	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 ตามข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนของบริษัทฯ ครั้งล่าสุด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปรากฏดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่(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	บ.ยูนิเซินทรัล จำกัด	7,602,387	2.31
3.3	บ.ยูนิเวอร์สเบิวดี้ จำกัด	5,521,076	1.67
3.4	บ.ยูนิฟิวดัส จำกัด	3,161,166	0.96
3.5	บ.ยูนิเวิร์ล จำกัด	3,027,820	0.92
3.6	บ.ยูนิแคมป์ จำกัด	2,927,128	0.89
3.7	บ.ยู.บี. อุตสาหกรรมเคมี จำกัด	1,992,248	0.60
3.8	นาง อรพินท์ พูนศักดิ์อุดมสิน	1,018,538	0.31
3.9	น.ส. ภาวิณี 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	น.ส.ญานิดา พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.16	นายจักรภูมิ พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.17	นายชลวิทย์ พูนศักดิ์อุดมสิน	166,300	0.05
3.18	บ.ไทย อาร์เซ่ คอสเมติกส์ จำกัด	23,364	0.01
3.19	บ.ยูนิคแพชั่น จำกัด	13,113	0.00
3.20	บ.ยูนิฟิวดัส จำกัด	2,538	0.00
3.21	บ.ยูนิชอยล์ จำกัด	1,331	0.00
3.22	บริษัท บอร์เนียว เวิลด์ จำกัด	1,183	0.00
4.	กลุ่มพะเนียงเวทย์ (3)	47,675,725	14.46
4.1	นาย พิพัฒน์ พะเนียงเวทย์	22,202,905	6.73
4.2	น.ส. พจณี พะเนียงเวทย์	3,110,923	0.94
4.3	นาย เพชร พะเนียงเวทย์	3,078,246	0.93
4.4	นาย พันธุ์ พะเนียงเวทย์	3,068,551	0.93
4.5	น.ส. พจนา พะเนียงเวทย์	3,063,710	0.93



รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่(1)		จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
4.6	นาย พจน์ พะเนียงเวทย์	3,058,552	0.93
4.7	น.ส. พจนารถ พะเนียงเวทย์	3,058,551	0.93
4.8	นาง วันทนี เจริญเศรษฐศิลป์	3,058,551	0.93
4.9	นาง รัตนา พะเนียงเวทย์	1,658,955	0.50
4.10	บริษัท จิมสกรู๊ป จำกัด	1,174,175	0.36
4.11	น.ส. เพ็ญภา พีชะพัฒน์	1,028,550	0.31
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.	กลุ่มตติยกิจ (3)	28,621,488	8.68
5.1	นาย กำธร ตติยกิจ	5,792,527	1.76
5.2	นาย กัมพล ตติยกิจ	3,731,432	1.13
5.3	นาง สุภาวดี ตติยกิจ	2,631,926	0.80
5.4	นาย กำจร ตติยกิจ	2,409,824	0.73
5.5	นาง วิรัชดา ตติยกิจ	2,339,149	0.71
5.6	นาง มยุรี ตติยกิจ	2,032,075	0.62
5.7	นาง วรณี ตติยกิจ	1,522,944	0.46
5.8	นาย กิตติรัช ตติยกิจ	1,276,917	0.39
5.9	นาย กฤษฎา ตติยกิจ	1,274,784	0.39
5.10	นาย กิตติเมตต์ ตติยกิจ	1,274,784	0.39
5.11	น.ส. พิรดี ตติยกิจ	1,274,702	0.39
5.12	นาง พิศมัย ชูติมา	979,521	0.30
5.13	น.ส. นงเยาว์ ตติยกิจ	950,000	0.29
5.14	นาง ผุสดี อัมมมงคลกุล	930,757	0.28
5.15	น.ส. สมฤทัย โรจน์เลิศจรรยา	199,702	0.06
5.16	นาย ศรัณย์พร ชูติมา	444	0.00
6	NOMURA SECURITIES CO LTD-CLIENT A/C	10,970,274	3.33
7	กลุ่มโซควัฒนา (3)	7,513,033	2.28
7.1	บริษัท โซควัฒนา จำกัด	4,062,643	1.23
7.2	นาย บุญยสิทธิ์ โซควัฒนา	3,004,301	0.91
7.3	บริษัท หลานปู่ จำกัด	91,860	0.03
7.4	นาย บุญชัย โซควัฒนา	106,264	0.03
7.5	บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	73,964	0.02
7.6	น.ส. ธนินทร โซควัฒนา	59,500	0.02

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่(1)	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
7.7 บริษัท บุญวัฒน์โชค 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
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. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล 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 บางกอกกรีนเวสต์ จำกัด	118,342	0.04
10.3 นาง สมพร โอสถานุเคราะห์	36,490	0.01
<b>รวม 10 กลุ่ม</b>	<b>301,918,868</b>	<b>91.57</b>

- หมายเหตุ: (1) ไม่นับรวมการถือหุ้นของบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 523,834 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.16 ของทุนชำระแล้ว
- (2) NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD เป็นบริษัทมหาชนจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์โตเกียว (Tokyo Stock Exchange, Inc., "TSE") ประเทศญี่ปุ่น ชื่อย่อหลักทรัพย์ 2897 (Ticker Code: 2897) ข้อมูลเผยแพร่ล่าสุด (ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 5 อันดับแรกดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD	จำนวนหุ้น (ร้อยละ)	ร้อยละของจำนวนหุ้น ทั้งหมด
The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Account in Trust)	122,702	11.97
Ando Foundation	79,043	7.71
Mitsubishi Corp.	70,360	6.86
ITOCHU Corp.	54,000	5.27
Ando International Y.K.	39,455	3.85

- (3) เป็นการจัดกลุ่มผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ซึ่งได้จัดกลุ่มตามนามสกุลและรวมญาติสายตรงของคนในนามสกุลนั้นๆ เช่น บิดา มารดา และคู่สมรส และนิติบุคคลที่บุคคลในกลุ่มดังกล่าวมีส่วนการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 50



## (2) การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (วันปิดสมุดทะเบียนครั้งสุดท้ายของบริษัท)

ประเภทผู้ถือหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้นรวม	%
นิติบุคคล			
- สัญชาติไทย	45	128,899,999	39.09%
- สัญชาติต่างด้าว	26	68,816,042	20.87%
รวมนิติบุคคล	71	197,716,041	59.96%
บุคคลธรรมดา			
- สัญชาติไทย	2,137	131,743,317	39.96%
- สัญชาติต่างด้าว	9	244,656	8.00%
รวมบุคคลธรรมดา	2,146	131,987,973	40.04%
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>2,217</b>	<b>329,704,014</b>	<b>100.00%</b>

## (3) การถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน

การถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (วันปิดสมุดทะเบียนครั้งสุดท้ายของบริษัท)

กลุ่มนักลงทุนสถาบัน	จำนวนหุ้น	%
NOMURA SECURITIES CO LTD-CLIENT A/C	10,970,274	3.33%
กลุ่มนักลงทุนสถาบัน รวม 25 ราย (แต่ละรายถือหุ้น < 0.50%)	3,451,345	1.05%
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>14,421,619</b>	<b>4.38%</b>

## (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 2565

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

## (5) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

-ไม่มี-

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 329,704,014 บาท ทุนชำระแล้ว 329,704,014 บาท โดยแบ่งเป็น หุ้นสามัญ 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 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

-ไม่มี-

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

-ไม่มี-

### 1.5.2 บริษัทฯ มีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

-ไม่มี-

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### (1) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

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

ข้อมูลประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ “TFMAMA” ในปีที่ผ่านมา

ปี	2562	2563	2564
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	8.90	9.52	8.15
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	4.46	4.77	4.08
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	50.10	50.10	50.07

หมายเหตุ : ปี 2565 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว อัตราหุ้นละ 1.34 บาท เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565

### (2) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

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

บริษัทย่อยอื่น จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกระแสเงินสดคงเหลือเทียบกับเทียบกับแผนการขยายกำลังการผลิตของบริษัทย่อยนั้นๆ หากกระแสเงินสดของบริษัทย่อยนั้นๆ มีเพียงพอและได้ตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว บริษัทย่อยนั้นๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลเป็นกรณีไป





Thai Private Sector Collective Action Against Corruption

# Certificate of Membership

This Certificate is Granted to



SINCE 2022

## THAI PRESIDENT FOODS PUBLIC COMPANY LIMITED

has met the commitments to the CAC  
Declaration on anti-corruption by  
putting in place good business principles  
and controls against bribery  
and is now a full member of CAC

During the Period from June 2022 to June 2025

(Mr. Kulvech Janvatanavit )  
Councilor and Secretary

(Professor Kitipong Uraepatanapong )  
Chairman

Do Good • Do Right • **Fight Corruption**



สภาธุรกิจ  
ตลาดทุนไทย  
Federation of Thai Capital Market Associations



## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

#### (1) นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ภายในองค์กรแบบบูรณาการ โดยสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อค้นหา ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ทั้งนี้เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพพร้อมด้าน

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจและตระหนักถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานมีทัศนคติที่ดีและมีความเข้าใจต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในธุรกิจ บริษัทฯ แสดงออกถึงความมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีการปฏิบัติตามตลอดทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดย

- การบริหารความเสี่ยงเป็นเรื่องที่ต้องให้ความสำคัญ ตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูงจนถึงพนักงาน ควบคู่ไปกับหลักปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน
- กำหนดให้มีนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสื่อสารให้กับพนักงานทั่วทั้งองค์กรอย่างชัดเจนโดยผ่านกิจกรรมต่างๆ เช่น การประชุมพิเศษพนักงานใหม่ การฝึกอบรมบอร์ดประชาสัมพันธ์ อีเมล
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการทำงานภายในองค์กร
- รวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กรที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้
- กำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย
- กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง Risk Matrix ที่แสดงถึงการประเมินของโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงที่สำคัญ

- มีการประเมินความเสี่ยงก่อนการควบคุม (Inherent Risk) และประเมินความเสี่ยงคงเหลือจากการควบคุม (Residual Risk) และมีการเฝ้าระวังความเสี่ยง (Risk Monitoring) โดยมีการกำหนดตัวชี้วัดด้านความเสี่ยง คือ เหตุเตือนภัย (Key Risk Indicators : KRIs) และระดับเตือนภัย (Trigger Point) รวมถึงมีแผนการบริหารความเสี่ยงและวิธีการปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถติดตามความเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงได้อย่างแม่นยำมากขึ้นและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ
- มีระบบการบริหารความต่อเนื่องการดำเนินงาน (Business Continuity Management : BCM) และแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan : BCP) ในระดับองค์กรเมื่อเกิดภาวะวิกฤตเพื่อรับมือและเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อภาวะฉุกเฉินที่ส่งผลให้การปฏิบัติงานของธุรกิจต้องหยุดชะงักหรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และลดผลกระทบในด้านต่างๆ การจัดทำแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องต้องกำหนดไว้เป็นยุทธศาสตร์และได้รับการอนุมัติ
- กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกไตรมาส และรายงานผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ปีละ 1 ครั้ง เพื่อสอบทานผลการดำเนินงานของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ตลอดจนหาแนวทางแก้ไขที่สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมยิ่งขึ้น



## (2) แผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จัดทำ “คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง” เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO Enterprise Risk Management 2017 ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล ประกอบด้วย 5 ขั้นตอน ได้แก่

### 1. การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร



- จัดตั้งคณะกรรมการดูแลความเสี่ยง
- จัดตั้งโครงการดำเนินงาน
- ระบุวัฒนธรรมองค์กรที่ต้องการ
- แสดงความมุ่งมั่นในค่านิยมหลัก
- จูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความสามารถ

### 2. การกำหนดกลยุทธ์และวัตถุประสงค์



- วิเคราะห์ธุรกิจ
- ระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- ประเมินกลยุทธ์ทางเลือก
- กำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

### 3. ผลการดำเนินงาน



- ระบุความเสี่ยง
- ประเมินความรุนแรงของความเสี่ยง
- จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
- ดำเนินการตอบสนองต่อความเสี่ยง
- พัฒนารอบความเสี่ยงในภาพรวม

### 4. การทบทวนและปรับปรุงแก้ไข



- ประเมินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
- ทบทวนความเสี่ยงและผลการดำเนินงาน
- มุ่งมั่นปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

### 5. ข้อมูลการสื่อสารและการรายงาน



- ยกระดับระบบสารสนเทศ
- สื่อสารข้อมูลความเสี่ยง
- รายงานผลความเสี่ยง วัฒนธรรม และผลการดำเนินงาน



## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อวางเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างชัดเจนและเหมาะสมโดยมีการกำหนดการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ดังนี้

### (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติขององค์กรที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนี้

#### 1) ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นจำนวน 85,654,153 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวมีผลต่อการตัดสินใจอย่างมีสาระสำคัญในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการถ่วงดุลอำนาจ จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ อาทิเช่น การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนั้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ สามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นต้น

นอกจากนี้ทางคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันทุกปี โดยได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้ และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระซึ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยร่วมทำงานในคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า จะสามารถสอบทานการทำงานและมีการถ่วงดุลอำนาจในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ในระดับหนึ่งเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย

#### 2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับช่องทางการจัดจำหน่าย

2.1) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ในประเทศของผลิตภัณฑ์เบเกอรี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบ

การจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศของผลิตภัณฑ์เบเกอรี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปและขนมปังกรอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็นสองกลุ่มธุรกิจที่มีสัดส่วนรายได้รวมกันเป็นสัดส่วนที่สูงเมื่อเทียบกับธุรกิจอื่นของบริษัทฯ เป็นการจัดจำหน่ายผ่านผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ คือ บริษัท สหพัฒนาฟู้ด จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีสัดส่วนการสั่งซื้อสินค้าสูงสุดคิดเป็นสัดส่วนประมาณเกินกว่าครึ่งหนึ่งของยอดขายรวมในประเทศของผลิตภัณฑ์ประเภทดังกล่าว แต่เนื่องจากบริษัท สหพัฒนาฟู้ด จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีการติดต่อการค้ามาเป็นเวลานาน ทำให้บริษัทฯ มีความมั่นใจในความมั่นคงของคู่ค้ารายนี้มาก อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ของตลาดภายในประเทศ บริษัทฯ ได้พยายามขยายสัดส่วนการส่งออกเพิ่มขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีช่องทางการจัดจำหน่ายและคณะทำงานที่มีความสามารถในการจัดจำหน่ายสินค้าได้

2.2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ในประเทศของผลิตภัณฑ์เบเกอรี่

นอกจากนั้นผลิตภัณฑ์เบเกอรี่ยังมีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ ได้แก่ บริษัท ซีฟู้ด จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจร้านสะดวกซื้อ มียอดจำหน่ายให้แก่คู่ค้ารายนี้คิดเป็นประมาณร้อยละ 40 ของรายได้ธุรกิจเบเกอรี่ของบริษัทฯ โดยหากสูญเสียคู่ค้ารายนี้จะส่งผลกระทบต่อรายได้ในส่วนดังกล่าว นอกจากนั้นคู่ค้ารายนี้ยังมีการผลิตสินค้า



เบเกอร์บางประเภทเพื่อจัดจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อของตนเองอีกด้วย อย่างไรก็ตามเนื่องจากผลิตภัณฑ์เบเกอร์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภคอย่างกว้างขวางทำให้เป็นสินค้าที่ทำรายได้ให้กับร้านสะดวกซื้อดังกล่าวในระดับที่สูงเมื่อเทียบกับคู่แข่งแบรนด์อื่นและแบรนด์ของร้านสะดวกซื้อดังกล่าวเอง ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถรักษาผู้ค้ารายนี้ไว้ได้เนื่องจากเป็นการค้าที่ได้รับผลประโยชน์ทั้ง 2 ฝ่าย

### 3) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมหรือความต้องการของผู้บริโภค

การเปลี่ยนแปลงทางด้านเศรษฐกิจ ค่านิยมในสังคม การสื่อสาร เทคโนโลยีต่างๆ ส่งผลให้ความต้องการในการอุปโภคบริโภคในผลิตภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วซึ่งมีผลกระทบต่อการเติบโตของธุรกิจบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงต้องพยายามพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้ทันกับการเปลี่ยนแปลง โดยได้ทำการศึกษาติดตามพฤติกรรมและความพึงพอใจของผู้บริโภคทั้งในประเทศและต่างประเทศเพื่อบริษัทฯ จะได้พัฒนาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการในตลาด สร้างความประทับใจแก่ลูกค้า อีกทั้งการนำผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาดเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวและสามารถตอบสนองความต้องการหรือความพึงพอใจต่อผู้บริโภคได้เหมาะสม

### 4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่ ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ ทราบถึงผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการล่วงหน้าและสามารถนำไปวางแผนการผลิตได้ใกล้เคียงกับความต้องการของลูกค้า

### 5) ความเสี่ยงในการขยายกำลังการผลิต การลงทุนเพิ่มในการผลิต รวมไปถึงการลงทุนพัฒนาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การลงทุนเพื่อขยายกิจการและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจเพื่อสร้างความเจริญเติบโตและความยั่งยืนให้กับธุรกิจในอนาคต โดยมีการจัดลำดับความสำคัญของโครงการและพิจารณาแนวทางการลงทุนที่สร้างโอกาสเติบโตของยอดขายและกำไรให้สอดคล้องกับเป้าหมายบริษัทฯ มีการกลั่นกรองงบประมาณและการตัดสินใจ มีการประเมินความเสี่ยงและติดตามโครงการเชิงกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญ เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าธุรกิจ

นั้นมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถบรรลุเป้าหมายตามที่บริษัทฯ กำหนด

## (2) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือการปฏิบัติงานภายในองค์กรที่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร ดังนี้

### 1) ความเสี่ยงจากคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งและเป็นหนึ่งในการกิจที่สำคัญของบริษัทฯ คือ การสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี สม่ำเสมอ และมีความปลอดภัย ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตอาหาร การคำนึงถึงเรื่องความสะอาดและความปลอดภัยในทุกๆ กระบวนการผลิตจึงเป็นสิ่งจำเป็นที่ต้องใส่ใจเป็นพิเศษ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการพัฒนากระบวนการผลิตให้ได้รับการรับรองที่เป็นมาตรฐานสากลและด้านความปลอดภัยของอาหาร ได้แก่ ระบบการบริหารคุณภาพ ISO 9001, ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001, มาตรฐานห้องปฏิบัติการ ISO/IEC 17025, มาตรฐาน GMP, มาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยอาหาร HACCP, มาตรฐานความปลอดภัยอาหารขั้นสูง BRC Global Standard for Food Safety, มาตรฐานการผลิตสินค้าโคเชอร์ Kosher, มาตรฐานการผลิตสินค้าฮาลาล Halal, การรับรองสถานภาพการเป็นผู้นำเข้าและผู้ส่งออกระดับมาตรฐานเออีโอ AEO เป็นต้น ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบไปจนถึงการขนส่งสินค้าสำเร็จรูปเพื่อให้สินค้ามีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค และลงทุนค้นคว้าวิจัยในขั้นตอนการผลิตและเครื่องจักรเพื่อให้คุณภาพของผลิตภัณฑ์มีความสม่ำเสมอและแม่นยำมากยิ่งขึ้น รวมทั้งจัดช่องทางให้รับข้อร้องเรียนจากลูกค้าเพื่อรับทราบปัญหาและชี้แจงสาเหตุ ซึ่งกระบวนการต่างๆ เหล่านี้เพื่อสร้างให้ผู้บริโภคเกิดความมั่นใจและความพึงพอใจสูงสุดต่อผลิตภัณฑ์

## 2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับราคาและการขาดแคลนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

ในปีที่ผ่านมาเกิดปัญหาด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply Disruption) ทั่วโลก เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 ยังไม่คลี่คลายได้อย่างสมบูรณ์ รัฐบาลประเทศต่างๆ มีมาตรการล็อกดาวน์แตกต่างกัน ส่งผลให้อุปสงค์และอุปทานเกิดความไม่สมดุลกัน อันกระทบต่อราคา และระยะเวลาขนส่ง ปัจจัยความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ คือ แป้งสาลี ข้าว และน้ำมันปาล์ม รวมถึงวัตถุดิบรอง และสินค้าอุตสาหกรรมแปรรูปจากเกษตรเพื่อเป็นวัตถุดิบปรุงแต่ง ได้รับผลกระทบด้านปริมาณผลผลิตทั่วโลก ความต้องการใช้ และสภาวะอากาศทำให้มีความเสี่ยงในด้านปริมาณวัตถุดิบที่จัดหาได้และความผันผวนของราคาซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายของบริษัทฯ โดยเฉพาะสินค้าเบหมิทั้งสำเร็จรูปซึ่งเป็นสินค้าที่ถูกควบคุมราคาโดยกรมการค้าภายใน ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถขึ้นราคาเพื่อชดเชยผลกระทบดังกล่าวได้ หากไม่ได้รับอนุญาตจากหน่วยงานดังกล่าว

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงด้านราคา โดยจะยังคงใช้กลยุทธ์การทำสัญญาล่วงหน้าในการซื้อข้าวสาลีและน้ำมันปาล์มในจังหวัดที่ราคามีการอ่อนตัวลงและติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบต่อราคาอย่างใกล้ชิด สำหรับด้านปริมาณวัตถุดิบ บริษัทฯ จะมีการซื้อวัตถุดิบในปริมาณมากและซื้อจากผู้จัดจำหน่ายหลายราย ทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการขาดแคลนวัตถุดิบและยังทำให้มีอำนาจในการเจรจาต่อรองกับผู้จัดจำหน่ายได้ นอกจากนี้ยังได้มีการส่งเสริมความรู้ด้านการเพาะปลูกให้แก่เกษตรกรและมีการค้นคว้าวิจัยวัตถุดิบใหม่เพื่อนำมาปรับใช้เป็นวัตถุดิบทดแทน

## 3) ความเสี่ยงด้านสุขภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบุคลากรเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากการทำงาน การขนส่ง และการเดินทาง และพัฒนามาตรฐานอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร โดยมีการเพิ่มมาตรการด้านความมั่นคง ปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยมุ่งเน้นในเรื่องการจัดการความปลอดภัยในกระบวนการผลิ การส่งเสริมกิจกรรมความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงานและผู้รับเหมาให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงาน รวมถึงการ

แพร่ระบาดของโควิด 19 ที่เป็ความเสี่ยงต่อสุขภาพของพนักงาน บริษัทฯ จึงได้ให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันการแพร่ระบาด มีการติดตามวิเคราะห์สถานการณ์และสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร

## 4) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีดิจิทัลและภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงจากการพัฒนาและความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมในรูปแบบต่างๆ มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ลดการใช้แรงงาน เพื่อประหยัดต้นทุนของธุรกิจในระยะยาว และรองรับต่อความต้องการของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ตั้งแต่การใช้เทคโนโลยีในการตรวจสอบย้อนหลังถึงต้นทางของผลิตภัณฑ์อาหารและคุณภาพของวัตถุดิบ การสร้างความปลอดภัยของอาหาร และลดขยะอาหาร เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ถูกใช้ตรวจสอบความปลอดภัยของอาหารผ่านระบบเซ็นเซอร์ คัดแยกวัตถุดิบก่อนเข้าสู่การผลิตและการแปรรูป การควบคุมตามมาตรฐานการผลิต สุขอนามัย และความสะอาดภายในโรงงาน การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีและนวัตกรรมถือเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งผลิตภัณฑ์ รูปแบบการดำเนินธุรกิจ และช่องทางการจัดจำหน่าย พร้อมทั้งการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่รุนแรงขึ้นจากการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ หากบริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงเพื่อตอบสนองความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงได้ จะส่งผลกระทบต่อการเติบโตของรายได้ ส่วนแบ่งทางการตลาด คุณค่าของแบรนด์

บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการบริหารจัดการข้อมูลเพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานรองรับแผนการขยายธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังพัฒนากระบวนการผลิตที่เป็นนวัตกรรมใหม่ที่เน้นการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตและความสามารถในการแข่งขันควบคู่ไปกับการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีดิจิทัลอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการและวิถีชีวิตของผู้บริโภคในทุกช่วงวัยและทุกช่วงเวลา นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีส่วนงานความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ทำหน้าที่ในการวางแผน ติดตาม เฝ้าระวัง ทดสอบ และจัดหาเครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงด้านภัยคุกคามจากไซเบอร์ ซึ่งมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี

## 5) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร (Reputation Risk)

ปัจจุบันช่องทางการสื่อสารที่ผู้บริโภคนิยมใช้เพื่อการสื่อสารและแลกเปลี่ยนความเห็นเกี่ยวกับสินค้าและบริการได้ปรับตัวมาเป็นช่องทางการสื่อสารออนไลน์ ทำให้เกิดการตอบสนองความต้องการได้อย่างรวดเร็วมากยิ่งขึ้น ในทางกลับกันในกรณีที่เกิดข่าวเชิงลบหรือมีการบิดเบือนจะทำให้เกิดการแพร่กระจายของเนื้อหาในวงกว้างได้อย่างรวดเร็วและอาจส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ ความเสี่ยงที่เกิดจากผู้มีส่วนได้เสียรับรู้ถึงภาพลักษณ์และชื่อเสียงในเชิงลบส่งผลทำให้ภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กรเสียหาย ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ด้วยการดำเนินโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) บริณพื้นที่ชุมชนโดยรอบ และได้เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เข้ามามีส่วนร่วมโดยมีเป้าหมายเดียวกันรวมถึงบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีช่องทางการสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสีย มีการประเมินความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการติดตามข่าวสารบนสื่อสังคมออนไลน์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน

## 6) ความเสี่ยงจากการจัดหาและพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

บริษัทฯ มีการกำหนดโครงสร้างและจำนวนบุคลากร รวมถึงกลยุทธ์ในการสรรหาและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้ทันต่อความต้องการทางธุรกิจ วางแผนพัฒนาบุคลากรโดยการส่งเสริมให้ความรู้ เพิ่มทักษะ และนำเทคโนโลยีเข้ามาสนับสนุน รวมถึงการส่งเสริมวัฒนธรรมการทำงานแบบมีส่วนร่วม ให้กล้าคิด กล้าแสดงออก และยอมรับความคิดเห็นที่แตกต่าง

## 7) ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด 19 อย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการขาดแคลนแรงงานในอุตสาหกรรมเป็นจำนวนมาก อันเนื่องมาจากแรงงานบางส่วนเดินทางกลับประเทศ ประกอบกับประเทศไทยมีการปิดประเทศในช่วงเวลาจึงไม่สามารถนำเข้าแรงงานต่างด้าวได้ นอกจากนี้แรงงานไทยก็กังวลการติดเชื้อในระหว่างการทำงานจึงส่งผลกระทบต่อการผลิตและส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

บริษัทฯ มีแนวทางบริหารจัดการโดยการเพิ่มจำนวนชั่วโมงการทำงานของพนักงานให้สอดคล้องกับยอดขายกฎหมายแรงงาน ข้อกำหนดของลูกค้า และความต้องการทำงานของพนักงาน และเจรจากับลูกค้าเกี่ยวกับประเภทสินค้าปริมาณในการส่งมอบ และวันที่ที่ต้องการสินค้าให้ชัดเจนเพื่อนำมาวางแผนการผลิตและการจัดส่ง

## 8) ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการด้านห่วงโซ่อุปทาน

ห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ ครอบคลุมตั้งแต่วัตถุดิบกระบวนการผลิต สินค้าสำเร็จรูป จนกระทั่งส่งมอบสินค้าให้ถึงมือผู้บริโภค ซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับคู่ค้าในการส่งมอบวัตถุดิบ เครื่องจักร และอุปกรณ์ต่างๆ รวมถึงกระบวนการที่หลากหลาย หากบริษัทฯ ไม่สามารถจัดการกับกระบวนการต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพได้ ก็จะมีส่งผลกระทบต่อต้นทุน ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาประสิทธิภาพควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของสังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีกระบวนการคัดเลือกคู่ค้า การจัดทำระบบตรวจสอบย้อนกลับแหล่งวัตถุดิบหลัก และมีการประเมินความเสี่ยงด้าน ESG ที่เกิดจากคู่ค้าของบริษัทฯ เช่น การประเมินความเสี่ยงของการมีคู่ค้าน้อยราย, ความเสี่ยงจากการได้รับวัตถุดิบและวัสดุไม่ได้คุณภาพ, ความเสี่ยงด้านการใช้น้ำและปล่อยน้ำเสีย, ความเสี่ยงด้านการใช้พลังงาน, ความเสี่ยงด้านการจัดการของเสีย, ความเสี่ยงด้านการต่อต้านคอร์รัปชันด้านแรงงาน สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยในการทำงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงการลดความเสี่ยงและปรับปรุงคู่ค้าผ่านโปรแกรมของ GPSC





### (3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณ และการเงินขององค์กร ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภารกิจ การบริหารจัดการการเงิน และการใช้เงินงบประมาณไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ของงบประมาณ ซึ่งความเสี่ยงหลักของ บริษัทฯ ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากธุรกรรมการค้า การลงทุน การซื้อวัตถุดิบและวัสดุในสกุลเงินต่างประเทศ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 และสงครามทางการเมือง ทำให้หลายประเทศได้รับผลกระทบและส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงทางการเงิน เช่น ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความไม่แน่นอนของนโยบายการคลังและนโยบายการเงิน รวมทั้งนโยบายการต่างประเทศของฝ่ายบริหารของประเทศสหรัฐอเมริกา มีผลอย่างมีนัยสำคัญต่อความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และเนื่องจากบริษัทฯ มีการจำหน่ายสินค้าไปต่างประเทศและขายเป็นเงินตราต่างประเทศทำให้มีความเสี่ยงต่อรายได้ของ บริษัทฯ หากเกิดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างเงินบาทและเงินดอลลาร์สหรัฐ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเฝ้าระวังความไม่แน่นอนของตลาดการเงินและการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผลประกอบการของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีภาระจากการกู้ยืมเงินจากต่างประเทศและมีการดูแลและป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยใช้เครื่องมือทางการเงิน ได้แก่ การตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงโดยไม่มีนโยบายการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนี้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงโดยการ Squared Position ระหว่างเงินที่เป็นรายรับจากการส่งออกและรายจ่ายในการนำเข้าวัตถุดิบ เครื่องจักร และอุปกรณ์จากต่างประเทศ

### (4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมาย (Compliance Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ การเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายของภาครัฐและการบังคับใช้ของกฎหมายหรือข้อบังคับใหม่ๆ การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนความไม่ชัดเจน ความล่าช้า ไม่ทันสมัย และการละเมิดกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ

บริษัทฯ ได้มีการติดตาม ตรวจสอบกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ และสามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ทัน และมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดด้านกฎหมายอาหารของประเทศคู่ค้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรได้ รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายให้แก่พนักงานทุกระดับ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานโครงการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Protection Data Act : PDPA) เพื่อกำกับดูแลและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 เพื่อให้เจ้าของข้อมูลมั่นใจในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

### (5) ความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม (Social and Environmental Risk)

#### 1) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ดำเนินงานได้อย่างปลอดภัยและไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสังคม โดยมีการพัฒนากระบวนการทำงานให้เป็นระบบ ติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดและส่งผลกระทบต่อชุมชนในแต่ละพื้นที่เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดชุมชนหรือสังคมในพื้นที่นั้นๆ ได้รับความเดือดร้อนหรือผลกระทบจากกระบวนการผลิต

#### 2) ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผู้บริหารบางส่วนเริ่มมีความตระหนักในการรักษาสิ่งแวดล้อมมากขึ้นโดยเลือกซื้อสินค้าที่ลดการใช้พลาสติกลดการสูญเสียในกระบวนการผลิต ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่อุปทาน ดังนั้นบริษัทฯ อาจมีต้นทุนการผลิตที่เพิ่มมากขึ้นหากต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับแนวโน้มดังกล่าว

สิ่งแวดล้อมจึงเป็นเรื่องที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการตามแนวทางบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน และจัดตั้งหน่วยงานสิ่งแวดล้อมที่มีหน้าที่ในการควบคุมดูแล ประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม และประเมินความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อาทิเช่น ภัยแล้ง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจในเรื่องของการขาดแคลนวัตถุดิบ



หรือวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิตหรือส่งผลกระทบต่อราคาต้นทุนของวัตถุดิบที่อาจสูงขึ้น และบริษัทยังได้มีโครงการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม มีระบบบำบัดน้ำเสียที่ได้มาตรฐาน และมีการใช้พลังงานไอน้ำจากก๊าซธรรมชาติ (NG) เป็นพลังงานแทนน้ำมันเตา จึงทำให้ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงโดยมีระบบบำบัดมลพิษทางอากาศที่มีประสิทธิภาพตรวจวัดคุณภาพอากาศได้ตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

#### (6) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

บริษัท ดำเนินการวิเคราะห์ ทบทวน และระบุประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการกำหนดมาตรการและแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

##### 1) ความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Risk)

เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถคาดเดาได้ว่าจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานรุนแรงและยาวนานเพียงใดจากเหตุการณ์แพร่ระบาดทั่วโลกของโควิด 19 และเชื่อที่กลายเป็นพันธุ์อีกหลายสายพันธุ์ ส่งผลกระทบต่อเนื่องจากปี 2563 และ 2564 เศรษฐกิจทุกประเทศทั่วโลกได้รับผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบ ขึ้นกับการบริหารจัดการของรัฐบาลในแต่ละประเทศให้การค้าขาย การเงิน การขนส่งลำเลียง สินค้าอุปโภคบริโภค ช่องทางการจัดจำหน่ายและอื่นๆ อีกมากมาย เอื้อต่อความเป็นอยู่ของประชาชนในประเทศตนให้มากที่สุด กว่า 2 ปีที่มนุษย์ต้องปรับตัวและนักวิจัยทางการแพทย์ชั้นนำจากทั่วโลกช่วยคิดค้นวัคซีนป้องกันโควิด 19 มาใช้กับมนุษย์ควบคู่กับมาตรการล็อกดาวน์ของแต่ละประเทศที่แตกต่างกันเพื่อหยุดยั้งการแพร่ระบาด ทำให้บริษัทต่างๆ ในแต่ละประเทศปรับเปลี่ยนการทำงานและยังคงรักษาการค้าขายให้คงมีประสิทธิภาพเหมือนก่อนเกิดการระบาด แต่ถึงแม้ว่าจะพยายามปรับตัว ปรับการขนส่งสินค้า ปรับการกระจายและสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น แม้กระทั่งวิธีการบริโภคเพื่อให้มวลมนุษยชาติดำรงชีวิตอยู่ร่วมกับโรคระบาดนี้ ทำให้ลดผลกระทบที่จะรุนแรงให้เบาลงและยังคงมีการค้าขายต่อเนื่องได้ ในขณะที่ผู้คนยังตระหนกอยู่กับเรื่องการระบาดของโควิด 19 และใส่ใจกับการปรับตัวต่อการดำเนินชีวิต ทุกคนในโลกก็ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดที่รัสเซียบุกยูเครนในเดือนกุมภาพันธ์ ปี 2565 ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานที่ขาดหายไป ทั้งประเทศรัสเซียและ

ยูเครนเป็นประเทศผู้เล่นหลักในอุตสาหกรรมหลักของโลกบางประเภท เช่น ชิปคอมพิวเตอร์ น้ำมันดอกทานตะวัน ธัญพืชปิโตรเลียม และไม้ เป็นต้น หากคำนวณปริมาณส่งออกข้าวสาลีรวมกัน 2 ประเทศแล้วคิดเป็นมากกว่าหนึ่งในสี่ของการค้าส่งออกข้าวสาลีทั่วโลก ยูเครนเป็นผู้ส่งออกน้ำมันดอกทานตะวันรายใหญ่ที่สุดของโลก โดยรับผิดชอบถึง 46% ของการผลิตเมล็ดทานตะวันและน้ำมันดอกคำฝอย ส่วนรัสเซียเป็นผู้ผลิตรายใหญ่อันดับสอง คือ ส่งออกประมาณ 23% ของอุปทานของโลก ยูเครนผลิตก๊าซเรือนกระจกประมาณ 70-90% ของโลก ซึ่งเป็นส่วนประกอบสำคัญของไม้โครซีปที่ใช้ในการผลิตสมาร์ตโฟนและหน้าจอคอมพิวเตอร์ รัสเซียรับผิดชอบ 13% ของการส่งออกปิโตรเลียมดิบของโลก ซึ่งหมายความว่าทุกสิ่งที่ต้องการมีการขนส่งในทุกขั้นตอนของการผลิตเกือบทุกอย่างจะได้รับผลกระทบ นั่นเป็นเพราะการค้าขายในตลาดโลกาภิวัตน์จะรับผลกระทบมากขึ้นกับอิทธิพลของผู้ส่งออกหลักของวัตถุดิบต้นน้ำของห่วงโซ่อุปทาน แม้เกิดปัญหาในสถานที่เดียวก็จะส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าและการส่งมอบของสินค้าทุกแห่งในโลกได้

#### ผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจ

บริษัท ได้รับผลกระทบในด้านราคาต้นทุนที่ปรับขึ้นสูงจากอุปทานที่มีปริมาณลดลง ค่าใช้จ่ายด้านพลังงานที่สูงขึ้นและการส่งมอบที่ล่าช้าจากผู้ขาย

#### มาตรการและแนวทางการบริหารจัดการ

- การบริหารจัดการภายในองค์กรให้ลดการสูญเสียจากการผลิต
- การตรวจสอบสมรรถภาพของเครื่องจักรไม่ให้ชำรุดอันก่อให้เกิดการสูญเสีย
- การจัดการด้านราคาต้นทุนทางตรงโดยเจรจากับผู้ขายให้ขึ้นราคาอย่างช้าๆ
- การวิเคราะห์ข้อมูลการใช้วัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นเพื่อปรับปริมาณการส่งมอบต่อครั้งให้มีจำนวนเพิ่มขึ้น



- ติดตามข่าวสารและวิเคราะห์สถานการณ์สงครามรัสเซีย-ยูเครน
- การใช้การพยากรณ์ผลผลิตมาวางแผนการจัดซื้อเจรจาด้านราคา
- จัดการด้านแผนการป้องกันอุบัติเหตุเข้าสู่โรงงานให้ทันด้วยการใช้ประมาณการรายไตรมาสเพื่อการสั่งซื้อให้กับผู้ขายเตรียมวัตถุดิบให้เพียงพอเพื่อผลิตป้อนสินค้าให้ทันเวลา
- ปรับตัวการขอประมาณการจากฝ่ายขายให้แจ้งล่วงหน้าเร็วขึ้นกว่าเดิม
- ทอยปรับราคาสินค้าเพื่อให้กระทบต่อผู้บริโภคที่เป็นลูกค้ารายย่อยและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ que เพิ่มคุณค่า (Value added) เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคมากขึ้นและเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่บริษัทฯ จะมีสินค้าที่ราคาสอดคล้องไปกับต้นทุนที่สูงจากวิกฤติที่เกิดขึ้นในปีนี้

## 2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change)

หมายถึง การเปลี่ยนแปลงระยะยาวของรูปแบบสภาพอากาศในพื้นที่หนึ่ง ซึ่งคงอยู่เป็นเวลานานนับทศวรรษหรือยาวนานกว่านั้น โดยอาจมีสาเหตุหลายประการสำหรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งหนึ่งในนั้นคือ เกิดจากภาวะโลกร้อน (Global Warming) จากการเพิ่มความเข้มข้นของก๊าซเรือนกระจก (Greenhouse Gas หรือ GHG) ในบรรยากาศที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของมนุษย์ การเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิโลกกำลังเปลี่ยนแปลงรูปแบบสภาพอากาศอื่นๆ อีกหลายประการ อุณหภูมิที่เพิ่มขึ้นทำให้เกิดภาวะโลกร้อน ส่งผลทำให้มวลน้ำแข็งละลายและการระเหยเพิ่มขึ้น สิ่งเหล่านี้ส่งผลกระทบต่อทางกายภาพหลายประการ เช่น การเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเล ความแปรปรวนที่เพิ่มขึ้นของรูปแบบสภาพอากาศ และเหตุการณ์สภาพอากาศสุดขั้ว การเปลี่ยนแปลงทางกายภาพเหล่านี้เป็นผลอันเนื่องมาจากภาวะโลกร้อนที่กำลังปรากฏให้เห็น และส่งผลกระทบต่อการค้าของสัตว์ต่างๆ รวมถึงมนุษย์ นอกจากนี้ อุณหภูมิที่สูงขึ้นนี้ส่งผลให้ระดับน้ำทะเลสูงขึ้นและก่อให้เกิดผลกระทบที่เป็นอันตรายหลายประการต่อระบบนิเวศทางทะเล

### น้ำทะเลอุ่นขึ้น : ภาวะโลกร้อนส่งผลให้มหาสมุทร

ดูดซับความร้อนส่วนเกินเกือบ 90% จากอากาศโดยรอบทำให้น้ำทะเลอุ่นขึ้นแม้ว่าความร้อนส่วนใหญ่จะถูกดูดซับในพื้นที่ผิว แต่เนื่องจากอัตราการให้ความร้อนเพิ่มขึ้น ความร้อนจึงเข้าถึงน้ำทะเลในระดับลึกได้ นอกจากนี้มหาสมุทรที่อุ่นขึ้นอาจนำไปสู่การเกิดพายุที่รุนแรงขึ้นและการเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเลได้ส่งผลกระทบต่อระบบนิเวศของแนวปะการัง การเจริญเติบโตของพืชทะเล และกระทบต่อการอยู่รอดของสัตว์ทะเล การเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิส่งผลโดยตรงต่อหิมะ น้ำแข็งในแม่น้ำและทะเลสาบ น้ำแข็งในทะเลธารน้ำแข็ง แผ่นน้ำแข็ง และน้ำแข็งบนพื้นโลก อุณหภูมิพื้นผิวที่สูงขึ้นทำให้มวลน้ำแข็งลดลง ในการวัดมวลน้ำแข็งโดยดาวเทียมของ NASA แสดงให้เห็นว่ามวลน้ำแข็งแอนตาร์กติกาและกรีนแลนด์กำลังลดลงในอัตราที่ไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน ธารน้ำแข็งกำลังถอยห่างออกไปเกือบทุกแห่งทั่วโลก รวมทั้งเทือกเขาแอลป์ เทือกเขาหิมาลัย เทือกเขาแอนดีส เทือกเขาร็อกกี อะแลสกา และแอฟริกา

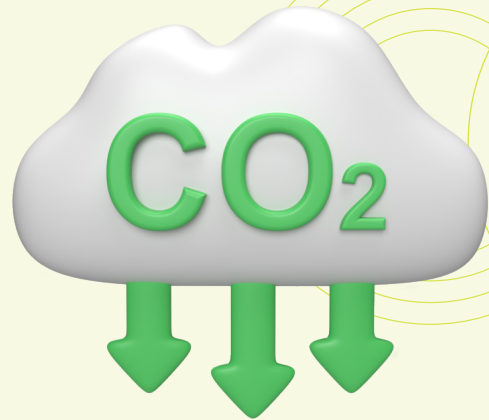
### ระดับน้ำทะเลสูงขึ้น : การเพิ่มขึ้นของระดับน้ำ

ทะเลมีสาเหตุหลักมาจากการละลายของแผ่นน้ำแข็งและธารน้ำแข็ง และการขยายตัวของน้ำทะเลเมื่ออุ่นขึ้น การสังเกตของดาวเทียมระบุว่าความสูงของทะเลเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว และจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในอัตราที่เร็วขึ้น การเพิ่มขึ้นของระดับน้ำทะเลมีผลกระทบในทางลบต่อประชากรที่อาศัยอยู่ในพื้นที่ชายฝั่งทะเลและส่งผลกระทบต่อเกิดอุทกภัยและการเพิ่มขึ้นของพายุ

การเปลี่ยนแปลงรูปแบบสภาพอากาศและเหตุการณ์สภาพอากาศสุดขั้ว การเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงในด้านความถี่ ความรุนแรง ขอบเขตพื้นที่ ระยะเวลา และระยะเวลาของสภาพอากาศและสภาพอากาศสุดขั้ว เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นเมื่อสภาพอากาศหรือตัวแปรสภาพอากาศอยู่เหนือกว่าหรือต่ำกว่าค่าเกณฑ์ปกติของตัวแปร การเปลี่ยนแปลงของรูปแบบสภาพอากาศบางส่วน ได้แก่ จำนวนวันและคืนที่อากาศอบอุ่นเพิ่มขึ้น จำนวนวันและคืนที่หนาวเย็นลดลง ความถี่และความรุนแรงของอุณหภูมิที่ร้อนจัดในแต่ละวันเพิ่มขึ้น เหตุการณ์สภาพอากาศสุดขั้วบางอย่าง ได้แก่ ความเป็นกรดของน้ำในมหาสมุทร คุณภาพของดินเสื่อม ความรุนแรงของลม น้ำท่วม ภัยแล้ง พายุเฮอริเคน และคลื่นความร้อนที่รุนแรง ที่จะไม่เกิดขึ้นตามธรรมชาตินั้นกำลังเกิดขึ้นบ่อยครั้งขึ้นตามรายงานล่าสุดจาก IPCC (Intergovernmental Panel on Climate Change)

ภาวะโลกร้อนที่สูงกว่า 1.5 องศาเซลเซียส จะทำให้เกิดผลกระทบจากสภาพอากาศอย่างที่ไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน เช่น พายุที่ใหญ่ขึ้นและรุนแรงขึ้น ตามมาด้วยความแห้งแล้งที่ยืดเยื้อและยาวนานยิ่งขึ้น ฯลฯ เหตุการณ์สภาพอากาศสุดขั้วเหล่านี้อาจเกิดขึ้นบ่อยครั้งและรุนแรงขึ้นและมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างไม่อาจเปลี่ยนแปลงได้ อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศแตกต่างกันไปตามสถานที่ ตัวอย่างเช่น โชนั่วโลกจะร้อนเร็วขึ้นเป็นสองเท่าของส่วนอื่นๆ ของโลก แผ่นน้ำแข็งอาร์กติกอาจหายไปอย่างสมบูรณ์ภายในเวลาไม่กี่ทศวรรษ

ความเข้มข้นที่เพิ่มขึ้นของก๊าซเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศของโลกทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศดวงอาทิตย์เปล่งรังสี ดวงอาทิตย์ซึ่งเป็นรังสีคลื่นสั้น เช่น รังสีอัลตราไวโอเล็ตและแสงสว่าง พื้นผิวโลกดูดซับรังสีดวงอาทิตย์บางส่วนและสะท้อนส่วนที่เหลือเป็นรังสีคลื่นยาว รังสีสะท้อนบางส่วนหลุดออกจากพื้นผิวโลก และมีบางส่วนถูกดูดซับไว้โดยก๊าซ เช่น คาร์บอนไดออกไซด์และมีเทน ก๊าซเหล่านี้ทำหน้าที่คล้ายกับก๊าซเรือนกระจกและด้วยเหตุนี้เรียกว่าก๊าซเรือนกระจก ก๊าซเรือนกระจกที่สำคัญที่สุดคือคาร์บอนไดออกไซด์ ส่วนก๊าซเรือนกระจกอื่นๆ ได้แก่ มีเทน ไนตรัสออกไซด์ ก๊าซฟลูออรีน ไฮโดรฟลูออโรคาร์บอน และเปอร์ฟลูออโรคาร์บอน ซึ่งผลกระทบของก๊าซเหล่านี้ต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศนั้นขึ้นอยู่กับปริมาณของก๊าซและศักยภาพในการทำให้โลกร้อน ก๊าซที่มี GWP (Global Warming Potential) สูงกว่าจะดูดซับความร้อนได้มากกว่าและทำให้โลกร้อนขึ้น ซึ่งความเข้มข้นของก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์นั้นสูงกว่าก๊าซชนิดอื่นๆ และเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้โลกร้อนขึ้น อันที่จริงภาวะก๊าซเรือนกระจกเป็นปรากฏการณ์ทางธรรมชาติที่ช่วยรักษาอุณหภูมิเฉลี่ยของพื้นผิวโลก (ไม่ให้นาวเย็นจนสิ่งมีชีวิตไม่สามารถอยู่อาศัยได้) แต่ถ้าก๊าซเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศมีมากเกินไป ความร้อนก็จะยิ่งสะสมมากขึ้นเท่านั้น ซึ่งสิ่งนี้นำไปสู่ภาวะโลกร้อนในที่สุดซึ่งผลที่ตามมาของภาวะโลกร้อนเป็นเรื่องที่น่ากังวลเพราะสภาพอากาศเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วจนสิ่งมีชีวิตบางชนิดไม่สามารถปรับตัวได้ ดังนั้นภาวะโลกร้อนจึงเป็นภัยคุกคามสิ่งแวดล้อมและเสี่ยงต่อการอยู่รอดของพืช สัตว์ และแม้แต่มนุษย์เอง ก๊าซเรือนกระจกเกิดได้ทั้งจากธรรมชาติและกิจกรรมของมนุษย์ การเพิ่มขึ้นของก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมของมนุษย์เป็นสาเหตุหลักที่ทำให้เกิดอุณหภูมิผิดปกติที่สังเกตได้ กิจกรรมทางเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้นตั้งแต่การปฏิวัติอุตสาหกรรมเป็นจุดเปลี่ยนสำคัญที่ทำให้ปริมาณการปล่อย



ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์สู่ชั้นบรรยากาศเริ่มสูงขึ้น การที่ประชากรโลกเพิ่มขึ้นทำให้ความต้องการพลังงานมากขึ้นจึงต้องเร่งผลิตให้เพียงพอกับความต้องการ (ได้มาจากเชื้อเพลิงฟอสซิลเป็นหลัก) ส่งผลให้อุณหภูมิโลกเพิ่มขึ้น 1.1 องศาเซลเซียสระหว่างปี ค.ศ.1850-2017การปล่อยมลพิษเหล่านี้สูงกว่าปริมาณที่วัฏจักรคาร์บอนตามธรรมชาติของโลกสามารถดักจับได้ แหล่งที่มาหลักของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่มนุษย์สร้างขึ้นคือการเผาไหม้เชื้อเพลิงฟอสซิล เกษตรกรรม และการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการใช้ที่ดิน การเผาไหม้เชื้อเพลิงฟอสซิล เช่น ถ่านหินและน้ำมันได้เพิ่มความเข้มข้นของคาร์บอนไดออกไซด์ในบรรยากาศ การมีส่วนร่วมของเชื้อเพลิงฟอสซิลในการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมีมากที่สุดถึง 70-80% ของการปล่อยทั้งหมด

**เกษตรกรรม :** การปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการเกษตรมาจากปศุสัตว์ เช่น วัว ดินทางการเกษตร และการผลิตข้าว คิดเป็นปริมาณ 10-15% ของการปล่อยทั้งหมด

**การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการใช้ที่ดิน :** การเผาป่าเพื่อการเพาะปลูก การขยายพื้นที่อุตสาหกรรม และกิจกรรมอื่นๆ ของมนุษย์ได้เพิ่มความเข้มข้นของก๊าซเรือนกระจก ส่วนแบ่งของการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการใช้ที่ดินในการปล่อยมลพิษทั้งหมด คิดเป็นปริมาณ 5-10% ของการปล่อยทั้งหมด

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศนี้คงหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่จะทวีความรุนแรงส่งผลกระทบต่อผลผลิตภาคเกษตรที่ลดลงและส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพที่สูงขึ้น ดังนั้นความสำคัญของเรื่องเศรษฐกิจภูมิอากาศ (Climatenomics) จึงน่าคำนึงถึง ในช่วง 40 ปีที่ผ่านมาประเทศไทยมีอุณหภูมิสูงขึ้น 1.2 องศาเซลเซียส และคาดว่าจะร้อนขึ้นถึง 2 องศาเซลเซียส ในปี 2050 หากไม่มีกิจกรรมใดที่ช่วยหยุดยั้งการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิ Global Risk Index จัดอันดับให้ประเทศไทยมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบโดยรวมเป็นอันดับ 9 ของโลก โดยเรามีความเสี่ยงต่อภัยแล้งสูงเป็นอันดับ 6 ของโลก แต่มีขีดความสามารถในการรับมืออยู่ในอันดับที่ 39 จาก 48 ประเทศ ข้อมูลจาก German watch (2021) รายงานว่าในปี ค.ศ.2000-2019 ปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศทำให้เศรษฐกิจประเทศไทยเสียหายเฉลี่ย 0.82% ของเศรษฐกิจประเทศ หรือประมาณ 9.8 หมื่นล้านบาทต่อปีซึ่งหากไม่เร่งแก้ไขอาจทำให้ในอนาคตเศรษฐกิจประเทศไทย GDP จะลดลง 4.9%-43.6% แปรผันตามอุณหภูมิที่สูงขึ้น (+3.5 องศาเซลเซียส) ภัยธรรมชาติจะคุกคามต่อเศรษฐกิจทุกภาคส่วน ความมั่นคงทางอาหารต่ำลง การที่ประเทศไทยประกาศข้อตกลงในที่ประชุม COP26 ตั้งเป้าคาร์บอนเป็นกลางในปี 2050 และ Net Zero ของก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ในปี 2065 จำเป็นต้องเร่งให้ถึงเป้าหมายสั้นลงจะทำให้อุณหภูมิของโลกไม่สูงขึ้นถึง 1.5-1.6 องศาเซลเซียส ทุกภาคส่วนต้องร่วมมือกัน ซึ่งต้องปรับปรุงแผนระยะยาวให้มีการปรับเป้าหมายใหม่โดยใช้ระยะเวลาให้สั้นลงโดยให้เข้าสู่เป้าหมายคาร์บอนเป็นกลางในปี 2030 และก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ในปี 2035 และต้องตั้งเป้าที่ต้องลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้ได้ 40% จากเดิม ที่มีเป้าหมายลด 30% ซึ่งก็ลดเพิ่มอีก 10% ที่เป็นการลดเพิ่มนี้ต้องมาจากกิจกรรมการให้ความร่วมมือของนานาประเทศ ทั้งเงิน เทคโนโลยี และความ

จากปัจจัยต่างๆ ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศล้วนส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตของเกษตรกรรมในแต่ละประเทศ ยากต่อการคาดการณ์ว่าจะได้ผลผลิตให้เป็นไปตามเป้าหมาย เมื่อการประมาณปริมาณอุปทานมีความไม่แน่นอนจึงเป็นส่วนหนึ่งของการเก็งกำไรราคาในตลาดที่ซื้อขายและราคาในตลาดซื้อขายล่วงหน้าราคามีความผันผวนสูง และอ่อนไหวอย่างมากต่อข้อมูลที่มีความเกี่ยวข้องกับผลผลิต

### ผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจ

- บริษัทฯ ได้รับผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการบริหารห่วงโซ่อุปทานทั้งด้านปริมาณและราคาของวัตถุดิบ และในหลายพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศก็เป็นแหล่งวัตถุดิบและฐานการผลิตที่สำคัญของบริษัทฯ
- กฎระเบียบที่ควบคุมเรื่องการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและผู้บริโภคให้ความสำคัญกับสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมส่งผลกระทบต่อการลงทุนที่เพิ่มขึ้น

### มาตรการและแนวทางการบริหารจัดการ

- จัดทำแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องที่รองรับภาวะวิกฤตเพื่อรับมือความเสี่ยงที่สำคัญ
- สรรหาวัตถุดิบจากแหล่งผลิตใหม่ๆ ในทุกภูมิภาคทั่วโลกและมีการจัดหาวัตถุดิบอย่างรับผิดชอบ
- ติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เช่น สถานการณ์น้ำแล้ง จะมีการติดตามสถานการณ์น้ำอย่างใกล้ชิดและกำหนดมาตรการแก้ไข
- บริหารจัดการน้ำในโรงงานด้วยการลดการใช้น้ำ การบำบัดน้ำเสียและนำน้ำกลับมาใช้ซ้ำ
- กำหนดเป้าหมายเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาผลิตภัณฑ์ นวัตกรรม และกระบวนการผลิตตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อลดการสูญเสียรวมถึงลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม



### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบในด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการขององค์กร โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์)

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดความต่อเนื่องและมีส่วนสำคัญที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบในกระบวนการธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) เพื่อระบุผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อทราบถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนและคัดกรองประเด็นที่มีนัยสำคัญให้ครอบคลุมทุกๆ ด้านเพื่อป้องกันความเสี่ยงและเป็นโอกาสที่บริษัทฯ จะสามารถพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์)

#### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน ด้วยการจัดการทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเกิดจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ครอบคลุมให้ทุกคนในองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่อุปทานตระหนักและมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์)

#### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบันส่งผลให้สภาพสังคมเสื่อมโทรมลงอย่างเป็นรูปธรรม การพัฒนาสังคมจึงเข้ามาเป็นบทบาทสำคัญในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันจากคำกล่าวที่ว่า “ธุรกิจไม่อาจจะอยู่ได้ภายใต้สังคมที่ล้มเหลว” จึงเป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้องค์กรธุรกิจหันมาใส่ใจและร่วมกันพัฒนาสังคมให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งจะมุ่งเน้นให้สังคมมีความเจริญก้าวหน้า โดยการเข้ามาพัฒนาร่วมกับคนในชุมชน เพื่อพัฒนาทั้งคนในชุมชน ครอบครัว และที่อยู่อาศัย เพื่อให้คนในชุมชนมีความเจริญก้าวหน้า มีครอบครัวที่มั่นคง สร้างชุมชนให้เข้มแข็ง (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565 ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์)





## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

#### 4.1.1 ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

ปี 2565 เป็นปีที่เศรษฐกิจเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัว จากวิกฤตการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลกระทบให้เศรษฐกิจซบเซามากกว่า 2 ปี ซึ่งสถานการณ์เศรษฐกิจในประเทศไทยเริ่มฟื้นตัว แต่กำลังซื้ออยู่ในภาวะชะลอตัวจากหลายปัจจัย อาทิ เงินเฟ้อ ข้าวของราคาแพง ค่าครองชีพสูงขึ้น โดยมูลค่าตลาดบะหมี่และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปรวมปี 2565 (ที่มาข้อมูล Nielsen (Thailand): ตุลาคม 2565) อยู่ที่ประมาณ 17,106 ล้านบาท เติบโตร้อยละ 12.2 จากปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งมาจากการปรับราคาขายปลีกบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปในช่วงไตรมาส 3 ของปี 2565 ซึ่งแบรนด์มาสามารถรักษาความเป็นผู้นำอันดับ 1 ด้วยส่วนแบ่งการตลาดรวมร้อยละ 49 จากคู่แข่งประมาณ 4 ราย

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดปี 2565 ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมันปาล์มที่เป็นวัตถุดิบหลักใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปปรับตัวสูงขึ้นเท่าตัวมาตั้งแต่ปลายปี 2564 ส่งผลให้ต้นทุนขายรวมของกลุ่มบริษัทฯ สูงขึ้นตามไปด้วย ซึ่งผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูปเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการขายกึ่งหนึ่งของรายได้จากการขายรวม ประกอบกับผลิตภัณฑ์บะหมี่กึ่งสำเร็จรูปที่จำหน่ายภายในประเทศไทยเป็นสินค้าควบคุมราคาขายปลีกโดยกรมการค้าภายในกระทรวงพาณิชย์ อย่างไรก็ตาม กรมการค้าภายในได้อนุมัติให้บริษัทฯ ทயอยปรับราคาขายปลีกบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปได้ในช่วงไตรมาส 3 เพื่อให้กระทบต่อผู้บริโภคน้อยที่สุด ส่วนการขายส่งออกไม่มีข้อกำหนดเรื่องการควบคุมราคาขายปลีก บริษัทฯ ได้ทยอยปรับราคาขายเพิ่มขึ้นตามภาวะต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นและได้รับผลกระทบในเชิงบวกจากการอ่อนค่าของเงินบาท ส่งผลให้ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวม 26,481.73 ล้านบาท เติบโตจากปี 2564 ร้อยละ 8.28 และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 2,785.92 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 ร้อยละ 22.06

ปี 2565 เป็นปีที่พิเศษสำหรับบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ในการดำเนินงานมาครบรอบ 50 ปี บริษัทฯ ได้จัดแคมเปญ “MAMA 50th Year Celebration” โดยการรวมบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบรนด์มามา 3 รสชาติในตำนาน 3 สไตล์ไว้ในแพ็คเกจเดียวกัน เป็นคอลเล็กชันพิเศษ ได้แก่ รสข้าวซอยไก่ รสหมูพริกไทยดำ และรสเป็ดย่าง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ดีต่อสุขภาพ เพิ่มคุณค่าทางโภชนาการสูตร less sodium สำหรับผลิตภัณฑ์กลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบรนด์มามา 3 รสชาติ คือ รสต้มยำกุ้ง รสหมูสับ รสต้มยำกุ้งน้ำข้น และเส้นหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบรนด์มามา 1 รสชาติ คือ เส้นหมี่น้ำใส เพื่อรองรับผู้บริโภคยุคใหม่

สำหรับกลยุทธ์ใน 5 ทศวรรษถัดไป บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจโดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านราคาวัตถุดิบหลักอย่างต่อเนื่อง รวมถึงติดตามปัจจัยที่มีผลกระทบอย่างใกล้ชิด โดยบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์กลุ่มพรีเมียม เพิ่มคุณค่าทางโภชนาการ และรักษาสีสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับดีไซน์และขนาดแพ็คเกจให้มีความเหมาะสมมากขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับเทรนด์ของผู้บริโภคยุคใหม่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังวางแผนขยายการลงทุนเพิ่มในต่างประเทศ เพื่อก้าวสู่ “ตลาดโลก”





#### 4.1.2 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

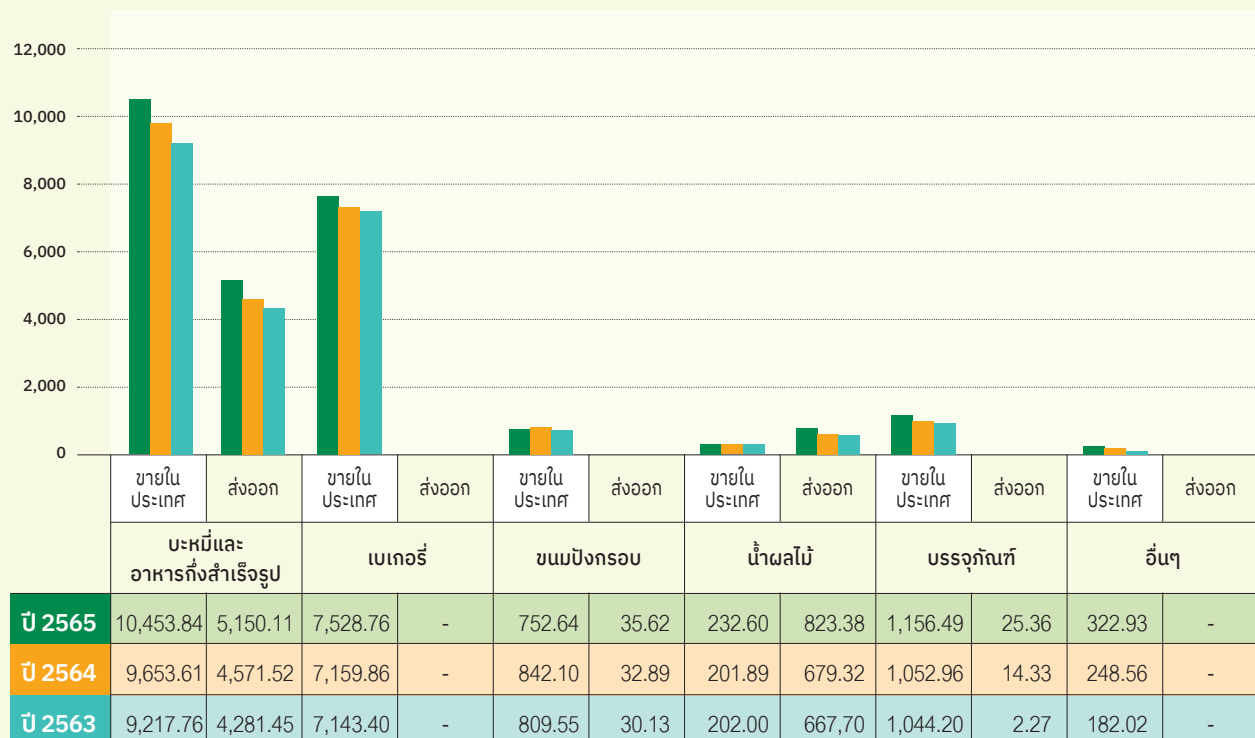
ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
รายได้รวม*	27,429.11	25,410.23	2,018.88	7.95
รายได้จากการขาย	26,481.73	24,457.04	2,024.69	8.28
ต้นทุนขาย	18,876.24	16,126.93	2,749.31	17.05
อัตราต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย	71.28%	65.94%	5.34%	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	3,965.24	3,873.73	91.51	2.36
อัตราค่าใช้จ่ายขายและบริหารต่อรายได้จากการขาย	14.97%	15.84%	(0.87%)	
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	164.17	237.73	(73.56)	(30.94)
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,785.92	3,574.64	(788.72)	(22.06)
อัตรากำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯต่อรายได้รวม	10.16%	14.07%	(3.91%)	
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาทต่อหุ้น)	8.45	10.84	(2.39)	(22.05)

\* รายได้รวม : รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและร่วมค้า และรายได้ทางการเงิน

#### ● รายได้จากการขาย

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวมสำหรับปี 2565 จำนวน 26,481.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,024.69 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.28 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 โดยยอดขายในส่วนของเฉพาะกิจการ (TFMAMA) มีการเติบโตเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า ร้อยละ 7.62

(หน่วย : ล้านบาท)



## บะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป

### ตลาดในประเทศ

มีอัตราการเติบโตสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ร้อยละ 8.29 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปมีการเติบโตร้อยละ 6.80 ซึ่งเป็นการเติบโตจากกลุ่มบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปแบบถ้วย ส่วนเส้นขาว โจ๊ก และข้าวต้ม มีการเติบโตเพิ่มขึ้น ร้อยละ 27.72 สาเหตุที่กลุ่มอาหารกึ่งสำเร็จรูปเติบโตได้ดีมาจากสถานการณ์โควิด-19 ที่คลี่คลาย ประชาชนออกมาท่องเที่ยวภายในประเทศมากขึ้น รวมถึงการบริโภคและการจับจ่ายใช้สอยที่เพิ่มขึ้นด้วย

### ตลาดต่างประเทศ

มีอัตราการเติบโตสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ร้อยละ 12.66 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป เติบโตร้อยละ 10.59 และเส้นขาว โจ๊ก และข้าวต้ม มียอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.36 ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับราคาขาย เพื่อให้สอดคล้องกับภาวะต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุที่สูงขึ้น และมูลค่าการขายเพิ่มขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนค่าเงินบาทอ่อนค่า รวมถึงสถานการณ์ค่าระวางเรือได้เริ่มปรับลดลงในช่วงไตรมาส 3/2565 และทยอยลดลงต่อเนื่องช่วงไตรมาส 4/2565 ส่งผลให้ยอดขายทางยุโรปเพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง

## ผลิตภัณฑ์อื่น

สินค้าประเภทเบเกอรี่ มียอดขายสำหรับรอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.15 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการปรับราคาขายเพื่อให้สอดคล้องกับภาวะต้นทุนวัตถุดิบและวัสดุที่สูงขึ้น สินค้ากลุ่มบรรจุภัณฑ์มียอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.73 ซึ่งเติบโตจากการขายต่างประเทศและมูลค่าการขายที่เพิ่มขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนกรณีค่าเงินบาทอ่อนค่า สินค้ากลุ่มน้ำผลไม้ยอดขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.83 เป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่เริ่มคลี่คลาย ในขณะที่สินค้ากลุ่มขนมปังกรอบมียอดขายลดลงร้อยละ 9.91 เป็นผลมาจากการปรับราคาขายเพิ่มขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2565 ทำให้ยอดขายลดลงในช่องทาง Traditional Trade ซึ่งเป็นช่องทางหลักในการจำหน่าย

## • ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายสำหรับงวดปี 2565 มีจำนวน 18,876.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,749.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.05 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลักและค่าพลังงานเพิ่มขึ้น จากสถานการณ์เงินเฟ้อปรับตัวสูงขึ้นและสงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อทำให้เมื่อเปรียบเทียบเป็นสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย เท่ากับร้อยละ 71.28 ซึ่งสูงกว่าปีก่อนหน้าร้อยละ 5.34%

## • ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร มีจำนวน 3,965.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 91.51 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.36 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นสาเหตุหลักเกิดจาก ค่าใช้จ่ายทางบัญชีจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและการปรับมูลค่าหุ้นกู้ด้วยสิทธิ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่สูงขึ้นตามยอดขาย เมื่อเปรียบเทียบเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้จากการขายสำหรับปี 2565 และ 2564 เท่ากับร้อยละ 14.97 และ 15.84 ตามลำดับ

## • ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้ส่วนเสีย จำนวน 164.17 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 73.56 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.94 ซึ่งเป็นผลจากราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าและต้นทุนการดำเนินงานสูงขึ้น

## • กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นจำนวน 2,785.92 ล้านบาท ลดลง 788.72 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 22.06 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ระดับร้อยละ 10.16 ของรายได้รวม และสำหรับกำไรในส่วนของบริษัทเฉพาะกิจการ (TFMAMA) จำนวน 1,925.50 ล้านบาท คิดเป็นลดลง ร้อยละ 28.33 สาเหตุมาจากต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายที่สูงขึ้น

### 4.1.3 ฐานะการเงิน

สำหรับงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีการเปลี่ยนแปลงไปเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ฐานะการเงินของบริษัทฯ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ	สัดส่วน
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,923.81	3,649.02	274.79	7.53	9.15
สินค้าคงเหลือ	2,685.22	1,907.40	777.82	40.78	6.26
สินทรัพย์ทางการเงิน	18,300.13	18,269.82	30.31	0.17	42.68
สินทรัพย์อื่น	17,971.18	16,667.44	1,303.74	7.82	41.91
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>42,880.34</b>	<b>40,493.68</b>	<b>2,386.66</b>	<b>5.89</b>	<b>100.00</b>
หนี้สินหมุนเวียน	3,409.83	3,235.69	174.14	5.38	76.80
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,030.14	1,035.45	(5.31)	(0.51)	23.20
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>4,439.97</b>	<b>4,271.14</b>	<b>168.83</b>	<b>3.95</b>	<b>100.00</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>38,440.37</b>	<b>36,222.54</b>	<b>2,217.83</b>	<b>6.12</b>	<b>100.00</b>
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	116.59	109.86	6.73	6.13	

#### ● สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 42,880.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน จำนวน 2,386.66 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.89 ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์หลักที่สำคัญ ได้แก่ สินทรัพย์หมุนเวียน 19,070.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44.47 ของสินทรัพย์รวม สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 23,809.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 55.53 ของสินทรัพย์รวม โดยรายการหลักที่เพิ่มขึ้นมาจากรายการสินทรัพย์อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นของบริษัทฯ ในปี 2565 มีจำนวน 3,923.81 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9.15 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 7.53 โดยลูกหนี้รายใหญ่ของบริษัทฯ สำหรับการขายในประเทศยังคงเป็น บริษัท สหพัฒน์ฟู้ด จำกัด(มหาชน) มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 52 วัน ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1 วัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กันสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน 3.83 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอสำหรับหนี้ที่มีอายุมากกว่า 12 เดือน โดยภาพรวมลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ชำระหนี้การค้าตรงตามกำหนด ถึงแม้ว่าจะมีลูกหนี้การค้าต่างประเทศบางรายที่ชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดบ้าง แต่ก็นับเป็นสัดส่วนต่ำมากเมื่อเทียบกับลูกหนี้การค้าทั้งหมด

สำหรับรายการสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ในปี 2565 มีจำนวน 2,685.22 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.26 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 40.78 โดยในส่วนของสินค้าประเภทเบหมิถึงสำเร็จรูปมีอายุการเก็บเฉลี่ย (Shelf life) 180 วัน ในขณะที่ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยของบริษัทอยู่ที่ 44 วัน

#### ● หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 4,439.97 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปลายปี 2564 จำนวน 168.83 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.95 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นเพิ่มขึ้น ในปี 2565 อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 8.76 เท่า และระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ย 42 วัน ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้า 2 วัน โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน ในขณะที่รายการหนี้สินไม่หมุนเวียนมีสัดส่วนเพียง ร้อยละ 23.20 ของหนี้สินทั้งหมด และอัตราส่วนของหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ เท่ากับ 0.15 เท่า

### ● ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมมีจำนวน 38,440.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 เป็นจำนวน 2,217.83 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.12 เนื่องจากบริษัท มีกำไรสุทธิเข้ามาในระหว่างงวด ในปี 2565 บริษัท มีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2564 งวดครึ่งปีหลังจำนวน 626.44 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 441.80 ล้านบาท บริษัท มีมูลค่าตามบัญชีรวมต่อหุ้นเพิ่มขึ้น 6.73 บาท จาก 109.86 บาท เป็น 116.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.13

#### 4.1.4 สภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

##### ● สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสดของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยแยกเป็นรายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสดของบริษัทฯ	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,313.43	4,654.92
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,937.90)	(3,314.71)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,119.26)	(1,440.72)
ผลต่างจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(17.57)	(6.32)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	238.70	(106.83)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	3,588.58	3,695.42
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	3,827.28	3,588.59

ในปี 2565 บริษัท มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 3,313.43 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน และจากการจัดหาเงิน จำนวน 1,937.90 ล้านบาท และ 1,119.26 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 3,827.28 ล้านบาท สูงกว่าปี 2564 เป็นเงิน 238.70 ล้านบาท โดยมีสาระสำคัญดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิรับจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 3,313.43 ล้านบาท สาเหตุหลักได้มาจากกำไรจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 4,583.67 ล้านบาท บริษัท มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในการลงทุนเป็นจำนวน 1,937.90 ล้านบาท ส่วนใหญ่จะเป็นการจัดสรรกระแสเงินสดไปในการลงทุนทางการเงินอื่น การเข้าทำสัญญาซื้อขายหลักทรัพย์ และการลงทุนในรายการซื้ออุปกรณ์และเครื่องจักรการผลิตเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 1,119.26 ล้านบาท โดยมีรายจ่าย

หลักจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 1,068.11 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนสภาพคล่องโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่ดี มาโดยตลอด โดยในปี 2565 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วอยู่ที่ 5.59 เท่า และ 4.74 เท่าตามลำดับ และ CASH CYCLE ของบริษัทฯ อยู่ที่ 54 วัน

##### ● ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัท มีเสถียรภาพทางการเงินที่มั่นคง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (D/E Ratio) คิดเป็น 0.15 เท่า โดยมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 109.88 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับต่ำ 0.004 เท่า แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างเงินทุนว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสม

## 4.2 การดำเนินงานด้านความยั่งยืน (ESG)

ตลอดระยะเวลา 50 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตระหนักถึงศักยภาพและความสำคัญของบุคลากร ควบคู่ไปกับการสร้างผลประโยชน์ที่ดีอย่างต่อเนื่อง

### 4.2.1 ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าในโรงงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อก้าวสู่โรงงานสีเขียว เน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ควบคู่กับการรักษาสมดุลของสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม จึงได้มีการรณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียลดทอนห่วงโซ่อุปทาน ตระหนักและมีส่วนร่วมในการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจก ภายในปี 2567 ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ลงอย่างน้อยร้อยละ 4.5 เทียบกับปีฐาน 2563 และภายในปี 2569 ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ลงอย่างน้อยร้อยละ 9 เทียบกับปีฐาน 2563 เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์หลัก คือ การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน การเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ (Solar rooftop / Steam ejector) และการเพิ่มผลิตภัณฑ์คาร์บอนต่ำ (Carbon footprint products) จากกลยุทธ์ดังกล่าว ส่งผลให้การปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ในปี 2565 ลดลงจากปีฐาน 2563 ร้อยละ 3.89

### 4.2.2 ด้านสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารทรัพยากรบุคคล ควบคู่ไปกับการเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีความหลากหลาย ความเชี่ยวชาญที่แตกต่างกัน ให้เป็นผู้นำรุ่นใหม่ที่เป็นคนเก่งและมีคุณธรรม พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงอย่างทันถ่วงที

ในการสรรหาบุคลากร บริษัทฯ ดำเนินการสรรหาแบบเปิดกว้าง ทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ ไม่จำกัดเชื้อชาติ ศาสนา ความพิการ และสถาบันการศึกษา มุ่งเน้นการรับบุคลากรที่เป็นคนดีและมีความสามารถ โดยให้ความสำคัญต่อการจ้างงานบุคลากรให้ท้องถิ่น เพราะเชื่อมั่นว่าบุคลากรทุกคนไม่ว่าจะอยู่ในพื้นที่ใด เป็นบุคลากรที่มีความรู้

ทักษะ ความสามารถ เท่าเทียมกันทุกคน ซึ่งบุคลากรเหล่านี้จะเป็นบุคคลที่เชื่อมความสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจอันดีให้แก่บริษัทฯ และชุมชนบริเวณรอบข้างบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ สนับสนุนและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนในท้องถิ่นให้เติบโตไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายเพิ่มจำนวนคู่ค้าในท้องถิ่นจากปีก่อนหน้า ร้อยละ 2 ของจำนวนคู่ค้าทั้งหมด ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบหลักจากเกษตรกร เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 2.53 ของจำนวนคู่ค้าทั้งหมด รวมถึงการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในการจัดกิจกรรมสาธารณกุศล และเหตุการณ์ภัยพิบัติทางธรรมชาติ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ตลอดจนการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ โดยการนำร่องโครงการ MAMA model ส่งเสริมอาชีพให้กับครอบครัวคนพิการ

### 4.2.3 ด้านธรรมาภิบาล

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นเป็นปัจจัยสำคัญ ในการสร้างความสามารถทางการแข่งขัน แสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และนำบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของ บริษัทฯ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเพื่อความยั่งยืน (ESG) โดยพิจารณาถึงประเด็นด้านความยั่งยืนจากปัจจัยภายในและภายนอก สอดคล้องตามหลักการรายงานของมาตรฐาน Global Reporting Initiatives (GRI) บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของ ESG ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับรางวัล ASEAN Asset Class PLCs ประจำปี 2564 ทำคะแนนได้ตั้งแต่ 97.50 จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคอาเซียน





### 4.3 ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากสถานการณ์และปัจจัยต่างๆที่เกิดขึ้น เศรษฐกิจทั่วโลกยังต้องเผชิญกับความไม่แน่นอนและความเสี่ยง ทั้งจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อ เงินเฟ้อที่ขยายวงกว้าง รวมถึงวิกฤตราคาพลังงาน ผลกระทบที่ได้รับคือทำให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะข้าวสาลีและน้ำมันปาล์ม ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าของบริษัท ทั้งนี้ รวมถึงการปรับราคาจำหน่ายเพิ่มขึ้นตามต้นทุนให้เป็นไปตามกลไกของตลาดที่ทำได้จำกัด ล้วนส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ตามในปี 2566 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นผลักดันธุรกิจให้ดำเนินไปตามกลยุทธ์การ

เติบโต โดยสินค้ามีรสชาติที่หลากหลายมากขึ้น มุ่งเน้นการเจาะตลาดเดิมและการหาตลาดใหม่ เพื่อให้ครอบคลุมในทุกกลุ่มเป้าหมาย และเป็นการกระตุ้นยอดขายให้เพิ่มขึ้น รวมถึงบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากการทำงาน การขนส่ง และการเดินทาง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้บริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายตลอดจนควบคุมงบรายจ่ายการลงทุนให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด เพื่อสร้างยอดขายให้เป็นไปตามเป้าหมายและทำให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน อีกทั้งยังคงรักษาคุณภาพในการผลิตตามมาตรฐานที่เรายึดมั่นมาโดยตลอด



## 4.4 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### ● งบแสดงฐานะการเงินรวม

(หน่วย: บาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,827,284,867	3,588,586,370	3,695,417,204
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,923,814,857	3,649,020,062	3,237,726,603
สินค้าคงเหลือ	2,685,218,690	1,907,395,771	1,420,942,930
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,404,899,631	8,484,454,624	7,766,743,541
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	229,371,542	98,635,529	104,360,698
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>19,070,589,587</b>	<b>17,728,092,356</b>	<b>16,225,190,976</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่เกิดจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,927,797	8,000,000	8,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่เกิดจากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,000,000,000		
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก	500,000,000	500,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,355,755,524	3,269,268,291	3,018,630,055
เงินลงทุนในการร่วมค้า	34,788,362	31,346,410	29,819,188
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9,895,226,387	9,785,366,623	8,460,702,257
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	411,008,396	406,403,397	406,403,397
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8,335,172,658	8,594,919,979	9,051,885,097
สินทรัพย์สิทธิการใช้	108,667,045	84,035,577	93,360,402
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร	-	5,246,901	542,149
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	19,306,083	21,584,212	24,078,888
ค่าความนิยม	-	1,219,147	42,006,719
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	80,644,742	41,855,372	40,816,357
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	62,252,166	16,340,615	15,131,747
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>23,809,749,160</b>	<b>22,765,586,524</b>	<b>21,191,376,256</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>42,880,338,747</b>	<b>40,493,678,880</b>	<b>37,416,567,232</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

งบแสดงฐานะการเงินรวม (ต่อ)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,239,904,956	2,070,894,559	1,781,038,449
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	45,783,111	35,480,073	36,628,973
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	343,421,583	370,699,730	321,181,735
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	30,136,800		
โบนัสค้างจ่าย	323,263,390	340,829,133	368,515,339
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	345,787,848	342,280,356	335,797,585
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	81,533,492	75,502,260	95,080,747
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>3,409,831,180</b>	<b>3,235,686,111</b>	<b>2,938,242,828</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	64,098,111	48,944,122	57,239,639
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	961,640,643	982,520,085	1,005,079,183
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		-	20,723,341
หนี้สินไม่หมุนเวียน	4,402,504	3,989,512	3,830,402
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>1,030,141,258</b>	<b>1,035,453,719</b>	<b>1,086,872,565</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>4,439,972,438</b>	<b>4,271,139,830</b>	<b>4,025,115,393</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>			
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
ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่าชุดกรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	(1,378,557,237)	(1,378,557,237)	(1,377,594,707)
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	39,000,000	39,000,000	39,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	29,800,015,759	28,106,865,737	25,884,952,495
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	243,644,027	366,849,815	386,385,956
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>	<b>29,746,769,201</b>	<b>28,176,824,967</b>	<b>25,975,410,396</b>
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	8,693,597,108	8,045,714,083	7,416,041,443
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>38,440,366,309</b>	<b>36,222,539,050</b>	<b>33,391,451,839</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>42,880,338,747</b>	<b>40,493,678,880</b>	<b>37,416,567,232</b>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

## ●งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

หน่วย : บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการขาย	26,481,734,752	24,457,039,812	23,580,478,011
รายได้เงินปันผล	91,716,919	72,401,673	74,901,434
รวมรายได้อื่น	269,828,408	304,915,160	215,429,213
<b>รวมรายได้</b>	<b>26,843,280,079</b>	<b>24,834,356,645</b>	<b>23,870,808,658</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนขาย	18,876,241,590	16,126,932,039	14,849,957,443
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,933,648,989	1,934,589,992	1,749,082,790
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,031,590,227	1,939,136,522	1,861,997,240
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>22,841,480,806</b>	<b>20,000,658,553</b>	<b>18,461,037,473</b>
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,001,799,273	4,833,698,092	5,409,771,185
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	164,170,736	237,729,102	294,978,578
รายได้ทางการเงิน	421,660,180	338,139,334	275,901,741
ต้นทุนทางการเงิน	(3,963,320)	(2,895,615)	(2,831,397)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,583,666,869	5,406,670,913	5,977,820,107
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(622,821,264)	(681,408,867)	(725,686,491)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>3,960,845,605</b>	<b>4,725,262,046</b>	<b>5,252,133,616</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>(209,852,134)</b>	<b>28,188,288</b>	<b>(154,472,146)</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>3,750,993,471</b>	<b>4,753,450,334</b>	<b>5,097,661,470</b>
<b>การแบ่งปันกำไร</b>			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2,785,919,963	3,574,644,358	4,090,005,921
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯย่อย	1,174,925,642	1,150,617,688	1,162,127,695
	<b>3,960,845,605</b>	<b>4,725,262,046</b>	<b>5,252,133,616</b>
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,638,185,240	3,603,383,810	3,944,738,307
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯย่อย	1,112,808,231	1,150,066,524	1,152,923,163
	<b>3,750,993,471</b>	<b>4,753,450,334</b>	<b>5,097,661,470</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<b>8.45</b>	<b>10.84</b>	<b>12.41</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



### ● งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : บาท

งบกระแสเงินสดรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2564	2563
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,313,435,882	4,654,916,048	5,928,114,682
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,937,904,933)	(3,314,709,660)	(3,920,047,595)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,119,264,747)	(1,440,717,867)	(1,642,652,749)
ผลต่างจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(17,567,705)	(6,319,355)	9,771,425
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	238,698,497	(106,830,834)	375,185,763
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	3,588,586,370	3,695,417,204	3,320,231,441
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	3,827,284,867	3,588,586,370	3,695,417,204

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





## ● อัตราส่วนทางการเงิน

	2565	2564	2563
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>			
<b>1.อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)</b> = สินทรัพย์หมุนเวียนรวม/หนี้สินหมุนเวียนรวม	5.59	5.48	5.52
<b>2.อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)</b> = (เงินสด+เงินลงทุนชั่วคราว+ลูกหนี้+เงินกู้ระยะสั้น+สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น)/รวมหนี้สินหมุนเวียน	4.74	4.86	5.00
<b>3.อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)</b> = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียน (เฉลี่ย)	1.00	1.51	1.96
<b>4.อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)</b> = รายได้จากการขายสุทธิ / ลูกหนี้ฯ(เฉลี่ย)	6.99	7.10	6.94
<b>5.ระยะเวลาเก็บหนี้ (วัน)</b> = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	52	51	53
<b>6.อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)</b> = ต้นทุนขาย / สินค้าสำเร็จรูป(เฉลี่ย)	37.72	40.28	40.27
<b>7.ระยะเวลายาวสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)</b> = 365 / อัตราส่วนสินค้าสำเร็จรูป	10	9	9
<b>8.อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ (เท่า)</b> = ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	8.22	9.69	10.33
<b>9.ระยะเวลายาวสินค้าคงเหลือ (วัน)</b> = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	44	38	35
<b>10.อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)</b> = ต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	8.76	8.37	8.26
<b>11.ระยะเวลารับหนี้ (วัน)</b> = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	42	44	44
<b>12.วงจรเงินสด (วัน)</b> = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลารับหนี้	54	45	44
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>			
<b>13.อัตรากำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ร้อยละ)</b> = (EBIT+DA)*100/รายได้รวม	20.98	26.09	29.44
<b>14.อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b> = (รายได้จากการขาย-ต้นทุนสินค้าขาย)x100/รายได้จากการขาย	28.72	34.06	37.02
<b>15.อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)</b> = กำไรจากการดำเนินงาน X 100 / รายได้จากการขายสุทธิ	13.75	18.22	21.71
<b>16.อัตรากำไรสุทธิ (%)</b> = (รายได้รวม* / ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์(เฉลี่ย)	3.24	2.88	2.79
<b>17.อัตรากำไรใช้กำลังการผลิตของบะหมี่และอาหารกึ่งสำเร็จรูป (ร้อยละ)</b> = กำลังการผลิตที่ดำเนินงาน*100/ กำลังการผลิตทั้งหมด	99.33	104.51	108.21
<b>18.อัตราส่วนรายได้ก่อนต่อรายได้รวม (%)</b> = รวมรายได้ก่อน*100/รายได้รวม*	0.98	1.20	0.88
<b>19.อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)</b> = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน x100 / กำไรจากการดำเนินงาน	91.02	104.46	115.80
<b>20.อัตรากำไรสุทธิ (%)</b> = ส่วนของกำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่x100 / รายได้รวม*	10.16	14.07	16.73
<b>21.อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (%)</b> = ส่วนของกำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ x 100/รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่(เฉลี่ย)	9.62	13.20	16.58

### ● อัตราส่วนการทางเงิน (ต่อ)

	2565	2564	2563
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
<b>22.อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)</b> = กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษี x100/รวมสินทรัพย์ (เฉลี่ย)	11.00	13.89	16.70
<b>23.อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)</b> = (กำไรสุทธิ+ค่าเสื่อมราคา)x100 / ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์(เฉลี่ย)	60.68	66.88	73.22
<b>24.อัตรารวมหนี้สินของสินทรัพย์ (เท่า)</b> = (รายได้รวม*/รวมสินทรัพย์(เฉลี่ย)	0.66	0.65	0.68
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>			
<b>25.อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)</b> = รวมหนี้สิน / รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของ บ.ใหญ่	0.15	0.15	0.15
<b>26.อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)</b> = กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ / ดอกเบี้ยจ่าย	1,157.52	1,868.19	2,112.26
<b>27.หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (เท่า)</b> = รวมหนี้สินที่บริษัทมีภาระดอกเบี้ยจ่าย / กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	0.03	0.02	0.02
<b>28.อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)</b> = กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้/หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	41.75	64.08	63.71
<b>29.อัตรารายจ่ายเงินปันผล (%)</b> = (เงินปันผล x100) / กำไรสุทธิ**	69.86	50.07	50.10
<b>30.อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (ร้อยละ)</b> = เงินปันผลต่อหุ้น(ต่อปี) x 100 / ราคาตลาดของหุ้น	2.02	1.93	2.48
<b>31.อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด (เท่า)</b> = (หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย+หนี้สินระยะยาว ที่ครบกำหนดภายในปี) / หนี้สินทั้งหมดที่มีภาระดอกเบี้ย	1.00	1.00	1.00
<b>32.อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)</b> = รวมหนี้สินที่บริษัทมีภาระดอกเบี้ยจ่าย / รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบ.ใหญ่	0.004	0.003	0.004
<b>33. อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม (เท่า)</b> = เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน / หนี้สินทั้งหมดที่มีภาระดอกเบี้ย	0.00	0.00	0.00
<b>34.เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)</b>	4.08***	4.08	4.77

\* รายได้รวม= รวมรายได้-ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมสร้างได้ทางการเงิน

\*\*อัตรารายจ่ายเงินปันผล 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

- : นางสาวฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4434
- : นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753
- : นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4377
- : 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),
- : ธนาคารซีทีแบงก์, ธนาคารอาคารสงเคราะห์, ธนาคารมิซูโฮ คอร์ปอเรต จำกัด,
- : ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน), ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน),
- : ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน), ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย,
- : ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน), ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน),
- : ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน), ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน),
- : ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงคุณประโยชน์และความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทฯ เพื่อสร้างความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการ และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี และเพื่อให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการเสริมสร้างธรรมาภิบาลที่ดีในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีร่วมกัน บริษัทฯ จึงได้เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) (หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์) และได้จัดทำข้อมูลหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเผยแพร่และสื่อสารให้กับกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบ และเป็นหลักยึดถือในการปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันในการดำเนินธุรกิจ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

การดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ถูกขับเคลื่อนอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการฯ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ เข้ามาร่วมขับเคลื่อนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยมีการประชุมหารือ ทบทวน และให้ข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการด้านโครงสร้าง หลักการและนโยบาย ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการทั้ง 11 ประการเป็นแนวทางในการบริหารจัดการ โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และตัดสินใจในสิ่งที่จะเป็นประโยชน์ระยะยาวแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม มีความรับผิดชอบ

โปร่งใสในการดำเนินงาน และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังส่งเสริมและสนับสนุนผู้บริหารและพนักงานทุกคนให้มีความเข้าใจและตระหนักถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ อย่างถูกต้องและเคร่งครัด

1) กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัทฯ

2) กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริตโดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน

4) ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้

5) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ

6) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

7) ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

8) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

9) ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึก อันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง



10) ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน

11) ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผลโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำคู่มือ “หลักการกำกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1” ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 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 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัท ที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### (1) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการจัดการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน และกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกชุดไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ดูแลการดำเนินธุรกิจ บริหารกิจการงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### (2) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่ เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย การลงคะแนนเสียงในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นและปฏิบัติการอื่นใด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

### (3) ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกชุดไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่ดูแลการดำเนินธุรกิจ บริหารกิจการงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และสอดคล้องกับนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบระดับระวาง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร



#### (4) กระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหาฯ ได้กำหนดแนวทางการสรรหาคัดเลือกโดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีพื้นฐาน และความสัมพันธ์จากหลายสาขาอาชีพ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์มีคุณธรรมและจริยธรรมรวมทั้งมีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในกรณีที่กรรมการลาออกด้วยสาเหตุอื่นในระหว่างปี คณะกรรมการสรรหาฯ จะดำเนินการคัดเลือกกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งซึ่งบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนเท่านั้น

ในส่วนของการสรรหาอิสระ คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาผู้ทรงคุณวุฒิและมิได้เป็นลูกจ้างหรือพนักงานที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำและมีอิสระจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด และสามารถดูแลผลประโยชน์ของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยได้ ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติที่ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

#### (5) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาว่าบริษัทอื่นหรือบริษัทจดทะเบียนประกอบธุรกิจอะไร มีความจำเป็นต้องให้กรรมการบริษัทไปเป็นตัวแทนหรือไม่ หากมีความจำเป็นก็จะพิจารณากรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และความชำนาญในธุรกิจนั้นไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

#### (6) การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่ามีการดำเนินงานที่โปร่งใส มีผู้กลั่นกรอง สอบทาน และให้คำแนะนำอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ตามความรับผิดชอบและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน

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

บริษัทฯ มิได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ โดยดูจากประวัติการปฏิบัติงานและผลงานในรอบปีที่ผ่านมา

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 3 คน โดยมีกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 1 คน ทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

3) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ 6 คน โดยมีกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน กรรมการบริษัท 1 คน กรรมการผู้ช่วย 1 คน กรรมการบริหาร 1 คน และผู้บริหาร 1 คน ที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ และการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน รวมถึงด้าน Compliance มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

4) คณะกรรมการลงทุน ประกอบด้วย กรรมการ 5 คน โดยมีกรรมการอิสระ ทำหน้าที่ประธานกรรมการลงทุน กรรมการประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คน ผู้บริหาร 3 คน และบุคคลภายนอก 1 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจ ในธุรกิจของบริษัท มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการลงทุน

### (7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาวสราวรรณ์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบและทำหน้าที่เลขานุการบริษัท เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (รายละเอียดหน้าที่และความรับผิดชอบอยู่ในเอกสารแนบ 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท)

### (8) การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมและถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยกำหนดการประชุมล่วงหน้า ตลอดทั้งปี ในวันพุธที่ 3 ของทุกเดือน ซึ่งเลขานุการบริษัท จะส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบการประชุม ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน

คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติม ในวาระการประชุมและสามารถอภิปรายให้ความเห็นได้โดยเปิดเผย เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและ จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบได้ ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัทฯ ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้บริหารแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้กรรมการผู้อำนวยการ พิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ สามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ หลังจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับรองรายงานการประชุมแล้ว จึงเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทฯ หรือประธานที่ประชุมลงนามต่อไป

รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารต้นฉบับ พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น และมีการรายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระมีส่วนร่วมในการเสนอระเบียบวาระการประชุม

### (9) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการแต่ละคน ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ กรรมการเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะโดยรวมอย่างระมัดระวังและเป็นอิสระต่อกัน โดยใช้แนวคิดตามแบบประเมินตามตัวอย่างที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เผยแพร่ไว้ การประเมินดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อ

- 1) ช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา
- 2) ให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพมากขึ้น เพราะทราบถึงความรับผิดชอบของตนได้ชัดเจน
- 3) ช่วยปรับปรุงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ

### (10) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาวางเงินและจัดสรรค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าว โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ อยู่ในระดับเดียวกับธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรม 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 อันเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท และรวมถึงหลักสูตรต่างๆ ที่ IOD จะจัดขึ้นอีกต่อไปในอนาคต

### (12) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่ง บริษัทฯ จึงได้ดูแลให้มีการทบทวนสภาพการปฏิบัติงานของแต่ละตำแหน่งในปัจจุบันและประเด็นที่ควรเพิ่มเติมในอนาคตอย่างต่อเนื่อง โดยการทบทวนโครงสร้างเงินเดือนและผลตอบแทนในอัตราตลาด ตลอดจนแต่งตั้งบุคลากรในระดับรองลงมาเพื่อรองรับการถ่ายทอดงานรุ่นต่อรุ่น โดยมีแนวทางเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินการตามแผนการดังนี้

- กระจายอำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการสั่งจ่ายในแต่ละระดับสายงาน ตามวงเงินที่กำหนดผ่านการอนุมัติวงเงินจากคณะกรรมการบริษัท
- จัดให้ผู้บริหารระดับรองๆ ลงไปได้มีโอกาสใกล้ชิด และได้ทำงานร่วมกับผู้บริหาร
- กำหนดผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพเป็นผู้สืบทอดและวางตำแหน่งให้เหมาะสม
- มอบหมายงานหรือโครงการต่างๆ เพื่อนำความรู้ความสามารถจากการอบรมไปฝึกฝนให้เกิดทักษะในการบริหารและจัดการของผู้บริหารระดับกลางและระดับสูง
- กำหนดระดับชั้นงานของแต่ละตำแหน่งให้เกิดความชัดเจน ในแต่ละสายงาน

### (13) กำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินการของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเฝ้าต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี และการเข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันกับบริษัทฯ พร้อมทั้งมีความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมเพื่อการเติบโตในอนาคตโดยบริษัทฯ จะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมและมีการพิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

บริษัทฯ ได้รับข้อมูลงบการเงินจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมประจำทุกเดือน เพื่อบริษัทฯ สามารถติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ และได้นำเสนอข้อมูลผลการดำเนินงานดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รับทราบทุกเดือนเช่นเดียวกับการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

### (1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

#### • การดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น

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

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังดำเนินการในเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ละเมิดสิทธิ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

**สิทธิในการรับทราบข้อมูล** ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ ได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงานรายไตรมาส และประจำปี ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (ข้อมูลล่าสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) จำนวนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

**สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนและอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีกับบริษัทฯ ด้วยดีอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ กำหนดการจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัทฯ (รอบบัญชีบริษัทฯ วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม) คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีมติกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 ในวันพุธที่ 27 เมษายน 2565 เวลา 9.00 น. เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่สำคัญตามรายละเอียดสารสนเทศที่เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2565 และได้กำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (Covid-19) ไว้ล่วงหน้า สื่อสารผ่านหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2565

ในปี 2565 บริษัทฯ กำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 5/2565 ในวันพุธที่ 27 เมษายน 2565 เวลา 9.00 น. ณ ห้องบอลรูม ชั้น 3 โรงแรมเดอะแกรนด์โฟร์วี่ส์ คอนเวนชัน (ศรีนครินทร์) เลขที่ 333 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ ทั้งนี้ การเลือกสถานที่สำหรับจัดประชุมนอกเหนือจากการคำนึงถึงความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความ

ปลอดภัยด้านชีวอนามัยเป็นสำคัญ โดยภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 บริษัทฯ ได้จัดเตรียมการประชุมเพื่อลดความแออัดของผู้เข้าร่วมประชุมในพื้นที่การประชุม โดยเว้นระยะห่างระหว่างบุคคล 1 เมตร โดยการจัดที่นั่งในห้องประชุมจะสามารถรองรับผู้ถือหุ้น และ/หรือผู้รับมอบฉันทะ ได้ประมาณ 80 ที่นั่ง ผู้เข้าร่วมประชุมทุกคนต้องปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงของการแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19

บริษัทฯ นำระบบสารสนเทศในการลงคะแนน และบันทึกการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระได้อย่างเปิดเผย ซึ่งเป็นระบบโปรแกรมที่มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎระเบียบการประชุมที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือมาใช้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การปรับปรุงโปรแกรมการบันทึกการลงคะแนนเสียงย้อนหลังได้หากมีผู้ถือหุ้นท้วงติงจึงทำให้เกิดความคล่องตัวของการใช้งานของระบบมากขึ้น หรือหากผู้ถือหุ้นต้องการจะดูคะแนนเสียงย้อนหลังในวาระก่อนหน้าก็ทำได้แม้ว่ากำลังประชุมในวาระอื่นอยู่ก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายในการแยกข้อสงสัยของระเบียบวาระการประชุมออกเป็นแต่ละวาระอย่างชัดเจน เพื่อเพิ่มโอกาสการลงคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมในระหว่างเวลาการประชุม โดยผู้ถือหุ้นไม่ถูกจำกัดสิทธิในการลงคะแนนเสียงหากเข้าประชุมไม่ทันเวลาในระเบียบวาระหลักนั้นๆ

**การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ ได้แจ้งมติกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นให้ได้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 สัปดาห์ก่อนวันประชุม คือ ในวันที่ 16 มีนาคม 2565 ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเวลาในการเข้าร่วมประชุม และกำหนดตารางเวลาในการเผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ที่ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 34 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 7 วัน คือ ในวันที่ 19, 20 และ 21 เมษายน



2565 ซึ่งในแต่ละวาระมีข้อเท็จจริงและเหตุผลรวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ พร้อมเอกสารประกอบการประชุม 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](http://www.mama.co.th)

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทฯ ได้เพิ่มสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยให้จัดทำเป็นหนังสือตามแบบที่กำหนดส่งถึงเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งเมื่อครบกำหนดตามระยะเวลาดังกล่าว ว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 แต่อย่างใด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้ทาง E-mail : [sararath.t@mama.co.th](mailto:sararath.t@mama.co.th) หรือทางไปรษณีย์ลงทะเบียนมายัง นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล (เลขานุการบริษัท) บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 304 ถนนศรีนครินทร์ แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 หรือ โทรสาร 0-2374-7743 ก่อนวันประชุม ตามที่บริษัทฯ จะแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้วนั้น ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้รับทราบ ก่อนการดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระต่อไป

**การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565** เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) เพื่อลดความเสี่ยงการแพร่ระบาดและสุขอนามัยของส่วนรวม บริษัทฯ มีความจำเป็นปรับลดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมได้ ไม่เกิน 80 คน ได้ขอให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนการเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ตามรายชื่อกรรมการอิสระที่ระบุในหนังสือมอบฉันทะที่จัดส่งให้ เพื่อเป็นการลดความแออัดของผู้เข้าร่วมประชุมในพื้นที่การประชุม โดยจัดที่นั่งในห้องประชุมจะสามารถรองรับผู้ถือหุ้น และ/หรือ ผู้รับมอบฉันทะ (“ผู้เข้าร่วมประชุม”) ผู้เข้าร่วมประชุมทุกท่านจะต้องปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงของการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 เช่น สวมหน้ากากอนามัย แสดงหลักฐานการได้รับวัคซีนป้องกันโรคไวรัส COVID-19 อย่างน้อย 2 เข็ม แสดงภาพถ่ายผลการตรวจคัดกรองโรคไวรัส COVID-19 ด้วย ATK คู่กับบัตรประจำตัวประชาชน ผ่านการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย ทำแบบคัดกรองโรค และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามข้อมูลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการเขียนคำถามลงบนกระดาษล่วงหน้าในแต่ละวาระ ส่งให้เจ้าหน้าที่เพื่อส่งให้ประธานในที่ประชุม

การลงทะเบียนเข้าประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมได้ไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง โดยเปิดรับลงทะเบียนในเวลา 7.00 น. ก่อนการประชุมในเวลา 9.00 น. และยังคงให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้วมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณาและให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป โดยในการลงทะเบียนบริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าประชุม พร้อมกับจัดเตรียมอาหารและเครื่องดื่มสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตน มีการแจกป้ายคะแนนและบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียงโดยบริษัทฯ ได้นำระบบ Barcode และบัตรลงคะแนนเสียงมาใช้ในการลงทะเบียน และในการนับเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส ซึ่งการลงคะแนนเสียงดังกล่าว ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นหากมีข้อสงสัยหรือข้อโต้แย้ง

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ 3 คน คือ

- 1) ดร.กุลภัทรา สิริโถม กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2) นายกนิช บุญยัษฐิติ กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ
- 3) นายกลินท์ สารสิน กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมยกเว้นป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม จำนวน 14 คน คิดเป็นร้อยละ 93.33 โดยมีประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เข้าร่วมประชุมครบทุกคน นอกจากนี้มีผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ) ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จากบริษัทสำนักงาน 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 ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน และกติกาการนับคะแนนเสียงทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และ

บัตรเสีย (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/กิจการที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจบริษัทฯ ประสบการณ์ย้อนหลัง 5 ปี คุณสมบัติต้องห้าม การถือหุ้นในบริษัทฯ และการเข้าร่วมประชุมในปี 2564) ตามที่ปรากฏในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ที่บริษัทฯ ได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมแล้ว และในที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ได้แจ้งการดำรงตำแหน่งในบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ อีกครั้ง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการแต่ละคนได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาฯ ซึ่งดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมา หากเป็นการพิจารณากรรมการบริษัทที่ครบตามวาระในแต่ละปีจะดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณาคัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมจากรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นำเสนอตามจำนวนที่ต้องการเพื่อเสนอแต่งตั้งกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565

นอกจากนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 บริษัทฯ ได้เพิ่มสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 โดยให้จัดทำเป็นหนังสือตามแบบที่กำหนดส่งถึงเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 เพื่อ

นำเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ website ของบริษัท [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป ซึ่งในที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ก่อนการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการบริษัท บริษัทฯ ได้แจ้งผลให้ทราบอีกครั้งว่า ตามที่บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้สิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามเวลาที่กำหนดไว้

**2) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท :** บริษัทฯ ได้มีการเสนอวงเงินค่าตอบแทนกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ในวงเงินรวมไม่เกิน 20 ล้านบาทเท่าเดิม โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เห็นชอบตามการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ที่ได้กลั่นกรองถึงความเหมาะสม รวมถึงผลการดำเนินงานและการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แจ้งให้ทราบว่าในปีที่ผ่านมาวงเงินค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่ได้รับการอนุมัติเป็นจำนวนเงินเท่าไร และมีการจ่ายไปจริงเป็นจำนวนเงินเท่าไร ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จ ค่าตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ ค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ค่าตอบแทนกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ค่าตอบแทนคณะกรรมการลงทุน (ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท)

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

**4) การจ่ายเงินปันผล :** ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล “จัดสรรจากกำไรสุทธิประจำปีบนงบการเงินเฉพาะกิจการไม่น้อยกว่าร้อยละ 50” บริษัทฯ เสนอรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมเหตุผลและข้อมูลการเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลของปีที่ผ่านมา

ปี 2565 บริษัทฯ ได้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 4.08 บาท เป็นจำนวนเงิน 1,345.19 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการจ่ายเงินปันผลร้อยละ 50.07 ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ กำหนดไว้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด มีรายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการลา คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถามและคำตอบ หรือข้อคิดเห็นโดยสรุป

บริษัทฯ ได้บันทึกรายงานการประชุมฯ อย่างครบถ้วน รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีรายงานผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแยกคะแนนเสียงพร้อมสัดส่วน ร้อยละของคะแนนเสียงในแต่ละมติคือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย ซึ่งรายงานการประชุมฯ มีการลงนามจากประธานกรรมการบริษัท และบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด (ภายใน 14 วัน นับจากวันที่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น) โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่รายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2565 พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการบันทึกภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ และเผยแพร่ในรูปแบบ clip file เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป

การกระจายการถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 ในวันพุธที่ 30 มีนาคม 2565 โดยมีข้อมูลตามแบบแสดงรายงานการกระจายหุ้นประกอบด้วย กรรมการ ผู้จัดการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่มีความสัมพันธ์ ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ รวมกันร้อยละ 19.02 ของทุนที่ชำระแล้ว (ซึ่งมีสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 25) มีผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสามัญมากกว่าร้อยละ 5 คิดเป็นร้อยละ 56.68 และมีผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยคิดเป็นร้อยละ 24.30 (% free float)

### • การคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันในเรื่องต่างๆ เช่น การประชุมผู้ถือหุ้น การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การดำเนินการกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

**การประชุมผู้ถือหุ้น :** บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ มอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ รวมทั้งได้ระบุเกี่ยวกับเอกสารประกอบการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 บริษัทฯ เสนอชื่อกรรมการอิสระ 3 คนเป็นผู้รับมอบฉันทะ สำหรับการออกเสียงลงคะแนน กำหนดสิทธิเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งคะแนน (ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 41) และเพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้มีนโยบายกำหนดวิธีการลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนเสียง และนับคะแนนเสียงด้วยระบบคอมพิวเตอร์สำหรับทุกวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งการลงคะแนนเสียงโดยวิธีนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้กรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง สำหรับวาระของการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

■ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดที่มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ จะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 34 วัน ก่อนวันประชุมในวันที่ 27 เมษายน 2565 และมอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือนัดประชุมฯ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์ 22 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งการลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน ในวันที่ 19, 20, 21 เมษายน 2565 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน

■ หากเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมฯ บริษัทฯ มีการแปลเป็นภาษาอังกฤษและจัดส่งเอกสารผ่านบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด รวมถึงจัดส่งให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. สามารถดูข้อมูลทั้งหมดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

■ หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งที่เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสหสิทธิของตน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ชื่อ ประเภทกรรมการ อายุ สัญชาติ ที่อยู่ และการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการอิสระทั้ง 3 คน ไว้ในหนังสือนัดประชุมฯ (ยกเว้น หากปีใดที่กรรมการอิสระออกตามวาระ กรรมการคนนั้นก็จะไม่ถูกนำเสนอเพื่อป้องกันการมีส่วนได้เสีย) ในกรณีที่ประสงค์จะเลือกกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ ผู้ถือหุ้นสามารถดูข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระทั้ง 3 คน ได้ในรายงานประจำปีที่ได้ส่งไปพร้อมหนังสือนัดประชุมฯ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ แนบไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นแบบ ข. เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ หรือสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำและปฏิบัติตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งมี 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) โดยสามารถเลือกหนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดเตรียมอาคารแสดมบีไว้สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะที่จุดลงทะเบียนเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 รวมจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะทั้งสิ้นที่เข้าร่วมประชุม 47 คน เป็นจำนวนผู้ถือหุ้น 88 ราย จำนวนหุ้นรวมทั้งสิ้น 276,511,346 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 83.87 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

■ การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง

■ บริษัทฯ ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุมทั้ง 9 วาระ ไม่มีการสลั้ววาระและไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

■ การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระได้กระทำโดยเปิดเผยด้วยระบบ Barcode มีการเตรียมป้ายคะแนนและบัตรลงคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นทุกวาระ ซึ่งการนับคะแนนจะนับเฉพาะผู้ที่ไม่เห็นด้วยและ/หรืองดออกเสียงเท่านั้น และจะนำมาหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ดังนั้นหากในแต่ละวาระมีผู้ถือหุ้นคนใดที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงจะยกป้ายคะแนนที่ได้รับตอนลงทะเบียนขึ้น ซึ่งป้ายคะแนนดังกล่าวจะมีชื่อของผู้เข้าประชุม จำนวนหุ้นที่ถือหรือที่ได้รับมอบฉันทะและแถบ Barcode เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ จะทำการยิง Barcode จากป้ายคะแนนผลการลงคะแนนจะถูกแสดงบนหน้าจอที่อยู่ในห้องประชุมทันที เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถทราบคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเป็นจำนวนคะแนนเท่าไรไปพร้อมกันทันที โดยให้ผู้ถือหุ้นลงนามในบัตรลงคะแนนเสียงเพื่อเก็บไว้หลักฐาน นอกจากนี้โปรแกรมได้รองรับการบันทึกการลงคะแนนเสียงย้อนหลังเพื่อให้เกิดความคล่องตัวมากขึ้นหากมีผู้ถือหุ้นร้องขอ หรือต้องการดูคะแนนเสียงย้อนหลังในวาระก่อนหน้านี้นี้

## • การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### การดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาความลับ

: บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ต้องปฏิบัติระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ / หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นใดให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน โดยได้เผยแพร่คู่มือดังกล่าวผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในองค์กรผ่านระบบอินทราเน็ต และภายนอกองค์กรผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) รวมถึงการจัดทำ QR code ปิดประกาศให้ทราบโดยทั่วถึงกัน เพื่อแนวทางการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักยึดถือในการทำงานแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่ต้องปฏิบัติตามที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินการด้านการรักษาความลับของข้อมูล มีระบบการจัดเก็บข้อมูลอันเป็นความลับทางธุรกิจซึ่งถือเป็นเอกสารควบคุมจะถูกเข้าถึงเฉพาะผู้เกี่ยวข้องเท่านั้นและไม่อนุญาตให้มีการทำสำเนาสำหรับข้อมูลสำคัญดังกล่าว มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูลดังกล่าว

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการกำกับดูแลในเรื่องดังกล่าวไว้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ โดยกำหนดโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง

ในปี 2565 ไม่พบการกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน





การกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท : บริษัทฯ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในวาระเรื่องการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งได้บันทึกเป็นข้อมูลไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ในปี 2565 กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่ห้ามมิให้ซื้อและขายหลักทรัพย์

ในปี 2565 มีกรรมการ 1 คน และผู้บริหาร 1 คน มีข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัท นอกเหนือจากกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว และเพื่อปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายให้ผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปแสดงข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ด้วย และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำทุกเดือน เลขานุการบริษัท จะทำหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมกับบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

**การดำเนินการกับรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ มีเหตุและผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ประเภทรายการเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องในนโยบายการกำหนดราคา ขนาดของรายการ และความเห็น

ของคณะกรรมการบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

ในปี 2565 เลขานุการบริษัท ได้รับรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียจากกรรมการบริษัท จำนวน 6 คน จำนวน 7 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](http://www.mama.co.th) เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ในการทำหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยจิตสำนึกที่ดี ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ คือ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ภาครัฐ และสิ่งแวดล้อม

ส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” Thailand Sustainability Investment (THSI) 2022 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีผล

คะแนนการประเมินความยั่งยืนที่ผ่านหลักเกณฑ์ทั้ง 3 มิติ ประกอบด้วย มิติเศรษฐกิจ มิติสิ่งแวดล้อม และมิติสังคม, ประกาศเกียรติคุณ: Sustainability Disclosure Recognition ในการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง จากสถาบันไทยพัฒนา

**ต่อลูกค้า :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่บนความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า และทำการแข่งขันเสรีตามกลไกของตลาด โดยคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าเป็นสำคัญ มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า และดูแลรักษาความลับทางการค้าของลูกค้า 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 มาตรฐานการผลิตสินค้าออร์แกนิกหรือสินค้าเกษตรอินทรีย์

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางหลากหลายเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อติชม และข้อร้องเรียนจากลูกค้าหรือผู้บริโภค และมีการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนที่รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาระบบต่อไปโดยจัดให้มีบริการลูกค้าสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) และระบบ Call center โทรศัพท์ 02-374 7955

ปี 2565 บริษัทฯ ได้รับรางวัล “2022 Thailand’s Most Admired Brand” หมวดอาหารและเครื่องดื่ม กลุ่มผลิตภัณฑ์เบหมิ้งสำเร็จรูป เป็นรางวัลที่แสดงให้เห็นความไว้วางใจจากผู้บริโภคที่มีต่อแบรนด์ในหมวดอาหารและเครื่องดื่ม

กลุ่มเบหมิ้งสำเร็จรูป ซึ่งรางวัลดังกล่าวจัดโดยนิตยสารแบรนด์เอจ (BrandAge) และรางวัล BEST OF THE BEST และ The INSPIRERES ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจส่งออกดีเด่น เนื่องในวาระครบรอบ 30 ปี ของ INSPIRERES Prime Minister’s Export Award

**ต่อพนักงาน :** บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของบุคลากรซึ่งเป็นทรัพยากรที่เป็นหัวใจสำคัญ และมีค่าที่จะนำพาบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ จึงให้ความสำคัญกับพนักงานทุกระดับชั้น ไม่ว่าจะทำงานอยู่ในส่วนใด ฝ่ายใด โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติ ดูแลอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ตลอดจนข้อกำหนดตามมาตรฐานในการบริหารและจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองตามมาตรฐานมาตรฐานแรงงานไทย มรท.๘๐๐๑ (TLS 8001) มาตรฐานการประเมินสภาพการทำงาน (Workplace Conditions Assessment (WCA)) มาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรม และสามารถแข่งขันได้ในตลาด รวมถึงการสร้าง ความมั่นคงในสายอาชีพ และมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ค่ารักษาพยาบาล รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ เงินช่วยเหลือกรณีบิดามารดาหรือพนักงานเสียชีวิต ค่ากระเช้าของเยี่ยมกรณีพนักงานเจ็บป่วย เงินช่วยเหลือกรณีติดเชื้อโควิด-19 ทุนการศึกษาปริญญาโทสำหรับพนักงาน ทุนการศึกษาสำหรับบุตรพนักงาน และส่วนลดพนักงานสำหรับซื้อสินค้าของบริษัท เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีสวัสดิการภาคสมัครใจ เช่น สหกรณ์ออมทรัพย์ฯ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ มีทัศนคติที่ดี มีคุณธรรมและจริยธรรมและการทำงานเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งบริษัทฯ เน้นการเลื่อนตำแหน่งจากภายใน และมีการประเมินผลการทำงาน ซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญสำหรับการเติบโตของธุรกิจอย่างมั่นคงและแข็งแกร่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้สนับสนุนการพัฒนาองค์กรและทรัพยากรบุคคล โดยเน้น

กระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ การกำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมและปรับปรุงโครงสร้างเงินเดือนให้ทันสมัยอยู่เสมอ การพัฒนาระบบการประเมินและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงานที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ โดยแบ่งหลักสูตรออกเป็น 3 กลุ่มหลัก ได้แก่

### 1. หลักสูตรพัฒนาผู้นำ

เป็นหลักสูตรเตรียมความพร้อมและเร่งพัฒนาผู้บริหารกลุ่มผู้มีศักยภาพให้มีความรู้ความสามารถทั้งการบริหารคนและการบริหารงาน ผ่านการศึกษาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและประสบการณ์กับวิทยากรชั้นนำที่ผ่านการคัดเลือกจาก คณะกรรมการบริหารทรัพยากรมนุษย์ และองค์กร (TF-People and Organization Committee) โดยผู้เข้าอบรมหลักสูตรนี้ได้แก่พนักงานที่ได้รับการคัดเลือกเป็นพนักงานกลุ่มศักยภาพตามเกณฑ์ที่องค์กรกำหนด

### 2. หลักสูตรพื้นฐานสำหรับพนักงานทุกระดับ

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาศักยภาพพนักงานทุกคนตามกลุ่มระดับ ตำแหน่งงาน และสายวิชาชีพ โดยแบ่งออกเป็นกลุ่มหลักสูตรความรู้เรื่องค่านิยมองค์กร หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับระบบมาตรฐานคุณภาพการผลิต และหลักสูตรตามสายอาชีพ

### 3. หลักสูตรเพิ่มเติมความจำเป็น

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาศักยภาพพนักงานตามความต้องการของพนักงานตามความต้องการรายบุคคล โดยเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและพนักงานในการเลือกหลักสูตรพัฒนาความจำเป็นของพนักงาน

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับ “บุคลากรทุกคน” และมีความเชื่อว่าเป็นสินทรัพย์ที่มีค่ามากที่สุดของบริษัทฯ เพราะเป็นกำลังสำคัญในการผลักดันการดำเนินงานให้สำเร็จตามเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปัจจุบัน บริษัทฯ มุ่งพัฒนารูปร่างให้เติบโตและขยายการลงทุนไปทั่วโลก จึงจำเป็นต้องค้นหา “ผู้นำรุ่นใหม่” มาสานต่อค่านิยมของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้มีความรู้ของพนักงาน (Knowledge) สร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง (Understanding) เพิ่มทักษะในการทำงาน (Skill) และการปรับเปลี่ยนทัศนคติ

(Attitude) ที่พร้อมรับมือและปรับตัวกับการเปลี่ยนแปลงในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและอนาคต

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการฝึกอบรมของพนักงานคิดเป็นจำนวนชั่วโมงเฉลี่ย 27 ชั่วโมง/คน/ปี

### ต่อลูกค้า : บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือข้อตกลง

ทางการค้า และปฏิบัติตามคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า รวมทั้งส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี ตรงไปตรงมา และยุติธรรม โดยให้ความสำคัญกับคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานการแข่งขันที่เป็นธรรม เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน สร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกัน ตลอดจนมีการเข้าเยี่ยมชมกิจการของคู่ค้าเพื่อประเมินศักยภาพในการดำเนินงาน และบริษัทฯ ยังมีการสื่อสารให้คู่ค้ารับทราบถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดในการดำเนินงานร่วมกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหา เพราะเป็นขบวนการสำคัญในการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและวัสดุ การควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ดังนั้นจึงมุ่งเน้นให้มีกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา รวมถึงการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบเรื่องการจัดหาวัตถุดิบอย่างยั่งยืนของคู่ค้า อาทิเช่น Unilever (Unilever Responsible Sourcing Audit - URSA) เพื่อเชื่อมโยงความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนกับประเทศที่จัดหาสินค้าโภคภัณฑ์และวัตถุดิบหลัก ให้แก่คู่ค้าหรือกลุ่มธุรกิจที่มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Responsible Business Partner Policy) เป็นต้น

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

### ต่อเจ้าหน้าที่ : เจ้าหน้าที่ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นเจ้าหน้าที่

การค้า ซึ่งมีเงื่อนไขและข้อตกลงการส่งมอบสินค้าและชำระหนี้ที่ชัดเจน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลง และชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องเกี่ยวกับการผิวนัดชำระหนี้ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า และอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหน้าที่โดยใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Pay link

**ต่อสู้แข่งทางการค้า :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย และแข่งขันทางการค้าตามกรอบกติกาที่เป็นธรรม รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

**ต่อภาครัฐ :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ ซึ่งกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติกับภาครัฐไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายด้านภาษีไว้เพิ่มเติม เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี และการจัดการด้านภาษีได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

ในปี 2565 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 ความรับผิดชอบ ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ ตลอดจนร่วมให้ความช่วยเหลือบรรเทาทุกข์แก่ผู้ประสบความเดือดร้อนจากเหตุการณ์ต่างๆ

**ต่อสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการรักษาสภาพแวดล้อมในทุกระดับของการดำเนินงาน และยึดแนวปฏิบัติตามมาตรฐานสากลของระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO-14001 พร้อมทั้งฝึกอบรมพนักงานทุกระดับชั้นให้เข้าใจถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง

ด้วยบริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการกระบวนการผลิต ซึ่งอาจจะส่งผลทำให้เกิดความเสียหายต่อชุมชนและธุรกิจได้ ดังนั้นจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ เพื่อควบคุมของเสียจากการผลิตก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการป้องกันและติดตามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอยู่เสมอ 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 ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการควบคุมปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิง การสนับสนุนการใช้เอกสารและแบบฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์เพื่อลดการใช้กระดาษ และมีการประชุมเรื่องพลังงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อควบคุมการใช้พลังงานแต่ละประเภท รวมถึงการจัดกิจกรรมลดการใช้พลังงานภายในโรงงาน ที่เกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จัดเป็นประจำต่อเนื่องทุกๆ ปี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับใบรับรองมาตรฐานการอนุรักษ์พลังงาน จากกระทรวงพลังงาน

#### การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา :

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่มุ่งมั่นที่จะพัฒนานวัตกรรมอาหาร โดยนำเทคโนโลยีเครื่องจักรที่ทันสมัยมาใช้ในการผลิตสินค้า ควบคู่กับการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้า ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติหรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

### การไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทฯ เคารพ

ในสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกคน ให้ความเสมอภาค และให้เกียรติ พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ในด้านความปลอดภัยส่วนบุคคล ตลอดจนสิทธิในสถานที่ทำงาน รวมถึงปราศจากการล่วงละเมิดหรือการข่มเหงในทุกรูปแบบ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติหรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีระบบการพิจารณาบทลงโทษระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยภายในโรงงานที่ไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนของพนักงานหรือผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น การติดกล้องที่วิ้งจระปิดหรือการตรวจค้นยานพาหนะก่อนออกจากโรงงาน เป็นต้น

### ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม :

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงานเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญมาเป็นอันดับแรก ด้วยความตระหนักว่าความปลอดภัยและสุขภาพที่ดีเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่ทุกคนพึงจะได้รับ นอกจากนี้การลงทุนด้านความปลอดภัยและสุขภาพของผู้ที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงของธุรกิจที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ ย่อมเกิดผลกระทบทั้งในแง่บวกและแง่ลบกับบริษัทฯ เป็นอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นความเชื่อมั่นของพนักงานที่มีต่อบริษัทฯ ความเสียหายของทรัพย์สินในกรณีที่เกิดอุบัติเหตุในกระบวนการผลิต ตลอดจนชื่อเสียงของบริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนางานด้านความปลอดภัยรวมทั้งเสริมสร้างวัฒนธรรมของบริษัทฯ ด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง

### นโยบายคุณภาพ ความปลอดภัยอาหาร อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นอย่างเต็มที่ในการดำเนินการผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลด้านความปลอดภัยของอาหาร ด้วยการผลิตสินค้าที่ปลอดภัย มีคุณภาพ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ไม่ปลอมปน มีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานที่คาดหวังและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้าบริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานทุกระดับชั้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่อุปทาน มีการพัฒนาและปรับปรุงวัฒนธรรมด้านคุณภาพและความปลอดภัยในกระบวนการผลิตอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จำเป็นต้องมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ให้ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์

### ต่อสังคมและความยั่งยืน

บริษัทฯ ตระหนักว่าการดำเนินงานจะต้องดำเนินควบคู่ไปกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยนโยบายด้านความปลอดภัยเป็นหนึ่งในนโยบายหลักของบริษัทฯ เพื่อใช้ควบคุมการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยและทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพในทุกๆ ขั้นตอน ตลอดจนเพื่อป้องกันและลดการสูญเสียจากการเกิดอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงานภายใต้พระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และจะเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อีกทั้งมีการให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมและส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี รวมถึงดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ

#### • การฝึกอบรมหลักสูตรการดับเพลิงเบื้องต้น และฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรการดับเพลิงเบื้องต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีความเข้าใจถึงประเภทของเพลิงไหม้และวิธีการเลือกใช้อุปกรณ์ดับเพลิง รวมถึงวิธีการปฏิบัติตนหากเกิดเหตุเพลิงไหม้ได้อย่างถูกต้อง

#### • การฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนาจิตสำนึกและเพิ่มศักยภาพหัวหน้างานด้านความปลอดภัย

บริษัทฯ มุ่งเน้นในการสร้างความตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงานให้พนักงานทุกระดับ โดยเริ่มต้นตั้งแต่การสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานทุกคน อีกทั้งยังสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวคิดด้านความปลอดภัย อุบัติเหตุ ความสูญเสีย และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ด้านความปลอดภัย ตลอดจนการสร้างพฤติกรรมความปลอดภัย (Behavior Based Safety) เพื่อที่จะนำไปสู่การลดและควบคุมอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นจากการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ



#### • มาตรการป้องกันโควิด-19

บริษัทฯ มีความห่วงใยต่อสถานการณ์และความ เป็นอยู่ของพนักงาน จึงได้กำหนดมาตรการดูแล พนักงานเพื่อป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคระบาดและ สื่อสารให้พนักงานทราบถึงวิธีการดูแลสุขอนามัย ส่วนบุคคลที่ถูกต้อง สวมใส่หน้ากากอนามัย ตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน และจัดให้มีการทำความสะอาด พื้นที่โดยเฉพาะจุดสัมผัสร่วมอยู่เสมอ ในกรณีพบว่าพนักงานหรือบุคคลในครอบครัว ที่ใกล้ชิดกับพนักงาน ได้รับการยืนยันว่ามีอาการ ติดเชื้อไวรัสโควิด-19 พนักงานต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันที

#### สถิติอัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน

สถานที่	จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บ จากการดำเนินงานของพนักงาน จนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)			
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
สำนักงานใหญ่กรุงเทพ	0	0	0	0
โรงงานชลบุรี	13	18	14	12
โรงงานลำพูน	13	5	9	2
โรงงานระยอง	10	14	8	15
โรงงานราชบุรี 1	2	2	6	2
โรงงานราชบุรี 2	4	6	7	8
รวม	42	45	44	39

ในปี 2565 บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการ ควบคุม และป้องกันด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานได้เป็นอย่างดี แต่อย่างไรก็ตามจาก อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตามและหาสาเหตุของการเกิดอุบัติเหตุดังกล่าว เพื่อหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานด้านความปลอดภัยให้มากยิ่งขึ้น เช่น การจัดให้มีแผนลดอุบัติเหตุจากการ ทำงานของแต่ละหน่วยงาน, การจัดกิจกรรมการวิเคราะห์ หรือคาดการณ์ถึงอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากการทำงาน (KYT), กิจกรรมสัปดาห์คุณภาพ ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม (SHEE & Q DAY : Safety Health Energy Environment and Quality Day), กิจกรรม จป.สัญจร, กิจกรรม นวดผ่อนคลาย เป็นต้น

#### ความปลอดภัยด้านระบบสารสนเทศ : บริษัทฯ ให้

ความสำคัญกับระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการ ดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ระบบสารสนเทศของบริษัทฯ มีความมั่นคง ปลอดภัย และสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่อง มีการใช้งานระบบในลักษณะที่ต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นการป้องกันภัยคุกคาม ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย ความมั่นคงและปลอดภัยด้านระบบสารสนเทศ ไว้ในระบบ Intranet เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ศึกษา

#### (3) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทฯมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลและ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างครบถ้วน เป็นจริง เชื่อถือได้ เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและนักลงทุนได้รับ ข้อมูลและสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน และบริษัทฯ ยังคงเปิดเผยข้อมูลตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1) สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงินรายไตรมาส 3 ไตรมาส งบการเงินประจำปี พร้อมรายงานการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ และรายงานประจำปี ปี 2564 แบบ 56-1 One Report)

2) สารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าร่วมลงทุน การจ่าย/ไม่จ่ายปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น

การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศดังกล่าว ดำเนินการโดยผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในเวลาที่กำหนดเพื่อเผยแพร่ต่อไป พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

## รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผย

### ข้อมูล

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ โดยบริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับงบการเงิน และข้อมูลสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน ประกอบด้วย ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน สำหรับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และข้อมูลตามที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่โดย กรรมการผู้อำนวยการ นักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท (โดยผู้มีตำแหน่งงานดังกล่าวมีคุณสมบัติความรู้ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ ตามข้อมูลที่แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร)

- คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกเดือน โดยกำหนดให้มีวาระการประชุมเรื่อง การรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำทุกเดือน เพื่อการติดตามและวิเคราะห์ผลประกอบการในแต่ละเดือนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสถานะทางการเงินและสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในระดับดี มีความสามารถในการชำระหนี้ในระดับสูงมาอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับไม่มีภาระหนี้สินระยะยาวของเงินกู้ยืมที่ต้องชำระคืน

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เสนอแนะไว้โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินว่ามีความถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส

อย่างเพียงพอ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อรายงานงบการเงินที่บริษัทฯ จัดทำขึ้น

- ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินโดยถูกต้องและโปร่งใส ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยได้รายงานแบบไม่มีเงื่อนไขและได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่เคยถูกสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดและไม่เคยถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ สามารถจัดส่งงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี พร้อมรายการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการได้ก่อนเวลาหรือภายในกำหนดเวลาทั้งหมด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปได้รับทราบข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

- ในปี 2565 บริษัทฯ จัดการจัดกิจกรรม “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์และนักลงทุนพบกับผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO) ของบริษัทฯ ผ่านทางออนไลน์และทางโทรศัพท์ โดยให้ข้อมูลผลประกอบการพร้อมทั้งปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ซึ่งมีนักวิเคราะห์ได้ร่วมกิจกรรมเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดทำจดหมายข่าวลงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ รายไตรมาสและประจำปี เพื่อเป็นการเผยแพร่ผลการดำเนินงานและข่าวสารต่างๆ ของบริษัทฯ

### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

### นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ตลอดจนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย ที่ได้กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ยอมรับหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาค ให้แก่พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์และตรวจสอบได้
- 2) ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
- 3) ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใด จากหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น

4) จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการ ทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน

5) กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการ ทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยให้มีความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครอง

ทั้งนี้ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) และในรูปแบบ QR CODE ติดไว้ในพื้นที่ของทั้งสำนักงานใหญ่กรุงเทพฯ และโรงงานทั้ง 5 แห่ง เพื่ออำนวยความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว

### การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร แสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับบริษัทฯ รวมถึงพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม การทุจริตกระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ 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 ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่จะแสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการ

การเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบน หรือคอร์รัปชัน ทั้งนี้บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ

และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน เว้นแต่กรณีที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

#### กระบวนการรับข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ร้องเรียนตามหลักเกณฑ์อย่างระมัดระวัง โดยมีให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส สำหรับข้อร้องเรียนที่ผ่านการพิจารณาแล้วจะรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อรายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

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 ให้ถือปฏิบัติตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

การกำกับดูแลกิจการด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้กำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสและตรวจสอบได้

องค์ประกอบที่สำคัญของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ คือ การปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน โดยเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 4 และปี 2564 มีการทบทวนนโยบายใหม่และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ทั้งนี้ เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ยึดถือปฏิบัติโดยทั่วกันและเผยแพร่ไปยังบุคคลภายนอกองค์กร อาทิเช่น บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม รวมถึงสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2565 วันที่ 22 ธันวาคม 2565 มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้มีการสื่อสารและทบทวนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้พนักงานทุกระดับชั้นของบริษัทฯ ได้รับทราบในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- 1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- 3) จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

โดยสามารถศึกษาได้จาก 3 ช่องทาง 1) เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” 2 ) Intranet 3) QR Code จากบอร์ดของ HR ทุกแห่ง

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และได้ปรับปรุงกฎบัตรให้ครอบคลุมด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และด้าน Compliance ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2565

### (1) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ส่งเสริมระบบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นและอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- ระบบการบริหาร มุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ด้วยความรอบคอบ และระมัดระวัง บริหารงานด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น วางแนวทางการบริหารจัดการที่เหมาะสม มีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดการแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการไว้ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการตรวจสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือ
- การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยการรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมการตรวจสอบภายในและการประเมินความเสี่ยง โดยไม่เจาะจงหรือมุ่งเน้นการควบคุมภายในเฉพาะเรื่อง หากแต่ครอบคลุมให้เกิดความถูกต้อง สุจริต ความเป็นธรรม และสร้างความปลอดภัยต่อข้อมูลอันเป็นความลับทางธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ติดตามและดูแลในเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน



- การดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชัดเจน โดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยการกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ดี ที่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับพึงมีจิตวิญญาณที่ดีต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า บริษัทคู่ค้า และสังคมอย่างมีจริยธรรมต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่องลະเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับผลประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้รับการประเมินจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 (AGM 2565) ได้คะแนน 98.50 คะแนน จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน
- บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ประจำปี 2565 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2022) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring)
- บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคอาเซียน ASEAN Corporate Governance Scorecard (ACGS) เป็นส่วนหนึ่งของโครงการ ASEAN Capital Markets Forum (ACMF) ในระดับ ASEAN Assets Class PLCs ทำคะแนนได้ 97.50 ขึ้นไป (ร้อยละ 75 ของคะแนนเต็ม 130 คะแนน)

- บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความสำเร็จด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ด้วยความมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญมาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่างๆ ในปี 2565 ดังนี้
- บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” Thailand Sustainability Investment (THSI) 2022 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทฯ ได้รับประกาศเกียรติคุณ: Sustainability Disclosure Recognition ในการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง จากสถาบันไทยพัฒน์

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีประวัติผิดกฎระเบียบของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แต่อย่างใด



## (2) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติ

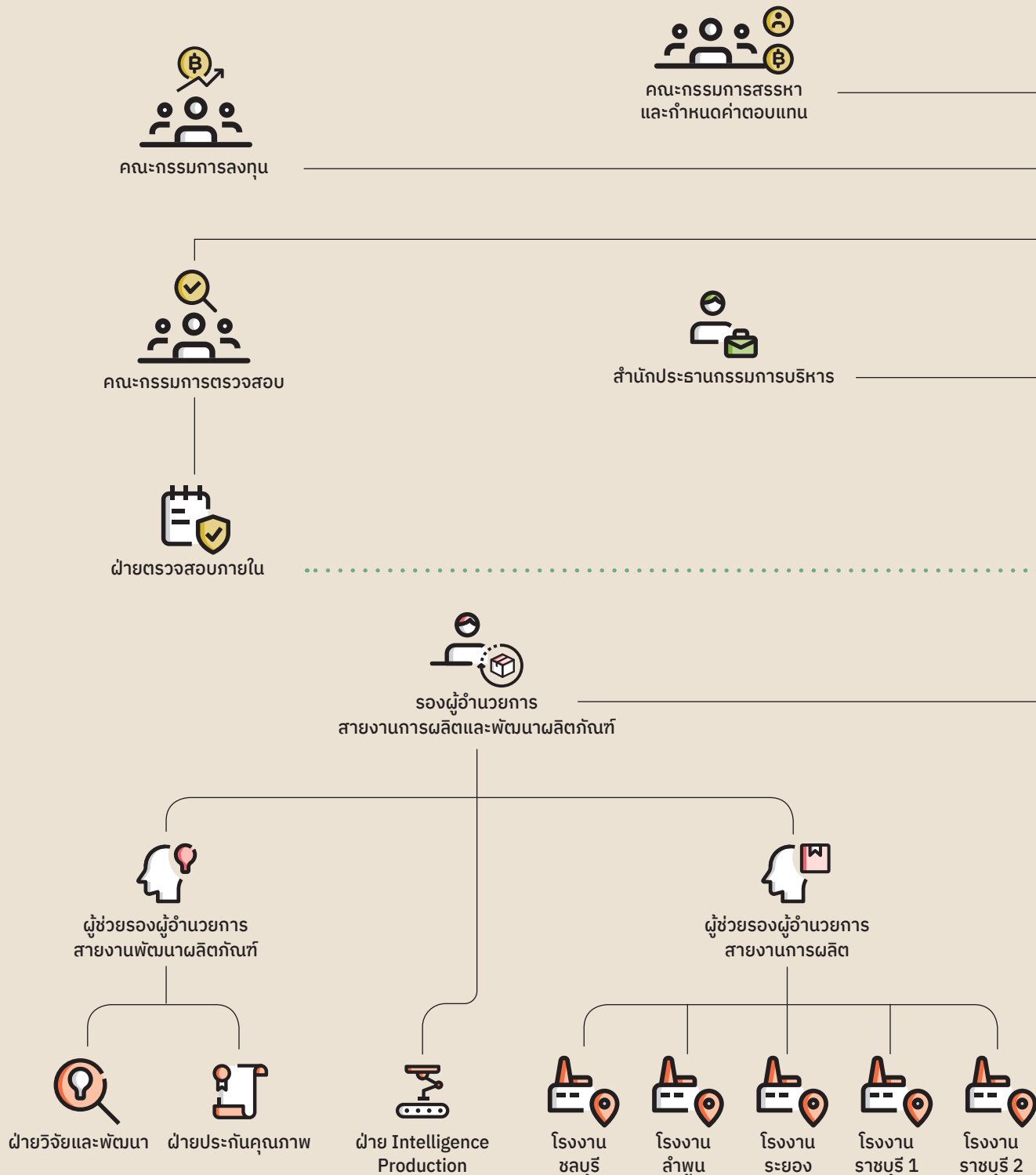
สำหรับเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมในโอกาสต่อไป

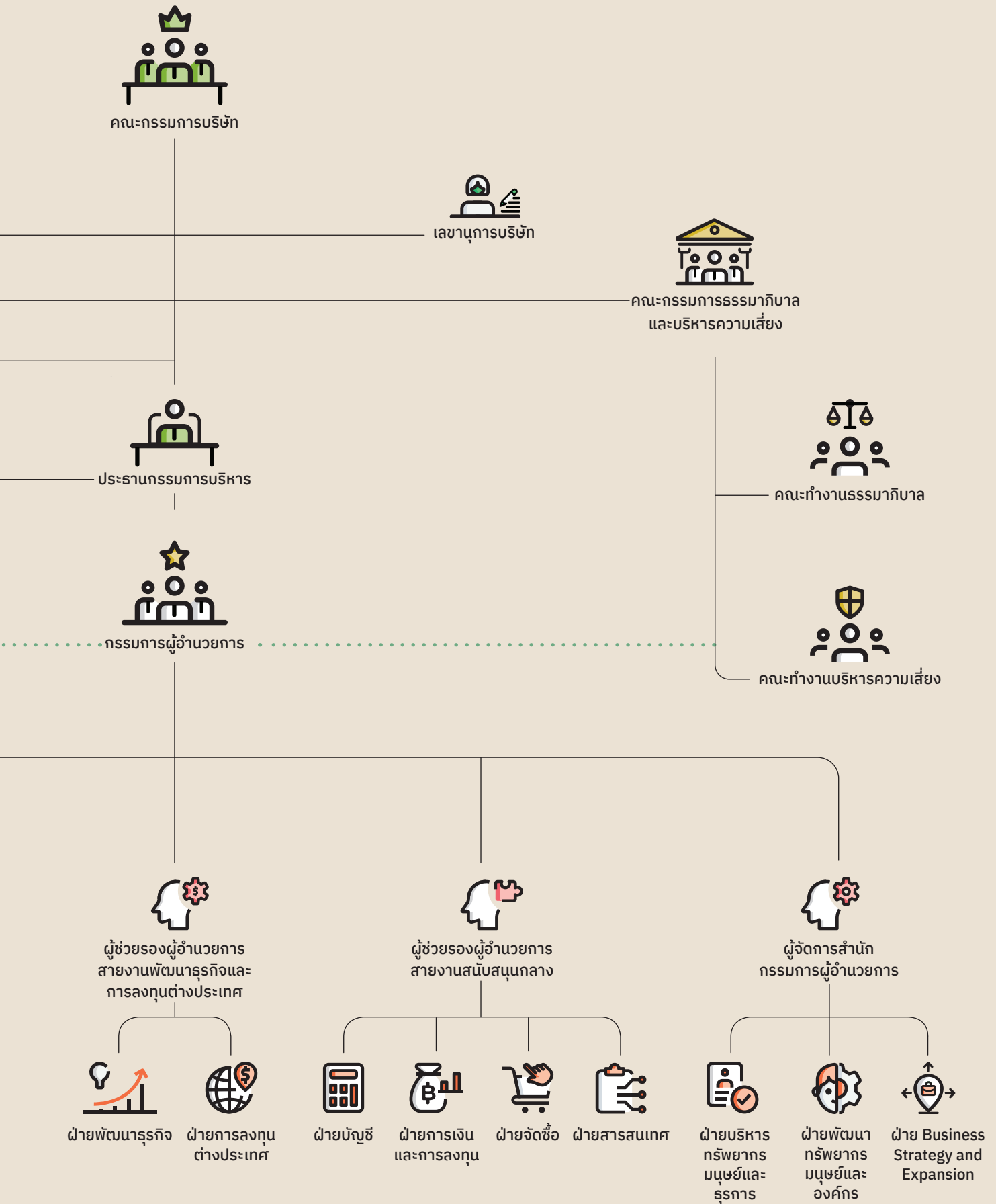
ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และนำประสบการณ์ที่สะสมมาช่วยส่งเสริมพัฒนาบริษัทฯ ด้วยความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี อย่างไรก็ตามในปี 2565 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีคนใดที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี
2. ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัทฯ และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ เปิดโอกาสให้กรรมการบริษัททุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็น และเสนอข้อเสนอนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระมีส่วนร่วมในการเสนอระเบียบวาระการประชุม
3. ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ
4. คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนเกินกว่า 5-12 คน	คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย 3 กลุ่ม กลุ่มกรรมการอิสระ กลุ่มกรรมการไม่เป็นผู้บริหาร และกลุ่มกรรมการบริหาร เพื่อการถ่วงดุลในการบริหาร และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้บริษัทฯ พิจารณาจำนวนกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจ

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

แผนผังการบริหารงาน ปี 2565





## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลาย มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ของบริษัทไว้อย่างชัดเจน มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ กำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

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

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดูแลกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ และเมื่อมีกรรมการใหม่ บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยมีการบรรยายให้ทราบถึงลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พร้อมทั้งมอบเอกสารข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียน และข้อเตือนใจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียน โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในด้านบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร บริษัทฯ ได้จัดให้มีการแบ่งแยกกันอย่างชัดเจนทั้งด้านโครงสร้าง และการปฏิบัติตามหน้าที่ ทั้งนี้ มีการจัดทำหนังสือ มอบอำนาจจะขอขอบเขตที่ชัดเจนให้ผู้บริหาร และมีการกำหนดระดับอำนาจดำเนินการในแต่ละด้านไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งได้มีการสื่อสารบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

### 1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบ และการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรสู่ความยั่งยืน โดยกำหนดให้มีการพิจารณาบทบาทเป็นประจำทุกปี

### 2) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการธุรกิจให้ดำเนินการตามหลักการกำกับกิจการที่ดี จึงได้กำหนดให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นคู่มือให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยได้เน้นถึงหลักความรับผิดชอบต่อหลักความโปร่งใส หลักความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรม และจริยธรรม ซึ่งได้มีการกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆรวมทั้งข้อพึงปฏิบัติของพนักงานต่อบริษัทฯ

### 3) ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดูแลเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความรอบคอบ เป็นธรรม มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการโดยต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน จึงได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่วนของจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เมื่อบริษัทฯ มีการทำธุรกรรมที่เป็นรายการเกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) นอกจากนี้บริษัทฯ



ยังได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวเป็นหัวข้อรายการระหว่างกันที่ปรากฏอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และแบบ 56-1 One Report ของบริษัทฯ

#### 4) ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบายของบริษัทฯ เพื่อเป็นการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ประเมินและให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลกิจการตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standard for the Professional Process of Internal Auditing) โดยมีการรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

หน่วยงานฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมีนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นำผลการตรวจสอบที่ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อปรับปรุงแก้ไข แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับแนวความคิดในการตรวจสอบ และผลของการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อทราบรายงานทางการเงินเกี่ยวกับผลการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และจากการประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยสรุปความเห็นเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

#### 5) การบริหารความเสี่ยง

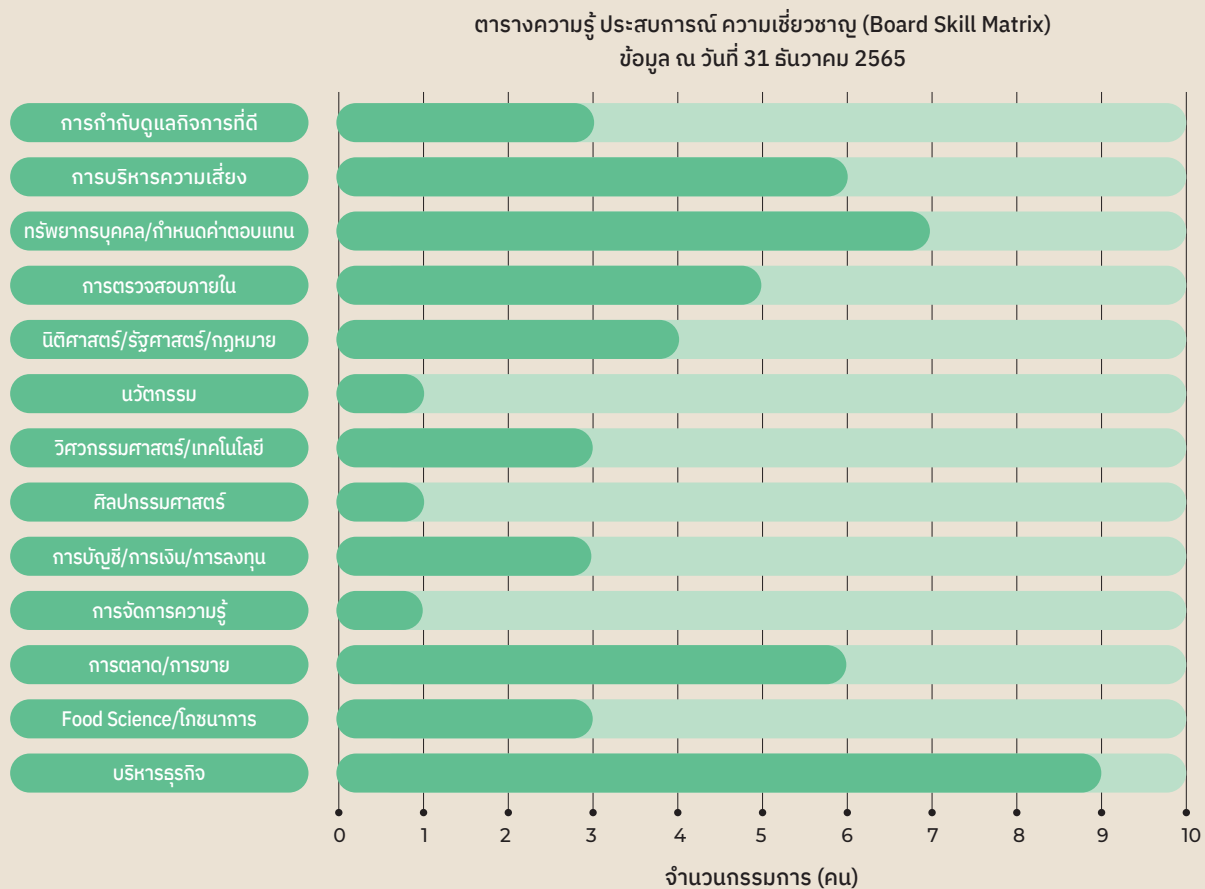
คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงที่จะเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ของบริษัทฯ กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในระดับองค์กรและมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ภายใต้กรอบของ COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance 2017 (รายละเอียดข้อมูลในหัวข้อ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง)



### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน มีความหลากหลายทางด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ เพศและอายุ เป็นปัจจัยสำคัญในการกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและความหลากหลายทางความคิด

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำตารางความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ (Board Skills Matrix) เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการใหม่ที่ต้องการสรรหา และ/หรือ เพื่อพัฒนากรรมการเดิม ซึ่งมีความหลากหลายของทักษะวิชาชีพและความชำนาญเฉพาะด้าน อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่จำกัดเพศ สัญชาติ และศาสนา



องค์ประกอบกรรมการบริษัทฯ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	15 คน	100.00
กรรมการที่เป็นผู้ชาย	10 คน	66.67
กรรมการที่เป็นผู้หญิง	5 คน	33.33
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 คน	13.33
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	13 คน	86.67
กรรมการอิสระ	5 คน	33.33

### 7.2.2 คณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 15 คน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	- ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	- ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายสุชัย รัตนเจียรเจริญ	- รองประธานกรรมการบริษัท - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	- กรรมการผู้อำนวยการ - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายกำธร ตติยกุล	- 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 สีโรดม	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
12. นายกนิช บุญยัษฐิติ	- กรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
13. ศ.ดร.สุวิมล กীরติพิบูล	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการลงทุน - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
15. นายกลินท์ สารสิน	- กรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

[ข้อมูลรายชื่อของกรรมการและตำแหน่ง ตามรายละเอียดที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1]

#### หมายเหตุ

- วันที่ 15 กันยายน 2565 นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา ขอลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
- วันที่ 19 ตุลาคม 2565 นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ ขอลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
- วันที่ 19 ตุลาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้งนายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการกิตติมศักดิ์ และแต่งตั้งนายพิพัฒ พะเนียงเวทย์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท : กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเว้น ดร.กุลภัทรา สิริโรตม, นายกนิช บุญยัษฐิติ, ศ.ดร.สุวิมล กิริติพิบูล, นางทองอุไร ลิ้มปิติ และนายกิลนัท สารสิน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

### การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทฯ มีนโยบายในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด) โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ มีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ มีกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ในการกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกันไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสามารถตรวจสอบได้และเพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ ดังนี้

**ประธานกรรมการบริษัท** ไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้อำนวยการ (ผู้บริหารสูงสุด) ประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย การลงคะแนนเสียงในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นและปฏิบัติการอื่นใด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริหาร เป็นประธานที่ประชุมคณะผู้บริหาร ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารของบริษัท ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท มีการบริหารติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำทุกสัปดาห์ เพื่อรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่าย และผลประกอบการของบริษัท ประจำเดือนทุกเดือน มีการกระจายอำนาจไปยังฝ่ายบริหารในแต่ละตำแหน่งงานโดยการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและวงเงินอนุมัติ

### กรรมการผู้อำนวยการ ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับ

ประธานกรรมการบริษัท โดยถือเป็นผู้บริหารระดับสูงสุดในส่วนของฝ่ายจัดการ โดยทำหน้าที่กำหนดกลยุทธ์ในการบริหารงานและกำหนดแนวนโยบายการลงทุนธุรกิจอย่างเป็นระบบ รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์เพื่อบริหารและควบคุมความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท วิเคราะห์ ตัดสินใจ และนำเสนอแนวนโยบายแผนการดำเนินงานทางธุรกิจให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ 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) ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร 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) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะดริบลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

11) จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

12) ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ

13) อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น

14) ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร

## (2) อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1) แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการอื่นใดไปปฏิบัติ

2) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

3) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

4) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน 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/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบในคราวถัดไป





12) บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

13) เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น

14) อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย

15) อนุมัติให้ประธานกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ

16) มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้ ภายใต้ระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้

17) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

18) ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

19) แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

### (3) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
- 4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยหารือกับกรรมการผู้อำนวยการ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระมีส่วนร่วมในการเสนอวาระการประชุม และมีมาตรการที่ดูแลเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- 5) กำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญ อย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการบริหารจัดการในแต่ละส่วนขององค์กรให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 3 คนและมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความอิสระ และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 3 คน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้



รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.กุลภัทรา ลิโรดม	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) (มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน)
2. นายกนิช บุญยัษฐิติ	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)
3. นายกลินท์ สารสิน	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) (มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน)
4. นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน นอกจากทำหน้าที่สอบทานงบการเงินแล้วยังสอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี ระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม มีการหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อขอทราบความเห็นเกี่ยวกับงบการเงินและการควบคุมภายใน และรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาส ได้นำข้อเสนอแนะทั้งจากกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีภายนอกไปปรับปรุงในทันทีและรายงานผลการปรับปรุงต่อคณะกรรมการในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ยังมีตัวแทนคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงมารายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีหน่วยงานสนับสนุน คือ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่เป็นหน่วยงานอิสระจากฝ่ายจัดการมีหน้าที่ประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และทำการตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

#### ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้ายเลื่อนขึ้นตำแหน่งและ เลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงาน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

- 3) สอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งการบอกเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตลอดจนเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับ จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- กำหนด กรรมการตรวจสอบ รายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานหากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 8) สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- 9) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมาย
- 11) พิจารณานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน หรือ ทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 12) สอบทานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ น้อยที่สุดและมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ
- 13) รับเรื่องแจ้งเบาะแส การกระทำอันทุจริตคอร์รัปชัน ที่คนในบริษัท มีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว
- ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง
- ในรอบปี 2565 (ม.ค. - ธ.ค. 2565) คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

## (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัท 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 1 คน และ เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายกนิช บุญยัษฐิติ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)
4. นางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล	เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

#### การสรรหา

- 1) พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 2) ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3) จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
- 4) เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
- 5) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
- 6) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### การกำหนดค่าตอบแทน

- 1) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
- 2) พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

- 3) พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 4) พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 5) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติ
- 6) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2565 (ม.ค. - ธ.ค. 2565) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมรวม 2 ครั้ง และได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://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

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. ศ.ดร.สุวิมล	กิริติพิบูล	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 จริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
- 2) กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ สื่อสาร ให้ความรู้ ส่งเสริม และให้คำแนะนำแก่บุคลากร ในการปฏิบัติตามแนวทางฯ ที่กำหนดได้อย่างถูกต้อง พร้อมทั้งติดตามดูแล และประเมินผลการปฏิบัติงาน
- 3) สื่อสาร อบรม ให้คำแนะนำ และสนับสนุนให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการและนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อส่งเสริมให้มี

ความตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง ประกาศต่างๆ ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร

- 4) ให้คำปรึกษาแก่บุคลากรในองค์กร เกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง ประกาศต่างๆ ที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงแจ้งให้ผู้บริหารทราบโดยเร็ว ในการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและกฎเกณฑ์ดังกล่าว
- 5) กำหนดแผนหรือแนวทางการกำกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบองค์กรให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงของการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ในภาพรวม และสุ่มสอบทานผลการประเมินตนเองของหน่วยงานภายในองค์กรที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางฯ นี้ โดยวิธีการประเมินการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบองค์กรด้วยตนเองตาม check list ที่ได้กำหนดขึ้น และรายงานผลการสอบทานแก่คณะกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง



- 6) ทบทวน แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง หลักการของนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร กฎบัตรหน่วยงานกำกับกฎหมายและกฎระเบียบ และแนวทางการกำกับ การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบองค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### การบริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ รวมทั้งรายงานความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
- 3) กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 6) ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (CG&RM Team) เพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- 7) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

- 1) กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
- 2) กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนในด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งติดตามดูแล และประเมินผลการปฏิบัติงาน
- 3) รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
- 4) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

ปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และได้ปรับปรุงกฎบัตรให้ครอบคลุมด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และด้าน Compliance ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2565

ในรอบปี 2565 (ม.ค. - ธ.ค. 2565) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท [www.mama.co.th](http://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

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	ประธานกรรมการลงทุน (กรรมการอิสระ)
2. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	กรรมการลงทุน
3. นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ	กรรมการลงทุน
4. นางสาววิมล เตชะโกศล	กรรมการลงทุน
5. นางชลัยรัษฎ์ สรรุชาติ	กรรมการลงทุน
6. นางวันวิษา พวงศิลป์	เลขานุการคณะกรรมการลงทุน

#### ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) จัดทำกรอบนโยบายการลงทุนเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) พิจารณาแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายการลงทุนที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวม
- 3) พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน
- 4) พิจารณาจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัท
- 5) กำกับดูแลการลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน แผนการลงทุน ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน และนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- 6) สอบทานและปรับเปลี่ยนกรอบนโยบายการลงทุน และแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงและนำเสนอกรอบนโยบายการลงทุนที่มีการเปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในรอบปี 2565 (ม.ค. - ธ.ค. 2565) คณะกรรมการลงทุน มีการประชุมรวม 5 ครั้ง โดยมีข้อมูลการดำเนินการตามที่ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการลงทุน

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการลงทุน ทั้งฉบับได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)



## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

โครงสร้างการจัดการของ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รายงานไว้ในหัวข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

### 7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท มีผู้บริหาร จำนวน 21 คน ประกอบด้วย กรรมการบริหารและผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดจำนวน 6 คน และผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า จำนวน 15 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์*	ประธานกรรมการบริหาร
2. ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์*	กรรมการผู้อำนวยการ
3. ดร.พจน์	พะเนียงเวทย์*	รองผู้อำนวยการ สายงานการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์
4. นางสาวไฉ	หาญชนะ*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานพัฒนาผลิตภัณฑ์
5. นางสาวหทัยรัตน์	กว้างจิตต์อารีย์*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานสนับสนุนกลาง
6. นางสาวชาดา	พะเนียงเวทย์*	ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานการผลิต ผู้จัดการโรงงานลำพูน
7. นายพันธ์	พะเนียงเวทย์	ผู้จัดการสำนักกรรมการผู้อำนวยการ
8. นางสาวสรวรรตน์	ตั้งศิริมงคล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท)
9. นายวสันต์	บุญสัมพันธ์กิจ	ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน (CFO)
10. นายอิทธิพล	คุณะรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
11. นางสาวประพิณ	ลาวัญญ์ประเสริฐ	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
12. นายสรยุทธ	รักษาศรี	ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์และธุรการ
13. นางสาวอริยา	ตั้งชีวินศิริกุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
14. นายชุมพล	เตมียสถิต	ผู้จัดการฝ่ายวิจัยและพัฒนา
15. นางสาวสวิตา	สกุลธนสมบัติ	ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
16. นายนิรันดร์	ภูทอง	ผู้จัดการโรงงานศรีราชา
17. นางสาวนิมล	กิจพันธ์	ผู้จัดการโรงงานระยอง
18. นายชัชพล	บุญเต็ม	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และองค์กร
19. นายกิจไพบูลย์	คงสุภาพศิริ	ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production
20. นายคมศร	ฉิมวัย	ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production
21. นายสุรัชย์	บุญชำนาญ	ผู้จัดการฝ่าย Business Strategy and Expansion

หมายเหตุ : \* ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามคำนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด โดยข้อมูลของผู้บริหารของบริษัทฯ รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 1]

### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- 3) รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- 4) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 5) กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
- 6) ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
- 7) พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
- 8) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 9) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหาร

- 1) แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
- 2) แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
- 3) ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัท ได้

- 4) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัท ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
  - 5) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้นหรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
  - 6) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
  - 7) อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
  - 8) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 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 เสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 50 ล้านบาท
  - 12) อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 50 ล้านบาท
  - 13) อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณา คดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีชั้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้อำนวยการเป็นผู้ลงนามเป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบในคราวถัดไป

- 14) บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 15) มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
- 16) มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 17) ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 18) ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

#### อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการ

กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้บริหารสูงสุดในคณะผู้บริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารของบริษัทให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท มีการบริหารติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำทุกสัปดาห์ เพื่อรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานของแต่ละฝ่าย และผลประกอบการของบริษัท ประจำเดือนทุกเดือน มีการกระจายอำนาจไปยังฝ่ายบริหารในแต่ละตำแหน่งงานโดยการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและวงเงินอนุมัติ

คณะกรรมการบริหาร กำหนดการประชุมสำหรับผู้บริหารเป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยส่งตารางการประชุมประจำปีล่วงหน้าให้กับผู้บริหารได้ทราบล่วงหน้า เพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด สำหรับในปี 2565 (มกราคม - ธันวาคม 2565) มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 50 ครั้ง

#### 7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

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

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
จำนวน	21 คน	19 คน	20 คน
เงินเดือนรวม	77,840,372	74,128,212	73,024,423
โบนัสรวม	34,634,105	37,482,355	37,276,140
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,049,612	1,960,788	1,959,989
รวม	114,524,089	113,571,355	112,260,552

ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ รถประจำตำแหน่งของกรรมการบริหารและผู้บริหาร





## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 5,880 คน มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 1,819.23 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการพนักงาน และผลประโยชน์พนักงาน

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
สำนักงานใหญ่	156 คน	160 คน	162 คน
โรงงานชลบุรี	1,929 คน	2,010 คน	1,995 คน
โรงงานลำพูน	847 คน	775 คน	659 คน
โรงงานระยอง	1,557 คน	1,545 คน	1,502 คน
โรงงานราชบุรี 1, 2	1,391 คน	1,216 คน	1,459 คน
<b>รวมจำนวนพนักงาน</b>	<b>5,880 คน</b>	<b>5,706 คน</b>	<b>5,777 คน</b>
<b>ค่าตอบแทนพนักงาน</b>	<b>1,819.23 ล้านบาท</b>	<b>1,762.14 ล้านบาท</b>	<b>1,799.22 ล้านบาท</b>

ในปี 2565 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 3,467 คน เมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 58.96

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 และ มาตรา 35 โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่างๆ ร่วมกับการให้สัมปทานจัดสถานที่จำหน่ายสินค้า จ้างเหมาบริการล่ามภาษามือและผู้ดูแลคนพิการ รวมจำนวน 57 คน โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานมากกว่าอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน ตามที่กฎหมายกำหนด

และในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับรางวัลดีเด่นองค์กรต้นแบบความยั่งยืนตลาดทุนไทย ด้านสนับสนุนคนพิการ 2565 รางวัลดังกล่าวมีขึ้นเพื่อส่งเสริมให้องค์กรต่างๆ สนับสนุนคนพิการ เพื่อให้คนพิการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในรูปแบบต่างๆ เช่น การรับคนพิการเข้าทำงานในสถานประกอบการ การส่งเสริมให้คนพิการประกอบอาชีพต่างๆ ตามความถนัด ซึ่งจะเป็นการช่วยเสริมสร้างความยั่งยืนในเชิงเศรษฐกิจและสังคม

ตั้งแต่บริษัทฯ เปิดดำเนินงานมาจนถึง ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาข้อพิพาทด้านแรงงาน และไม่มี การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### (1) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวสราวรรณ์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### (2) เลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวสราวรรณ์ ตั้งศิริมงคล ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ) เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 42/2011 หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019 และ หลักสูตร Asean CG Scorecard Coaching จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

### (3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่ กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการ ที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีคุณสมบัติ ของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของ บริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 3

### (4) นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้ติดต่อ สื่อสาร สอบถามข่าวสาร ข้อมูลสำคัญ เพื่อสิทธิประโยชน์ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ จากนักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัทฯ ที่ทำหน้าที่การเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการ สื่อสารกับผู้ถือหุ้นและให้ความสะดวกแก่นักลงทุน และ นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน ตามช่องทาง ดังนี้

นักลงทุนสัมพันธ์ : นายวสันต์ บุญสัมพันธ์กิจ  
ผู้จัดการฝ่ายการเงินและ  
การลงทุน (CFO)

หมายเลขโทรศัพท์ : 02-3744730 ต่อ 1025

E-mail : wasan.b@mama.co.th

และได้เผยแพร่ข้อมูลบุคคลและช่องทางการติดต่อ ที่สะดวกผ่านข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

### (5) ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้กลั่นกรองถึง ความเหมาะสมคัดเลือก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็น สำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2565 โดยพิจารณา จากผลการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ อัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับขอบเขตการตรวจสอบ มีคุณสมบัติตรงตามข้อบังคับของบริษัทฯ และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดย กำหนดผู้สอบบัญชีรับอนุญาตคนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัทฯ ดังนี้

1) นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4753

2) นางสาวฝน อินทร์แก้ว

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4434

3) นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4377

ทั้งนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และผู้สอบบัญชี ไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทน การสอบบัญชีและค่าบริการอื่น (ค่าตอบแทนการตรวจสอบ การปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ) ให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบ บัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด รวมถึงบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง กับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

### ข้อมูลค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

รายละเอียด	ปี 2565	ปี 2564
1. ค่าตอบแทนเฉพาะบริษัทฯ		
- ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	3,000,000 บาท	2,900,000 บาท
- ค่าบริการอื่น	560,000 บาท	560,000 บาท
<b>รวมจำนวนเงิน</b>	<b>3,560,000 บาท</b>	<b>3,460,000 บาท</b>
2. ค่าตอบแทนบริษัทย่อย 3 ราย		
- ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	2,444,007 บาท	2,282,540 บาท
- ค่าบริการอื่น	132,500 บาท	405,000 บาท
<b>รวมจำนวนเงิน</b>	<b>2,576,507 บาท</b>	<b>2,687,540 บาท</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>6,136,507 บาท</b>	<b>6,147,540 บาท</b>

## 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. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กฎเกณฑ์ต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) มีคุณสมบัติ และทักษะความเชี่ยวชาญที่หลากหลายของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามองค์ประกอบที่จัดทำ Board Skills Matrix เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของธุรกิจ โดยไม่จำกัดเพศ อายุ และเชื้อชาติ
- 3) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ โดยสอดคล้องกับธุรกิจด้านอุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงรองรับแผนธุรกิจด้านการลงทุนต่างๆ ที่เพิ่มโอกาสการเติบโตให้กับบริษัทฯ ในอนาคต เพื่อเสริมประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทฯ
- 4) มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
- 5) สรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

##### กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

- 1) คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทฯ ที่ตนแทน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ
  - 2) คณะกรรมการสรรหาฯ ดำเนินการตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 17 “ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3
- อนึ่ง กรรมการที่ออกตามวาระหนึ่งชอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง” ดังนั้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี คณะกรรมการสรรหาฯ จะทำหน้าที่พิจารณาดำเนินการตามกระบวนการสรรหาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ที่ครบวาระตามเกณฑ์ข้อบังคับบริษัทข้างต้น เพื่อเสนอรายชื่อกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าว ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้ง

- 3) คณะกรรมการสรรหาฯ ในกรณีการสรรหาบุคคลที่จะมาตำแหน่ง กรรมการอิสระ จะพิจารณาตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

#### คุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ

กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- 2) ไม่เป็น หรือเคยเป็น กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระ เคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

- 4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ

การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือ ตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็น หรือเคยเป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

- 6) ไม่เป็น หรือเคยเป็น ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการที่เป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการดำเนินงานของ บริษัทฯ

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของ บริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

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

ในรอบปี 2565 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ข้างต้น

### การให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ด้วยบริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์/การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี”

ในปี 2565 ตามที่บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม - 30 ธันวาคม 2564 โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1) เลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาลั่นกรองในเบื้องต้น หากข้อมูลและเอกสารครบถ้วนจะนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลดังกล่าว และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา ทั้งนี้คำวินิจฉัยของคณะกรรมการบริษัท ถือเป็นที่สุด

2) บุคคลที่ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท จะได้รับการบรรจุชื่อในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

3) บุคคลที่ไม่ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะแจ้งให้ทราบในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพร้อมระบุเหตุผล

อนึ่ง เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่กำหนด บริษัทฯ ได้แจ้งผลสรุปการเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เผยแพร่ข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับในปี 2565 ที่ผ่านมา เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข่าวสรุปผลว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 แต่อย่างใด

### หลักเกณฑ์การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

บริษัทฯ กำหนดการลงคะแนนเสียงสำหรับการเลือกตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 16. กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการได้ แต่จะแบ่งคะแนนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด





ในปี 2565 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2565 ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 17. กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 และกรรมการที่ออกไปนั้นจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้โดยมีกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ จำนวน 5 คน คือ

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายบุญยสิทธิ์	โชควัฒนา	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายพิพัฒ	พะเนียงเวทย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางอรทัย	ทองมีอาคม	กรรมการบริษัท
4. ศาสตราจารย์ ดร.สุวิมล	กีรติพิบูล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
5. นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการลงทุน / กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ ครั้งที่ 5/2565 ได้มีมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด เลือกตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง

### การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทฯ สรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ จากผู้บริหารปัจจุบันหรือบุคคลอื่น ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารจัดการ นำพาองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้

สำหรับผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาความเหมาะสมในการแต่งตั้งตำแหน่งทางการบริหารต่อไป



## (2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

กรรมการบริษัท ทั้ง 15 คน ที่ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ		หลักสูตรที่เข้าอบรม								
		DAP	DCP	ACP	DLCP	SFE	RCL	ITG	DCPU	BMD
1	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	✓	✓							
2	นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	✓	✓							
3	นายสุชัย รัตนเจียเจริญ		✓							
4	ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	✓	✓							
5	นายกำธร ตติยกวี	✓	✓	✓			✓	✓		
6	นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	✓	✓							
7	นายบุญชัย โชควัฒนา	✓	✓							
8	นายเวทิต โชควัฒนา	✓	✓							
9	นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์		✓			✓	✓			
10	นางอรทัย ทองมีอาคม		✓							✓
11	ดร.กุลภัทรา สิริโคม		✓	✓	✓					
12	นายกนิช บุญยัษฐิติ	✓								
13	ศาสตราจารย์.ดร.สุวิมล กীরติพิบูล	✓								
14	นางทองอุไร ลิ้มปิติ		✓			✓		✓	✓	
15	นายกสินธ์ สารสิน	✓								

### หมายเหตุ

DAP : Director Accreditation Program

DCP : Director Certification Program

ACP : Audit Committee Program

DLCP : Director Leadership Certification Program

SFE : Successful Formulation & Execution the Strategy

RCL : Risk Management Program for Corporate Leaders

ITG : IT Governance and Cyber Resilience Program

DCPU : Director Certification Program Update

BMD : Boards That Make a Difference



กรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 12 คนและ 10 คน ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น 12 คน จากกรรมการทั้งหมด 15 คน หรือร้อยละ 80

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารแต่ละคน ได้รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจใน

ประเด็นสำคัญ อันจะทำให้การปฏิบัติงานของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

ในระหว่างปี 2565 กรรมการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมและสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ในการกำกับดูแลและการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท		ชื่อหลักสูตรอบรม/สัมมนา
1 นายพจน์	พะเนียงเวทย์	PDPA
2 นายกำธร	ตติยกุล	การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน
3 นายเวทิต	ไชยวัฒนา	ผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.16)
4 นางอรทัย	ทองมีอาคม	การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน
5 ศ.ดร.สุวิมล	กิริติพิบูล	การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน
6 นางทองอุไร	ลิ้มปิติ	Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) 39/2022 การดำเนินคดีแบบกลุ่ม Class action
7 นายกสินท์	สารสิน	Beer Co / SID Course-ESG (Environmental, Social Governance Essentials) ผู้บริหารเพื่อการพัฒนาและต่อยอดธุรกิจเพื่อการส่งออก (TOP X)

และในระหว่างปี 2565 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมและสัมมนาเพื่อเสริมสร้างทักษะเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ ในการกำกับดูแลและการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ ในหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

- โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุอย่างมีคุณภาพ
- การจัดทำงบประมาณเชิงรุก เพื่อควบคุมการปฏิบัติงาน
- การจัดทำรายงานทางการเงินสำหรับผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพโดยพัฒนาทักษะการนำเสนอ
- การพัฒนาจิตสำนึกและเพิ่มศักยภาพพนักงานด้านความปลอดภัย (Safety Awareness)
- ความเข้าใจข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติตามเกณฑ์อุตสาหกรรมสีเขียว
- คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรและคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์
- นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- Awareness of GHPs Programs
- BRC-Global Standard for Food Issue 9 and Implementation
- Business & Process Development Plan
- Driving Sales Through Customer Centric Branding
- Highly Successful Presentation
- IAVA (IA Rule)
- Kosher Training Essential Course
- Marketing Transformation-The Marketing
- Product Knowledge ประจำปี 2565
- RSPO for Introduction
- Thailand Learning Development Forum 2022
- Transform Leadership

### การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ มีนโยบายจัดการปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่ เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหา มอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ประสานงานในด้านต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท และเมื่อเข้ารับตำแหน่งก็สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที ดังนี้

1. ดำเนินการจัดให้มีการแนะนำอธิบายรายละเอียดข้อมูลของบริษัทฯ และหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งและกรรมการชุดย่อย (ถ้ามี) พร้อมทั้งจัดเอกสารเกี่ยวกับกฎบัตรของกรรมการที่เกี่ยวข้อง หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัทฯ คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และตอบข้อซักถามเพื่อสร้างเข้าใจต่อกัน
2. จัดให้มีการพบปะประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อรับทราบนโยบาย วัฒนธรรมองค์กรและข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. เปิดโอกาสในการเข้าเยี่ยมชมโรงงานผลิตของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการคนใหม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนรับฟังข้อเสนอแนะจากกรรมการ

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 มีมติเลือกตั้งกรรมการที่ออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่ออีกวาระหนึ่งจำนวน 5 คน โดยกรรมการบริษัท ทุกคนมีความรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ และได้รับเอกสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการจากบริษัทแล้ว

### (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมิน

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อความสอดคล้อง และมีความเหมาะสมเป็นปัจจุบัน
- แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ มีจำนวนรวม 6 ชุด คือ แบบประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับคณะกรรมการ บริษัทฯ 1 ชุด สำหรับกรรมการเป็นรายบุคคล 1 ชุด และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ รวม 4 ชุด (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการลงทุน)
- กำหนดตารางเวลาทุกสิ้นรอบการปฏิบัติงานประจำปี เลขานุการฯ ของแต่ละคณะทำหน้าที่ส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กับกรรมการทุกคน และเมื่อกรรมการทำแบบประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้วให้ส่งคืนกับเลขานุการฯ เพื่อทำการรวบรวมคะแนน
- รายงานผลคะแนนเฉลี่ยในแต่ละเรื่องที่จะประเมิน พร้อมสรุปผลคะแนนเฉลี่ยภาพรวม โดยมีเลขานุการฯ ของแต่ละคณะ เป็นผู้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการแต่ละคณะรับทราบ 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

#### • การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2565 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้านคือ

- 1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 2) ความเป็นอิสระของกรรมการ
- 3) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

สรุป ผลการประเมินภาพรวมของคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ ได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 87.44 จัดอยู่ในระดับดี

#### • การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2565 กรรมการแต่ละคนได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้านคือ

- 1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท
- 2) การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท
- 3) การพัฒนาตนเองของกรรมการบริษัท

สรุป ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทฯ แบบรายบุคคล ได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88.08 จัดอยู่ในระดับดี

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดประจำปี 2565 โดยกรรมการชุดย่อยแต่ละคนได้ประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนเองดำรงตำแหน่งอยู่ โดยแบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน คือ

- 1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการชุดย่อย
- 2) การทำหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย
- 3) การพัฒนาตนเองของกรรมการชุดย่อย

สรุป ผลการประเมินในภาพรวมของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	คะแนนเฉลี่ยร้อยละ	จัดอยู่ในระดับ
คณะกรรมการตรวจสอบ	82.38	ดี
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	77.08	ดี
คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	93.56	ดีมาก
คณะกรรมการลงทุน	84.92	ดี





### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

#### (1) การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ ได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกวันพุธที่ 3 ของเดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า เลขาธิการบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ปกติการประชุมแต่ละครั้งใช้เวลาประมาณ 1.30 - 2 ชั่วโมง

#### (2) การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

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

- 1) เป็นบุคคลธรรมดา
- 2) บรรลุนิติภาวะ
- 3) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

4) ไม่เคยรับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต

5) ไม่เคยถูกลงโทษจำคุก ไล่ออก หรือปลดออกจากราชการ หรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่

- 6) จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้

คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น และมีการรายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ โดยในปี 2565 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมโดยไม่มีกรรมการบริหาร และได้รายงานผลการประชุมให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2566 เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพการบริหาร และการพัฒนาบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน



## (3) การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท มีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นรายบุคคล ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	การประชุม					
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ ตอบแทน	คณะกรรมการ สรรหา และกำหนด ความเสี่ยง	คณะกรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร	คณะกรรมการ ลงทุน	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น
	12 ครั้ง/ปี	5 ครั้ง/ปี	2 ครั้ง/ปี	4 ครั้ง/ปี	5 ครั้ง/ปี	
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	11/12	-	2/2	-	-	เข้าประชุม
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	12/12	-	2/2	-	-	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	12/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
8. นายเวทิต โชควัฒนา	11/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	11/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	12/12	-	-	-	-	เข้าประชุม
11. ดร.กุลภัทรา สิริโตม	12/12	5/5	-	-	-	เข้าประชุม
12. นายกนิช บุญยัษฐิติ	12/12	4/5	2/2	-	-	เข้าประชุม
13. ศ.ดร.สุวิมล กীরติพิบูล	12/12	-	-	4/4	-	เข้าประชุม
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	10/12	-	-	3/4	5/5	ลาประชุม
15. นายกลินท์ สารสิน	12/12	5/5	-	-	-	เข้าประชุม
<b>เฉลี่ยร้อยละของกรรมการเข้าประชุม</b>	<b>97</b>	<b>93</b>	<b>100</b>	<b>95</b>	<b>100</b>	
<b>รายชื่อผู้บริหาร/บุคคลภายนอก</b>						
16. นางสาวหทัยรัตน์ กว้างจิตต์อารีย์	-	-	-	4/4	-	-
17. นายพันธ์ พะเนียงเวทย์	-	-	-	-	5/5	-
18. นายวสันต์ บุญดัมพันธ์กิจ	-	-	-	-	5/5	-
19. นางสาววิมล เตชะโกศล	-	-	-	-	5/5	-
20. นางชลัยรัษฎ์ สรสุชาติ	-	-	-	-	5/5	-

ในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งสิ้น จำนวน 12 ครั้ง โดยกรรมการทั้ง 15 ท่าน มีกรรมการ 11 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทั้ง 12 ครั้ง (100%) กรรมการ 3 ท่าน เข้าร่วมประชุม 11 ครั้ง (92%) และกรรมการ 1 ท่าน เข้าร่วมประชุม 10 ครั้ง (83%) ตามลำดับ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเหมาะสมของจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทฯ ได้ดำรงตำแหน่ง และจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกัน ซึ่งกรรมการแต่ละคนได้ ให้ความสำคัญต่อบทบาทหน้าที่ของตนในการดูแลรับผิดชอบกิจการของบริษัทฯ และการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ และการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมกันไม่เกิน 5 แห่ง ข้อมูลกรรมการบริษัทฯ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมสูงสุดไม่เกิน 5 แห่ง ดังนี้

ปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ อย่างเต็มที่ โดยได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง และทำคุณประโยชน์แก่บริษัทฯ มาโดยตลอด

#### (4) คำตอบแทนกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 34. กำหนดให้กรรมการบริษัท มีสิทธิได้รับคำตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้แก่ เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ข้อบังคับหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา โดยคำตอบแทนกรรมการควรเหมาะสมกับระดับความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งควรใกล้เคียงกับอัตราคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	จำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่น
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการกิตติมศักดิ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2 แห่ง
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 แห่ง
3. นายสุชัย รัตนเจียรเจริญ	รองประธานกรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	กรรมการผู้อำนวยการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-
5. นายกำธร ตติยกิจ	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1 แห่ง
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1 แห่ง
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	5 แห่ง
8. นายเวทิต โชควัฒนา	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2 แห่ง
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	กรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
11. ดร.กุลภัทรา สิริโคม	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4 แห่ง
12. นายกนิช บุญยัษฐิติ	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2 แห่ง
13. ศ.ดร.สุวิมล กิริติพิบูล	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1 แห่ง
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3 แห่ง
15. นายกลินท์ สารสิน	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1 แห่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนในบริษัทอื่นไว้ในเอกสารแบบ 56-1 One Report ซึ่งในปี 2565 กรรมการของบริษัทฯ ทั้ง 15 คน มีกรรมการ 1 คน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมีจำนวนสูงสุด 5 แห่ง และสำหรับกรรมการผู้อำนวยการมิได้ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ มั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด กรรมการแต่ละคนได้อุทิศเวลาในการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนของบริษัทฯ ได้กลั่นกรองถึงความเหมาะสม โดยเปรียบเทียบกับคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน รวมถึงผลการดำเนินงานและการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ เห็นควรให้นำเสนอคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 ในวงเงินรวมไม่เกิน 20 ล้านบาท เท่ากับปีที่ผ่านมา ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 ในวันพุธที่ 27 เมษายน 2565 ได้อนุมัติแล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) ค่าเบี้ยประชุม : จ่ายให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการลงทุน เฉพาะผู้ที่เข้าประชุม ตำแหน่ง ประธาน 12,000 บาท/คน/ครั้ง ตำแหน่งกรรมการ 10,000 บาท/คน/ครั้ง
  - 2) ค่าเบี้ยประชุมรายไตรมาส : จ่ายให้คณะกรรมการ ตรวจสอบ ตำแหน่งประธาน 60,000 บาท/คน/ไตรมาส ตำแหน่งกรรมการ 30,000 บาท/คน/ไตรมาส
  - 3) ค่าบำเหน็จรายปี : คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนนำไปพิจารณาจัดสรร และ เสนอคณะกรรมการบริษัท อนุมัติ
  - 4) ค่าตำแหน่ง : จ่ายให้ประธานกรรมการบริษัท 200,000 บาท/เดือน
  - 5) ผลประโยชน์อื่นใด : ไม่มี  
ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการ บริษัทได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท
- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย** ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ ค่าบำเหน็จรายปี และค่าตำแหน่งประธานกรรมการ บริษัท โดยมีข้อมูลค่าตอบแทนในรอบปี 2565 ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทน					
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ ลงทุน	รวม (บาท)
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	3,126,000	-	24,000	-	-	3,150,000
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	1,926,000	-	20,000	-	-	1,946,000
3. นายสุชัย รัตนเจียเจริญ	1,020,000	-	-	40,000	-	1,060,000
4. ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์	1,020,000	-	-	40,000	-	1,060,000
5. นายกำธร ตติยกวี	870,000	-	-	-	-	870,000
6. นายอภิชาติ ธรรมมโนมัย	1,020,000	-	-	-	-	1,020,000
7. นายบุญชัย โชควัฒนา	870,000	-	-	-	-	870,000
8. นายเวทิต โชควัฒนา	860,000	-	-	-	-	860,000
9. นางสาวพจนา พะเนียงเวทย์	1,010,000	-	-	40,000	-	1,050,000
10. นางอรทัย ทองมีอาคม	870,000	-	-	-	-	870,000
11. ดร.กุลภัทรา สิริอุดม	870,000	240,000	-	-	-	1,110,000
12. นายกนิช บุญยัษฐิติ	870,000	120,000	20,000	-	-	1,010,000
13. ศ.ดร.สุวิมล กীরติพิบูล	870,000	-	-	48,000	-	918,000
14. นางทองอุไร ลิ้มปิติ	850,000	-	-	30,000	60,000	940,000
15. นายกลินท์ สารสิน	870,000	120,000	-	-	-	990,000
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>16,922,000</b>	<b>480,000</b>	<b>64,000</b>	<b>198,000</b>	<b>60,000</b>	<b>17,724,000</b>

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินการของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเชื่อมต่อสภาพการดำเนินงานธุรกิจ เพื่อมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ มีการบริหารความเสี่ยงที่ดี และการเข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันกับบริษัทฯ พร้อมทั้งมีความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมเพื่อการเติบโตในอนาคต โดยบริษัทฯ จะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย และบริษัทร่วมและมีการพิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

บริษัทฯ ได้รับข้อมูลงบการเงินจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมประจำทุกเดือน เพื่อบริษัทฯ สามารถติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ และได้นำเสนอข้อมูลผลการดำเนินงานดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกเดือนเช่นเดียวกับการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้บริษัทย่อยที่สำคัญ 3 แห่ง ซึ่งมีมูลค่าสินทรัพย์รวมกันร้อยละ 40 ของสินทรัพย์รวม ในปี 2565 ใช้สำนักงานตรวจสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทฯ เพื่อสร้างความมั่นใจในการจัดทำรายงานทางการเงินเสร็จได้ทันเวลาที่กำหนด

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ มีเหตุและผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ประเภทรายการเป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและไม่ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา ขนาดของรายการ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://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

ปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนและให้ความรู้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสามารถศึกษาได้จาก 3 ช่องทาง 1) เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” 2 ) Intranet 3) QR Code จากบอร์ดของ HR ทุกแห่ง และได้รับรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียจากกรรมการบริษัท จำนวน 7 คน และผู้บริหาร จำนวน 3 คน





## (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในเรื่อง ความขัดแย้งของผลประโยชน์ และการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนที่สำคัญ ดังนี้

- กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง  
ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งจดหมายแจ้งเป็นทางการให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนได้ทราบช่วงระยะเวลาที่ประกาศกำหนดเป็นช่วงวันที่ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ผ่านช่องทางระบบออกข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขาธิการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
- ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
- บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

- มาตรการลงโทษ บริษัทฯ มีระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้สูงสุด คือ การเลิกจ้าง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีมติประกาศข้อพึงปฏิบัติด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ทราบทั่วกัน รวมถึงการเผยแพร่ผ่านระบบ Intranet ภายในบริษัทฯ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนและให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน แก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน โดยสามารถศึกษาได้จาก 3 ช่องทาง 1) เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” 2 ) Intranet 3) QR Code จากบอร์ดของ HR ทุกแห่ง และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ 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” คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีผลบังคับใช้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และคู่ค้าทุกคน ตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติให้เป็นรูปธรรม อีกทั้งยังได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นประจำทุกปี เพื่อให้การดำเนินงานของ TFMAMA ปราศจากการคอร์รัปชัน ตลอดห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์และมีความมุ่งมั่นดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน อย่างต่อเนื่อง และได้รับรองการเป็นสมาชิก แนวร่วมปฏิบัติของภาค

เอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อ วันที่ 22 กรกฎาคม 2559 และทางบริษัท ได้รับการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 และวันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้การรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 ในไตรมาส 4 ประจำปี 2564 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัตินโยบายการต่อต้านการ คอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติสำหรับการต่อต้านการทุจริต การให้และรับของขวัญ การรับรอง เงินสนับสนุน และการบริจาค เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติ ตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใสและมีจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมรวมทั้งไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้มีการ เผยแพร่เรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์และฝึกอบรม รวมทั้งโทษทางวินัยไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนจัดให้มีการ ประชุมพิเศษแก่พนักงานใหม่ถึงนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว รวมทั้งกำหนดแนวทางในการติดตามและประเมินผลการ ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการรับของขวัญ/ของที่ระลึก และแนวปฏิบัติในการจัดการของขวัญ/ของที่ระลึก ตามประเพณีปฏิบัติช่วงเทศกาลต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันได้ถูกต้อง โดยได้สื่อสารเป็นหนังสือเวียนและแจ้งประกาศให้ทราบทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ที่สอดคล้องกับหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของภาครัฐ ด้วยการประกาศขอความร่วมมือกับผู้บริหารและพนักงานในการงดรับของขวัญ พร้อมทั้งส่งหนังสือแจ้งไปยังบริษัทคู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมืองดมอบของขวัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในทุกเทศกาลเช่นกัน นอกจากนี้ได้สื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยการประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) เพื่อส่งเสริมการตระหนักรู้และเพื่อสร้างบรรทัดฐานในการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

## กิจกรรมการดำเนินงาน/การสื่อสารและฝึกอบรมพนักงาน/คู่ค้าต่อการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ดำเนินการฝึกอบรมแก่ คณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยมีวัตถุประสงค์ในการสร้างความรู้ความเข้าใจให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับรับทราบถึงการปฏิบัติตามกฎระเบียบ มีความรับผิดชอบ และมีส่วนร่วมต่อการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งในหลักสูตรการต่อต้านคอร์รัปชันครอบคลุมถึงการกระทำใดที่เป็นการทุจริตต่อหน้าที่ วิธีการปฏิบัติตามนโยบายฯ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักรู้ถึงผลกระทบของการทุจริตคอร์รัปชัน และเข้าใจต่อวิธีการปฏิบัติตนให้เป็นพลเมืองทางธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ โดยการฝึกอบรมจะดำเนินการอย่างต่อเนื่องได้มีการสื่อสารนโยบายและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันในรูปแบบ QR CODE ติดไว้ในพื้นที่ของทั้งสำนักงานใหญ่กรุงเทพฯ และโรงงานทั้ง 5 แห่ง เพื่ออำนวยความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว นอกจากนี้ยังสามารถหาข้อมูลได้จากทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และอินเทอร์เน็ต

ในปี 2565 บริษัทฯ ยังคงแสดงออกถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจัดอบรมให้ความรู้กับพนักงานใหม่ทุกคน และมีการจัดอบรมให้กับพนักงานในแต่ละหน่วยงานตามแผนการฝึกอบรมประจำปีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ในระหว่างปีได้ดำเนินการในเรื่องสำคัญต่างๆ ดังนี้

บริษัทฯ เข้าร่วมงาน CAC Change Agent Day 2022 พร้อมทั้งได้เชิญบริษัท SME ที่เป็นคู่ค้ากับบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท ไทยมาซิโอ จำกัด (จำหน่ายชุดยูนิฟอร์ม) และบริษัท ทรงสวัสดิ์ (1988) จำกัด (จำหน่ายส่งถุงพลาสติก) เข้าร่วมกิจกรรมในวันดังกล่าว เพื่อรวมพลังบริษัทที่ประกาศตัวเป็น Change Agent และสร้างโอกาสให้บริษัท SME ที่ประกาศเจตนารมณ์ภายใต้โครงการ SME Certification อีกทั้งเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมได้เข้าแสดงความคิดเห็นในการปรับปรุงโครงการ Change Agent ของ CAC ผ่านการทำ Workshop

#### (4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

นอกจากมาตรการการป้องกันการทุจริตที่สามารถช่วยลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตได้แล้ว บริษัทฯ ยังได้กำหนดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้มีช่องทางการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมทั้งกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมดังกล่าว บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการรักษา ความลับของผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส การเก็บข้อมูลการร้องเรียน เพื่อป้องกันการได้รับผลกระทบจากการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส ซึ่งจะรับรู้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมายและผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้นโดยสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต การกระทำผิดจริยธรรมธุรกิจ ผิดกฎหมาย ผิดระเบียบข้อบังคับ หรือการกระทำที่ไม่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตามช่องทางการร้องเรียนในทุกสถานที่ประกอบการของบริษัทฯ อาทิ โดยตรงด้วยวาจา ทำเป็นหนังสือ แจ้งผ่านทาง E-mail ถึงผู้รับข้อร้องเรียนโดยตรง กล่องรับความคิดเห็น และผ่านทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ดังปรากฏตามรายละเอียดข้อมูลที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ทั่วทั้งองค์กร และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) โดยในปี 2565 คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ได้มีการรายงานผลการตรวจสอบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อคณะกรรมการ

ตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ว่า ไม่พบว่ามีพนักงานหรือบุคคลภายนอกร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกพื้นที่

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติและขอบเขตหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งการประชุมทั้งหมด
1. ดร.กุลภัทรา สีโรดม*	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายกนิช บุญยัษฐิติ	กรรมการตรวจสอบ	4/5
3. นายกลินท์ สารสิน*	กรรมการตรวจสอบ	5/5

\*มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน และสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

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

**1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และประจำปี 2565** ที่ผ่านการสอบทานและการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไป ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมาตรฐานการบัญชี รวมทั้งได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลการตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

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

**3. พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี** โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงานและการบริการของผู้สอบบัญชี ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด ซึ่งได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และได้รับอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี

**4. สอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** โดยดูแลให้บริษัทฯ มีขั้นตอนปฏิบัติการทำรายการเกี่ยวโยงให้ถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของทางการ

**5. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน ประจำปีที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดทำขึ้น โดยประเมินจากความเสี่ยงพื้นฐานที่สำคัญในธุรกิจของบริษัทฯ ร่วมกับประเด็นที่ตรวจพบในปีที่ผ่านมา รวมทั้งได้สอบทานผลการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมให้คำแนะนำติดตามผลการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่ตรวจพบตามรายงานในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้นตำแหน่ง และเลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงาน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

**6. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ** โดยสอบทานการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Corporate Risk) และมีการประชุมหารือร่วมกับคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงและตัวแทนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

7. **ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ** เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาล ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบอย่างเป็นอิสระ

8. **การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบภาพรวมทั้งคณะและรายบุคคลตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลการประเมินภาพรวมทั้งคณะและรายบุคคลอยู่ในเกณฑ์ปฏิบัติงานได้เป็นไปตามที่คาดหวัง และคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส โดยให้ข้อคิดเห็นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัท

9. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ** ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ / เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

10. **กำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน** โดยมุ่งเน้นปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและไม่มีความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดโอกาสในการคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์โครงการแนวร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้รับการรับรองจากโครงการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Committee : CAC) อย่างต่อเนื่อง

11. **สอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส** บริษัทฯ ได้จัดทำระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส สำหรับพนักงานและบุคคลภายนอก โดยบุคคลภายนอกสามารถร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วยวาจา โทรศัพท์ ทาง e-mail ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงหรือทุกช่องทางร้องเรียนอื่นของบริษัทฯ ในปี 2565 ไม่มีข้อร้องเรียนผ่านระบบข้อร้องเรียนที่บุคคลภายนอกและพนักงานได้มีการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินประจำปี 2565 ของบริษัทฯ มีการจัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ และมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ รวมทั้งมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจรวมถึงมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ

*Julie M*

(ดร.กุลภัทรา สิริธม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

17 กุมภาพันธ์ 2566





## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

### (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยมีนางสาวสรารัตน์ ตั้งศิริมงคล เป็นเลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2565 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	เข้าร่วมประชุม/ประชุมทั้งหมด
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นายกนิช บุญยัษฐิติ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2


ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

#### การสรรหา

- พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา

#### การกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งควรใกล้เคียงกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
  - เสนองวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- โดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างครบถ้วน



(นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

22 ธันวาคม 2565

## (2) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

### รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

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

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางสาวปิยดา ดิศวัฒน์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

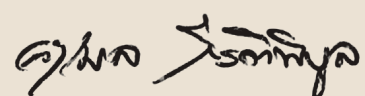
1. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เป็นตัวแทนจากฝ่ายงานต่างๆ และโรงงาน ตามความเหมาะสม

2. กำหนดและทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน การดำเนินงานด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการกำกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัทฯ

3. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของคณะทำงานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และประเมินระดับความเสี่ยงในปัจจุบัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงล่วงหน้า เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

4. พัฒนาบุคลากรภายในบริษัทฯ ให้มีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง เพื่อมุ่งไปสู่วัฒนธรรมองค์กรที่มีความตระหนักต่อความเสี่ยงอยู่ตลอดเวลา

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถและความรอบคอบในการกำกับดูแลกิจการ การพัฒนา และการปฏิบัติตามนโยบายภายใต้หลักธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท รับทราบ



(ศาสตราจารย์ ดร.สุวิมล กิริติพิบูล)

ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

31 มกราคม 2566

### (3) คณะกรรมการลงทุน

#### รายงานคณะกรรมการลงทุน ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และมีนางวันวิสา พวงศิลป์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการลงทุน โดยในปี 2565 มีการประชุมรวม 5 ครั้ง มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

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

ในปี 2565 คณะกรรมการลงทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ทบทวนกรอบนโยบายการลงทุน และพิจารณาแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายการลงทุนที่ได้รับอนุมัติ
2. พิจารณากำหนดแนวทางปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน
3. กำกับดูแลการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน และแผนการลงทุน ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน และนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติ
4. พิจารณาลงทุนในการลงทุนทางเลือก ที่ช่วยส่งเสริมความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. ติดตามและประเมินผลการลงทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อวางแผนการลงทุนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการลงทุนได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้อย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความรอบคอบในการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ

(นางทองอุไร ลิ้มปิติ)

ประธานกรรมการลงทุน

18 มกราคม 2566



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### (1) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท สรุปได้ดังนี้

- งบการเงินของบริษัท จัดทำขึ้นภายใต้นโยบายของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติและสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบายหรือเพิ่มเติมตามมาตรฐานบัญชี ตลอดจนการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการและวินิจฉัยในส่วนต่างๆ ที่จำเป็น เพื่อสะท้อนผลการดำเนินงานที่เป็นจริงให้ถูกต้องตามที่ควร

- บริษัท มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติสั่งจ่าย การบันทึกรายการด้านบัญชี ข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลทรัพย์สินตามหลักการดูแลควบคุมกิจการที่ดี เพื่อให้สามารถตรวจสอบรายการที่เกิดขึ้นได้

- บริษัท กำหนดวิธีการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลความลับของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือความตั้งใจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อลูกค้า ผู้แทนจำหน่าย ผู้ให้บริการ คู่แข่ง หรือบุคคลภายนอกอื่น นอกเหนือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยปกติของธุรกิจ หรือข้อมูลที่เผยแพร่ทั่วไป

- บริษัท มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานพนักงาน เพื่อป้องกันการปฏิบัติงานในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ

- บริษัท มีการประเมินและติดตามข่าวสารเหตุการณ์ปัจจุบัน ที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง เพื่อพิจารณาหามาตรการในการลดความเสี่ยง

การควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ต่างๆ กำหนดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบเกี่ยวกับงาน

ควบคุมภายใน มุ่งเน้นให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานทางการเงินและรายงานอื่นๆ ที่มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ทันเวลา รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

บริษัท ได้มีการปรับปรุงขั้นตอนและระบบต่างๆ เพิ่มเติมเพื่อส่งเสริมการควบคุมภายในและช่วยให้กระบวนการตรวจสอบมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้

คณะกรรมการบริษัท จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามข้อกำหนดและกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเชื่อถือได้ รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ไม่มีความสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้มีความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ ให้ทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมายระเบียบต่างๆ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอ้างอิงกรอบการควบคุมภายในตามหลักมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้

## 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี ภายใต้กรอบธรรมาภิบาลบริษัทฯ และมีการจัดโครงสร้างองค์กรโดยเน้นการแบ่งแยกตามหน้าที่อย่างชัดเจน รวมทั้งตารางอำนาจการอนุมัติตามสายการบังคับบัญชา และได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจัดให้พนักงานทุกระดับในองค์กรรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ในการปฏิบัติงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการแจกจ่ายให้กับพนักงาน มีติดประกาศ ประชาสัมพันธ์ภายใน ให้พนักงานทุกคนได้รับทราบและปฏิบัติ มีแนวทางการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรง การรักษาวินัยบรรณ และเรื่องจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนมีการส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรม เป็นตัวอย่างที่ดี (Role Model) ส่งเสริมให้เกิดจิตสำนึกที่ดี เพื่อให้บุคลากรในกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรปฏิบัติงานอย่างมีความรู้ความสามารถ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ในทุกส่วนงาน เพราะเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยสนับสนุนให้การทำงานขององค์กรประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ด้วยทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดเพื่อให้เกิดความยั่งยืนต่อองค์กร

## 2. การบริหารประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรที่พนักงานต้องปฏิบัติตามซึ่งมีการประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กรและการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นระบบผ่านคณะทำงานของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกรอบนโยบาย เพื่อเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ดูแลให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในระดับองค์กรและมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด ถือเป็นหน้าที่

รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการนำกระบวนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) มาใช้ในการบริหารจัดการภายใต้สถานการณ์โควิด 19 เพื่อประเมินแนวทางการปฏิบัติงาน สื่อสารแก่พนักงาน พร้อมเตรียมทรัพยากรและระบบงานต่างๆ ให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องปลอดภัย และไม่มีผลกระทบกับเป้าหมายที่สำคัญ

บริษัทฯ ได้บริหารความเสี่ยงในเชิงปฏิบัติการโดยดำเนินการผ่านระบบการรับรองต่างๆ ตามมาตรฐานสากลและด้านความปลอดภัยของอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน ISO 9001 (ระบบการบริหารงานคุณภาพ), ISO 14001 (ระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม), ISO/IEC 17025 (ระบบบริหารจัดการคุณภาพห้องปฏิบัติการ), GMP (วิธีการปฏิบัติที่ดีในการผลิตอาหาร), HACCP (การวิเคราะห์อันตรายวิกฤตในการผลิตอาหาร), BRC (Global Standard for Food Safety), Kosher (การผลิตอาหารโคเชอร์), Halal (การผลิตอาหารฮาลาล), AEOs (มาตรฐานความปลอดภัยของผู้ประกอบการส่งออก-กรมศุลกากร)

ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นหนึ่งในความเสี่ยงหลักที่สำคัญขององค์กร ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการประเมินและระบุถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว รวมทั้งติดตามผลและรายงานสถานะความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทันทั่วถึงและดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในที่ชัดเจนและเหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะของกิจการ มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งการวัดประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผลการปฏิบัติงานในทุกระดับ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการรักษาความปลอดภัยและดูแลป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ ไม่ให้สูญหายหรือใช้ไปในทางที่ไม่เหมาะสม มีมาตรการป้องกันไม่ให้



นำโอกาสหรือประโยชน์ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งกำหนดบุคลากรภายในองค์กร เพื่อดูแลรับผิดชอบระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงานอย่างชัดเจน ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารโดยมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้การตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กรรมการ และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ บนพื้นฐานข้อมูลที่มีความถูกต้องเพียงพอ เชื่อถือได้และทันต่อสถานการณ์ โดยข้อมูลที่สำคัญและทั่วไปของบริษัทฯ จะเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ผ่านเว็บไซต์ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และระเบียบปฏิบัติ เรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และมีการสื่อสารให้พนักงานได้เข้าใจถึงนโยบาย ระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญอย่างชัดเจนผ่านทุกช่องทางของบริษัทฯ รวมทั้งมีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนโดยสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทุจริตได้อย่างปลอดภัย และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการ เรื่องร้องเรียนอย่างชัดเจนภายในเวลาที่เหมาะสม โดยแจ้งไว้ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือแจ้งมายังคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผ่านช่องทางอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ ได้แจ้งไว้ในรายงานประจำปี สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลจำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ นำส่งให้คณะกรรมการบริษัทฯ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด มีการประเมินประสิทธิภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งที่มีการประชุม มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีรายละเอียด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้เป็นหมวดหมู่ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด มีระบบการสำรองข้อมูล และมีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร

เกี่ยวกับรายงานของผู้สอบบัญชี ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นโยบายการบัญชี การควบคุมภายใน และการเปิดเผยรายการระหว่างกัน เป็นต้น ตลอดจนบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและสื่อสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีกระบวนการสื่อสารสารสนเทศที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอในการตัดสินใจ ทั้งในระดับหน่วยงาน และในระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารนั้นถูกต้องเหมาะสมเป็นประโยชน์น่าเชื่อถือ มีช่องทางการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถติดต่อสื่อสารได้ทั่วทั้งบริษัทฯ ในข้อมูลที่สำคัญ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด19 บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการด้านสารสนเทศสนับสนุนการทำงานให้สามารถปรับตัวตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างทันท่วงทีและดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานที่บ้านได้อย่างมีประสิทธิภาพและปลอดภัย เสมือนปฏิบัติงานในสถานการณ์ปกติ

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ ได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุของความแตกต่างและปรับกลยุทธ์ให้เป็นไปตามที่ต้องการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระ ทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษา ตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบตามแผนงานประจำปี และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไข และติดตามการแก้ไขดังกล่าวให้บรรลุผล

## (2) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทางคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ( ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้มีการเพิ่มเติมหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องการพิจารณานโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัท วัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำเสนอขออนุมัติกับคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งทำการสอบทานการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าว มีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท น้อยที่สุด ตลอดจนสามารถรับเรื่องแจ้งเบาะแส การกระทำอันทุจริต ที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระในการดำเนินงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในเกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งนี้ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ด้าน ดังกล่าวข้างต้น และจากการรายงานผลการตรวจสอบประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวมบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องจนบรรลุผลสำเร็จของงาน ถึงแม้ว่ามีกิจกรรมบางกิจกรรมที่ควรปรับปรุง หน่วยงานผู้รับการตรวจได้ตรวจสอบและดำเนินการปรับปรุงในเรื่องดังกล่าว ตลอดจนได้แจ้งผลการตรวจสอบต่อฝ่ายบริหารให้รับทราบ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานหรือระบบงานในหน่วยงานของตน ซึ่งผู้ตรวจสอบได้มีการเข้าตรวจติดตามผลอีกครั้งพบว่า หน่วยงานที่เข้าตรวจติดตามผลนั้นได้มีการปรับปรุงและแก้ไข อย่างเหมาะสมและมีแนวโน้มที่ดีขึ้น ดังนั้นจึงสามารถให้ความเชื่อมั่นได้อย่างเพียงพอว่า หน่วยงานผู้รับการตรวจจะสามารถดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายในหน่วยงานของตนตามที่ได้ตั้งไว้ อย่างไรก็ตาม ประสิทธิภาพของการควบคุม

ภายในอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อบทบาทหน้าที่หรือการปฏิบัติงานได้

## (3) งานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นร่วมกันกับกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน และตระหนักดีว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม อาจจะไม่สามารถรับประกันได้ทั้งหมดต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญ แต่ก็สามารถป้องกันหรือรับประกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ส่วนงานด้านการบริหารภายในขึ้นตรงต่อกรรมการผู้อำนวยการของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย หรือเลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปัจจุบันคือ นางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถในการเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญในการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอ เหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการและระบบงานต่างๆ ตามแผนงานตรวจสอบภายในที่อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการวางแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี จัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากความเสี่ยง (Risk-Based Audit) การบริหารความเสี่ยงขององค์กร ความเสี่ยงจากการต่อต้านการคอร์รัปชัน และประเด็นจากการตรวจสอบที่ผ่านมา ซึ่งได้มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมาไม่พบประเด็นข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม 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)			นโยบายการกำหนดราคา และความสมเหตุสมผล ของรายการ
			2565	2564	2563	
1. บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	บริษัทร่วม เงินลงทุน 39%	ซื้อวัตถุดิบและ วัสดุ เงินปันผล รับ	518 51	597 74	638 78	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
2. บริษัท ชันโก แมชชีน เนอรี่ จำกัด	บริษัทร่วม เงินลงทุน 35%	ซื้อสินค้า ซื้อเครื่องจักร และอุปกรณ์	0.2 7	0.7 2	3 3	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ราคาที่ตกลงร่วมกันตาม เงื่อนไขทางธุรกิจปกติ
3. บริษัท เพรซิเดนท์ฟูดส์ (คัมโบเดีย) จำกัด	บริษัทร่วมเงิน ลงทุน 30%	ขายสินค้า รายได้อื่น	52 5	92 9	116 10	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
4. บริษัทไทยอินสแตนท์ โปรดักส์ จำกัด	บริษัทร่วม เงินลงทุน 25%	ซื้อวัตถุดิบ ดอกเบียร์	24 0.4	14 0.4	16 0.1	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ตามอัตราปกติในสัญญา
5. บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทอื่น เงินลงทุน 10%	ซื้อวัตถุดิบและ วัสดุ เงินปันผลรับ	27 8	25 7	30 7	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
6. บริษัท สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง (มหาชน) ("SPI")	ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่/ กรรมการร่วม	ค่าพลังงานและ สาธารณูปโภค เงินปันผลรับ ดอกเบียร์	309 6 0.3	220 5 0.2	181 5 0.1	ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
7. บริษัท สหพัฒนาฟูด จำกัด (มหาชน) ("SPC")	ผู้ถือหุ้น/ กรรมการร่วม	ขายสินค้า ค่าส่งเสริม การขาย	10,465 2	9,808 1	9,363 2	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาตามสัญญาที่เป็นไปตาม เงื่อนไขธุรกิจปกติ
8. บริษัท จิมส์กรุ๊ป จำกัด	ผู้ถือหุ้น/ กรรมการร่วม	ขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ	6 174	0.9 134	0.2 176	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น ราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด โดยคำนึงถึงปริมาณการซื้อ
9. บริษัท นอร์ทเทิร์น เทคโนโลยี จำกัด	ผู้ถือหุ้น/ กรรมการร่วม	ซื้อเครื่องจักร และอุปกรณ์ ซื้อสินค้า	38 4	27 4	53 2	ราคาที่ตกลงร่วมกันตาม เงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
10. บริษัท ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีดีบี จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้น/ กรรมการร่วม	ค่างานวิจัย/ โฆษณาสินค้า	50	51	79	ราคาตามสัญญาที่เป็นไปตาม เงื่อนไขธุรกิจปกติ

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนั้น ผู้ตรวจสอบบัญชีได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นรายการซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวเนื่องกับการซื้อขายสินค้าและบริการ ซึ่งรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันโดยเป็นไปตามธุรกิจปกติทางการค้า และได้รายงานธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

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

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในระหว่างปี /งวด ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบพร้อมทั้งงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการที่เกิดขึ้น

ในกรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ มีนโยบายนำเรื่องดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขนาดรายการที่เกิดขึ้น

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันที่แตกต่างจากความเห็นของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกัน กรณีที่บริษัทฯ มีรายการซื้อ/ขาย สินค้าและบริการระหว่างกัน ให้ใช้ราคาเช่นเดียวกับที่คิดกับบุคคลภายนอก กรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอก ภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน หรืออาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งว่าจ้างโดยบริษัทฯ หรือบริษัทในกลุ่มมาทำการเปรียบเทียบราคาสำหรั้งรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าว สมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ และการเปิดเผยรายการระหว่างกันทุกรายไตรมาส เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกัน

### นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทฯ จะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตว่าจะเป็นไปด้วยความสมเหตุสมผลและมีอัตราผลตอบแทนที่ยูติธรรม อย่างไรก็ตามเนื่องจากรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นรายการที่ดำเนินไปตามธุรกิจปกติ ประกอบกับบริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการในธุรกิจที่เสริมซึ่งกันและกัน ดังนั้น รายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันยังมีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยบริษัทฯ ยังคงยึดถือความสมเหตุสมผลและคำนึงถึงความเหมาะสมในเงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรมเป็นหลัก





**ผัดหมี่**  
**อร่อย**

**LESS SODIUM**

เอาใจสายรักสุขภาพ  
**โซเดียมน้อย**  
อร่อยเหมือนเดิม

ลองเลย!





## ส่วนที่ 3

### งบการเงิน



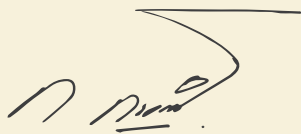
## รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน

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

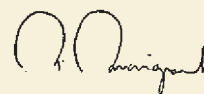
นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

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 2565 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายพิพัฒ พะเนียงเวทย์  
ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร



ดร.พจน์ พะเนียงเวทย์  
กรรมการผู้อำนวยการ



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยการแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวมเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการรับรู้รายได้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 รายได้จากการขายเป็นรายการบัญชีที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินและส่งผลกระทบ โดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัทประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายทั้งในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีเงื่อนไขการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกันดังนั้นก็จึงเกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่ออกแบบไว้สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อตกลงการขายของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่นซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้วและหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องการเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าวและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

**ธภัฏ จิตพิทักษ์**

สาธิตา รัตนานุรักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2566



## งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	3,827,284,867	3,588,586,370	1,906,524,347
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 8	3,923,814,857	3,649,020,062	2,465,523,613
สินค้าคงเหลือ	9	2,685,218,690	1,907,395,771	886,655,652
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	8,404,899,631	8,484,454,624	3,156,972,234
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		229,371,542	98,635,529	95,561,878
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>19,070,589,587</b>	<b>17,728,092,356</b>	<b>8,301,205,281</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	6,927,797	8,000,000	6,927,797
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11	1,000,000,000	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก	12	500,000,000	500,000,000	500,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	3,644,019,305
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	3,355,755,524	3,269,268,291	653,173,729
เงินลงทุนในการร่วมค้า	15	34,788,362	31,346,410	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	9,895,226,387	9,785,366,623	6,517,968,673
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	52,999,200
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	411,008,396	406,403,397	431,868,369
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17	8,335,172,658	8,594,919,979	2,876,497,121
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20	108,667,045	84,035,577	7,254,173
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร		-	5,246,901	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	19,306,083	21,584,212	4,315,933
ค่าความนิยม		-	1,219,147	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27	80,644,742	41,855,372	17,256,697
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		62,252,166	16,340,615	5,090,885
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>23,809,749,160</b>	<b>22,765,586,524</b>	<b>14,717,371,882</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>42,880,338,747</b>	<b>40,493,678,880</b>	<b>22,512,605,109</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8, 19	2,239,904,956	2,070,894,559	1,269,444,929
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8, 20	45,783,111	35,480,073	3,968,097
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		343,421,583	370,699,730	119,341,974
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		30,136,800	-	-
โบนัสค้างจ่าย		323,263,390	340,829,133	159,902,599
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	8	345,787,848	342,280,356	159,490,315
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		81,533,492	75,502,260	39,062,364
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>3,409,831,180</b>	<b>3,235,686,111</b>	<b>1,751,210,278</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8, 20	64,098,111	48,944,122	3,418,766
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	961,640,643	982,520,085	627,025,764
หนี้สินไม่หมุนเวียน		4,402,504	3,989,512	-
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>1,030,141,258</b>	<b>1,035,453,719</b>	<b>630,444,530</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>4,439,972,438</b>	<b>4,271,139,830</b>	<b>2,451,196,770</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
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)	(1,378,557,237)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22 39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	29,800,015,759	28,106,865,737	19,379,960,672	18,533,929,211
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	243,644,027	366,849,815	385,327,474	445,812,476
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	29,746,769,201	28,176,824,967	20,846,954,798	20,061,408,339
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ				
บริษัทย่อย	8,693,597,108	8,045,714,083	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	38,440,366,309	36,222,539,050	20,846,954,798	20,061,408,339
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	42,880,338,747	40,493,678,880	23,228,609,606	22,512,605,109
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กำไรขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	8, 28, 30	26,481,734,752	24,457,039,812	15,832,073,257
รายได้เงินปันผล		91,716,919	72,401,673	726,504,691
รายได้อื่น				
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		87,672,084	65,193,440	21,048,857
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		12,071,893	11,425,599	4,277,283
อื่น ๆ	8	170,084,431	228,296,121	129,496,906
รวมรายได้อื่น	23	269,828,408	304,915,160	154,823,046
<b>รวมรายได้</b>		26,843,280,079	24,834,356,645	16,713,400,994
<b>ค่าใช้จ่าย</b>	26			
ต้นทุนขาย	8	18,876,241,590	16,126,932,039	13,113,136,573
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	8	1,933,648,989	1,934,589,992	520,692,961
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8	2,031,590,227	1,939,136,522	1,187,194,782
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		22,841,480,806	20,000,658,553	14,821,024,316
<b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>		4,001,799,273	4,833,698,092	1,892,376,678
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	14, 15	164,170,736	237,729,102	-
รายได้ทางการเงิน	24	421,660,180	338,139,334	233,863,482
ต้นทุนทางการเงิน	25	(3,963,320)	(2,895,615)	(344,406)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		4,583,666,869	5,406,670,913	2,125,895,754
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27	(622,821,264)	(681,408,867)	(200,398,438)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		3,960,845,605	4,725,262,046	1,925,497,316

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ				
	(84,149,263)	(4,848,882)	-	-
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น -				
สุทธิจากภาษีเงินได้				
27	(33,132,203)	(21,585,835)	(19,894,870)	(13,669,226)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
	(117,281,466)	(26,434,717)	(19,894,870)	(13,669,226)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
27	(6,025,204)	196,955	11,703,559	196,955
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น -				
สุทธิจากภาษีเงินได้				
	(86,545,464)	54,426,050	(63,518,540)	5,883,347
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้				
	(92,570,668)	54,623,005	(51,814,981)	6,080,302
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
	(209,852,134)	28,188,288	(71,709,851)	(7,588,924)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>				
	3,750,993,471	4,753,450,334	1,853,787,465	2,678,912,394
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ				
	2,785,919,963	3,574,644,358	1,925,497,316	2,686,501,318
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
	1,174,925,642	1,150,617,688		
	3,960,845,605	4,725,262,046		
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
	2,638,185,240	3,603,383,810	1,853,787,465	2,678,912,394
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
	1,112,808,231	1,150,066,524		
	3,750,993,471	4,753,450,334		
<b>กำไรต่อหุ้น</b>				
29				
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
	8.45	10.84	5.84	8.15
<b>จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)</b>				
	329,704,014	329,704,014	329,704,014	329,704,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## จบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้อู้ (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

[illegible]

## หมายเหตุประกอบเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



## งบกระแสเงินสด

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	4,583,666,869	5,406,670,913	2,125,895,754	2,990,875,157
ปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	16, 17, 20	1,162,626,694	1,213,684,060	506,194,039
ค่าตัดจำหน่าย	18	5,001,106	5,846,353	2,106,491
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(12,071,893)	(11,425,599)	(4,277,283)
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		38,440,984	(12,022,144)	16,586,411
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้		1,061,443	5,765,730	629,228
ขาดทุนจากการด้อยค่าค่าความนิยม		-	40,787,572	-
กำไรจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย		(633,804)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	(52,904,278)	-
ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ (โอนกลับ)		(263,872)	773,928	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	13.1	-	-	4,000,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14.1	-	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน		33,867,372	42,040,298	12,857,785
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	7	755,310	(1,743,945)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17	118,446	-	118,446
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	(4,604,999)	-	(4,604,999)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14.1	(157,389,492)	(234,476,130)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	15	(6,781,244)	(3,252,972)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	13.1	-	-	(598,581,916)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	14.1	-	-	(60,927,130)
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน		(81,018,919)	(61,948,673)	(59,105,645)
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		(10,698,000)	(10,453,000)	(7,890,000)
ดอกเบี้ยรับ		(421,660,180)	(338,139,334)	(233,863,482)
ต้นทุนทางการเงิน		3,963,320	2,895,615	344,406
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		93,168,233	82,306,919	61,132,890
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		5,227,547,374	6,074,405,313	1,760,614,995
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(248,126,988)	(362,467,488)	(71,295,674)
สินค้าคงเหลือ		(777,559,047)	(487,226,769)	(129,307,581)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(128,398,924)	7,605,717	(59,299,028)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(39,445,503)	(1,208,868)	104,443
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		51,772,892	209,776,300	(34,695,801)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,031,232	(19,582,319)	(2,154,776)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		412,992	159,110	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		(122,541,896)	(104,866,017)	(73,919,069)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		3,969,692,132	5,316,594,979	1,390,047,509
จ่ายภาษีเงินได้		(656,256,250)	(661,678,931)	(237,796,345)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>3,313,435,882</b>	<b>4,654,916,048</b>	<b>1,152,251,164</b>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				1,908,897,991



## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝากเพิ่มขึ้น	12	-	(500,000,000)	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น		(13,160,546,317)	(15,798,058,388)	(5,114,324,215)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง		13,240,101,310	15,080,347,305	5,318,195,279
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	8.2	1,072,203	-	1,072,203
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	11	(1,000,000,000)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น		(5,773,116,405)	(8,537,637,027)	(3,334,593,428)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง		5,441,351,199	7,223,502,881	2,734,653,279
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	13	-	-	(51,270,300)
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	14.1	-	(412,500,000)	-
เงินสลับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14.1	-	393,940,547	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	13.1	-	-	598,581,916
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	14.1	60,927,130	90,856,656	60,927,130
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	15	3,217,500	1,725,750	-
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน		80,938,872	61,935,770	59,092,314
เงินปันผลรับจากตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		10,698,000	10,453,000	7,890,000
เงินปันผลรับโดยส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย		(514,184,906)	(510,048,083)	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นในกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น		-	-	(52,999,200)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(814,541,496)	(703,998,985)	(393,035,378)
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักรเพิ่มขึ้น		-	(4,704,752)	-
เงินสลับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		15,188,855	12,323,004	6,028,500
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(2,724,488)	(3,346,464)	(60,000)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		49,259,700	(10,110,450)	-
เงินสลับจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		30,136,800	-	-
ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย		-	(962,530)	-
ดอกเบี้ยรับ		394,317,110	291,572,106	213,713,564
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>		<b>(1,937,904,933)</b>	<b>(3,314,709,660)</b>	<b>53,871,664</b>
				<b>(747,158,169)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(47,187,841)	(36,765,726)	(3,826,861)	(3,691,021)
เงินปันผลจ่าย	(1,068,113,586)	(1,401,056,526)	(1,068,113,586)	(1,401,056,526)
จ่ายดอกเบี้ย	(3,963,320)	(2,895,615)	(344,406)	(480,244)
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(1,119,264,747)</b>	<b>(1,440,717,867)</b>	<b>(1,072,284,853)</b>	<b>(1,405,227,791)</b>
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศลดลง	(17,567,705)	(6,319,355)	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>238,698,497</b>	<b>(106,830,834)</b>	<b>133,837,975</b>	<b>(243,487,969)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	3,588,586,370	3,695,417,204	1,772,686,372	2,016,174,341
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี</b>	<b>3,827,284,867</b>	<b>3,588,586,370</b>	<b>1,906,524,347</b>	<b>1,772,686,372</b>

### ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด

ตัดบัญชีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเป็นหนี้สูญ	-	17,658,589	-	17,658,589
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	70,307,779	21,786,329	-	-
เงินปันผลค้างรับ	80,047	12,903	13,331	12,903
เงินปันผลค้างจ่าย	127,420	185,534	127,420	185,534
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	103,051,834	58,690,841	36,840,068	46,383,636
ลูกหนี้จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	45,634,135

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

# หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

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

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของ การถือหุ้น	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท ไทยชันฟู๊ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้และเป็น ผู้แทนจำหน่ายขนมปัง	ไทย	52.08	52.08
บริษัท ไทย อันเป่า ผลิตภัณฑ์ กระดาษ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำ ด้วยกระดาษ	ไทย	51.00	51.00
บริษัท ไดอิจิแพคเกจจิ้ง จำกัด	ผลิตและจำหน่าย สินค้าสิ่งพิมพ์ ประเภทบรรจุภัณฑ์และให้บริการ บรรจุสินค้าบริโภคต่างๆ	ไทย	50.10	50.10
บริษัท คาลอล ไทยเพรซิเดนท์ฟู๊ดส์ (บีดี) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป	บังคลาเทศ	55.00	55.00
บริษัท เพรซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้ง	ไทย	60.00	60.00
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟู๊ดส์ (ฮังการี) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป	ฮังการี	65.00	65.00
บริษัท เพรซิเดนท์ โคราคูเอ็น จำกัด	ภัตตาคาร ร้านอาหารและเครื่องดื่ม	ไทย	70.00	70.00
บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอร์รี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเบเกอร์รี่	ไทย	51.99	51.99
บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	ไทย	70.00	70.00
บริษัท อีระวดี ชัคเชส เวนเจอร์ ฟู๊ดส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป	เมียนมาร์	51.00	51.00
บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟู๊ด จำกัด	ตัวแทน นายหน้า	ไทย	59.67	59.67
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย				
บริษัท สยามจริงใจ จำกัด	ขายข้าว	ไทย	99.97	99.97
บริษัท อักษรอาร์ต เปเปอร์คัพ แอนด์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	การพิมพ์	ไทย	-	99.99
บริษัท เพรซิเดนท์ ดี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	ไทย	30.00	30.00
บริษัท เพรซิเดนท์ ฟลาวมิลล์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้ง	ไทย	10.00	10.00

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงเป็นค่าเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ซ) ในการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มเติม (ซื้อหุ้นคืนจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม) ผลต่างระหว่างราคาทุนที่จ่ายซื้อซึ่งสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิได้แสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย”

### 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน





### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อ่านอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### ค่าเช่ารับ

ค่าเช่ารับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้อง

### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

## 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

## 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้านี้อาจระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

วัตถุดิบ วัสดุ อะไหล่และอุปกรณ์สิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าที่เสื่อมสภาพ

## 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้:

	บริษัทฯ		บริษัทย่อย
	<u>ตั้งแต่ปี 2547</u> <u>วิธี</u>	<u>ก่อนปี 2547</u> <u>วิธี</u>	<u>วิธี</u>
<b><u>อาคารที่ได้มาก่อนปี 2544</u></b>			
อาคาร	เส้นตรง 20 ปี	ขอลดลง 20 ปี	เส้นตรง 20 ปี
<b><u>อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปี 2544</u></b>			
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

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนด้วยราคาทุนภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

##### อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.8 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯ ไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

#### 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ 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 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

#### 4.11 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 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 นอกจากนี้ 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 หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

#### 4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น 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 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

### **สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสิทธิประโยชน์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้น

### **สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)**

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสิทธิประโยชน์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสิทธิประโยชน์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า



### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น 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

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา โดยกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงกระแสเงินสดที่ได้มาจากขายหลักประกันที่ถือไว้ หรือส่วนปรับปรุงด้านเครดิตอื่น ๆ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินโอนไปตามสัญญา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.17 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน 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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### 5.1 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

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

### 5.2 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

### 5.3 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสดในมือ	26,022	4,766	1,557	1,727
เงินฝากธนาคาร	3,341,263	3,583,820	1,444,967	1,770,959
ใบรับฝากเงิน	460,000	-	460,000	-
รวม	3,827,285	3,588,586	1,906,524	1,772,686

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เงินฝากประจำและใบรับฝากเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.50 ต่อปี (2564: เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 0.5 ต่อปี)

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,458,563	1,427,762	1,623,579	1,548,238
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	126,964	72,693	137,771	75,121
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,585,527	1,500,455	1,761,350	1,623,359
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้และดอกเบี้ยค้างรับ	623	970	8,407	53,270
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	623	970	8,407	53,270
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8.2)	1,586,150	1,501,425	1,769,757	1,676,629
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,438,523	1,498,060	513,413	534,121
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	776,116	587,601	125,209	134,355
3 - 6 เดือน	34,537	492	1,225	376
6 - 12 เดือน	5,281	-	81	-
มากกว่า 12 เดือน	2,608	1,974	638	271
รวม	2,257,065	2,088,127	640,566	669,123
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,830)	(3,075)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	2,253,235	2,085,052	640,566	669,123
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้และดอกเบี้ยค้างรับ	84,430	62,543	55,201	28,313
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	84,430	62,543	55,201	28,313
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	2,337,665	2,147,595	695,767	697,436
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	3,923,815	3,649,020	2,465,524	2,374,065

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 120 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	3,075	21,820	-	17,001
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	755	(1,744)	-	-
ตัดจำหน่าย	-	(17,001)	-	(17,001)
ยอดคงเหลือปลายปี	3,830	3,075	-	-

## 8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

### 8.1 รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าหรือเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติทางธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขาย	-	-	578,688	517,682	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	-	-	598,582	586,605	ตามอัตราประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	-	-	41,788	40,369	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและ	-	-	4,126,771	3,211,024	ราคาใกล้เคียงกับราคา
ค่าใช้จ่ายในการผลิต					ตลาดโดยคำนึงถึง
(รวมอยู่ในต้นทุนขาย)					ปริมาณการซื้อขาย
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-	-	164,896	146,722	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
(รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการ					
ขายและบริหาร)					
ขายอุปกรณ์	-	-	-	45,634	ราคาที่ตกลงร่วมกัน



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
รายได้จากการขาย	57,438	92,533	51,907	92,506	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	-	-	60,927	90,857	ตามอัตราประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	5,253	9,539	5,231	9,521	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและ ค่าใช้จ่ายในการผลิต (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)	542,003	611,841	99,451	180,762	ราคาใกล้เคียงกับราคา ตลาดโดยคำนึงถึง ปริมาณการซื้อ
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	6,514	1,695	6,514	1,695	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับการร่วมค้า					
รายได้จากการขาย	2,968	1,960	-	-	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่ง ใกล้เคียงกับราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	3,473	2,449	-	-	ราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่ง ใกล้เคียงกับราคาตลาด
เงินปันผลรับ	3,218	1,726	-	-	ตามอัตราประกาศจ่าย
ซื้อวัตถุดิบ	97	162	-	-	ราคาใกล้เคียงกับราคา ตลาดโดยคำนึงถึง ปริมาณการซื้อ
รายการธุรกิจกับบริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการขาย	10,505,573	9,847,893	10,468,289	9,813,119	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้น
เงินปันผลรับ	16,197	12,561	16,197	12,561	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับและรายได้อื่น	8,783	3,709	6,701	503	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบและ ค่าใช้จ่ายในการผลิต (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)	530,368	395,334	487,190	337,177	ราคาใกล้เคียงกับราคา ตลาดโดยคำนึงถึง ปริมาณการซื้อ
ค่านายหน้าและอื่น ๆ (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการ ขายและบริหาร)	60,758	61,020	10,357	12,445	ราคาตามสัญญา
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	38,236	27,156	36,596	27,011	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

## 8.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นปี

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
(หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	192,179	182,229
บริษัทร่วม	20,763	36,356	20,426	36,069
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,565,387	1,465,069	1,557,152	1,458,331
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>1,586,150</b>	<b>1,501,425</b>	<b>1,769,757</b>	<b>1,676,629</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
(หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	424,368	421,893
บริษัทร่วม	124,633	99,980	9,952	8,593
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	36,796	23,404	26,741	15,492
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>161,429</b>	<b>123,384</b>	<b>461,061</b>	<b>445,978</b>
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	66,560	56,977	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,209)	(21,041)	-	-
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</b>	<b>42,351</b>	<b>35,936</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
	24,192	21,648	24,192	21,648
<b>รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>24,192</b>	<b>21,648</b>	<b>24,192</b>	<b>21,648</b>

### เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่		ยอดคงเหลือ ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565	
	ในระหว่างปี		ในระหว่างปี	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
<b>บริษัทร่วม</b>				
บริษัท ไทย อินสแตนซ์ โพรดัคส์ จำกัด	8,000	-	(1,072)	6,928
<b>รวม</b>	<b>8,000</b>	<b>-</b>	<b>(1,072)</b>	<b>6,928</b>

### 8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	165	153	69	53
ผลประโยชน์หลังออกจากงานและ ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	4	6	-	-
<b>รวม</b>	<b>169</b>	<b>159</b>	<b>69</b>	<b>53</b>

### 9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	583,726	419,369	(1,021)	(1,285)	582,705	418,084
สินค้าระหว่างผลิต	67,536	78,346	-	-	67,536	78,346
วัตถุดิบ	1,385,929	967,842	-	-	1,385,929	967,842
วัสดุ	242,544	192,373	-	-	242,544	192,373
สินค้าระหว่างทาง	277,555	134,684	-	-	277,555	134,684
อะไหล่และอุปกรณ์						
สิ้นเปลือง	128,950	116,067	-	-	128,950	116,067
รวม	2,686,240	1,908,681	(1,021)	(1,285)	2,685,219	1,907,396

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	294,294	244,965	-	-	294,294	244,965
วัตถุดิบ	324,935	280,438	-	-	324,935	280,438
วัสดุ	204,178	167,727	-	-	204,178	167,727
สินค้าระหว่างทาง	24,839	28,084	-	-	24,839	28,084
อะไหล่และอุปกรณ์สิ้นเปลือง	38,410	36,134	-	-	38,410	36,134
รวม	886,656	757,348	-	-	886,656	757,348

## 10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

	งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท)	
			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	2,268,460	2,638,735	739,889	1,251,299
หุ้นกู้ ใบรับฝากเงิน ตัวแลกเงิน	3,467,125	2,569,483	890,812	313,280
หุ้นบริมสิทธิที่กำหนดระยะเวลาไปก่อน	200,857	185,416	111,587	103,086
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	2,893,396	3,342,073	1,501,184	1,758,526
หุ้นกู้ ใบรับฝากเงิน ตัวแลกเงินหรือตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชน	3,651,746	3,973,235	2,666,359	2,512,189
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์				
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	497,649	494,145	497,649	494,145
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	117,900	114,750	117,900	114,750
ตราสารทุนอื่น ๆ	1,252,198	1,369,255	815,079	842,778
ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน				
บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด	313,664	302,358	313,664	302,358
บริษัทอื่น ๆ	91,227	71,557	44,840	57,651
ตราสารทุนต่างประเทศ	36,960	55,563	33,572	55,563
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์				
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคมดิจิทัล	94,099	165,233	85,131	106,245
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท	85,870	87,968	80,862	81,367
กองทุนอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าโลตัส รีเทล โกรท	71,257	84,857	66,921	74,547
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เช่าไฮโครเจน	380,000	-	200,000	-
อื่น ๆ	337,704	384,980	305,586	309,379
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	280,497	452,509	146,627	171,307
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	1,958,089	1,877,666	862,512	864,112
หน่วยลงทุนในกองทุนทรัสต์	172,875	-	172,875	-
หุ้นบริมสิทธิ	107,061	100,010	-	-
ตัวเงินแปลงสภาพ	21,492	-	21,492	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (หมายเหตุ 35)	-	29	-	-
<b>รวม</b>	<b>18,300,126</b>	<b>18,269,822</b>	<b>9,674,941</b>	<b>9,412,582</b>
จัดประเภทเป็น				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,404,900	8,484,455	3,156,972	3,360,843
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9,895,226	9,785,367	6,517,969	6,051,739

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนและเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทได้มีการขายเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนบางบริษัท มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ขาย มีจำนวนรวม 2,255.0 ล้านบาท (2564: 2,039.8 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 1,418.7 ล้านบาท (2564: 1,156.1 ล้านบาท) และผลสะสมของขาดทุนที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 39.0 ล้านบาท (2564: 81.9 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 28.7 ล้านบาท (2564: 37.1 ล้านบาท) ได้โอนเข้าไปรับรู้ในกำไรสะสมแล้ว

นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทได้รับเงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นจำนวน 80.6 ล้านบาท (2564: 67.3 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวน 58.7 ล้านบาท (2564: 47.9 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้นำพันธบัตรรัฐบาลทั้งหมดซึ่งมีอายุเกิน 1 ปี จำนวนประมาณ 53 ล้านบาท (2564: 45 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการ 47 ล้านบาท (2564: 39 ล้านบาท) ไปใช้เป็นหลักค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำของกลุ่มบริษัท

#### 11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะยาวซึ่งมีวัตถุประสงค์เฉพาะแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (“ผู้กู้”) เป็นจำนวน 1,000 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน กำหนดชำระคืนภายใน 18 เดือนนับจากวันเบิกรับเงินกู้และผู้กู้สามารถขอขยายระยะเวลาชำระคืนได้อีก 8 เดือน รวมกำหนดชำระคืนภายใน 26 เดือนนับจากวันเบิกรับเงินกู้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าวของบริษัทย่อยของผู้กู้ และค้ำประกันโดยการจำนองหุ้นสามัญในบริษัทย่อยของผู้กู้ ภายใต้สัญญาเงินกู้อย่างนี้ ผู้กู้ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ในสัญญา เช่น การดำรงบัญชีเงินสำรองเพื่อการชำระดอกเบี้ย เป็นต้น

#### 12. ลูกหนี้ตามสัญญาขายฝาก

ในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามแห่ง (“ผู้ซื้อ”) ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายฝากทรัพย์สินกับบริษัทแห่งหนึ่ง (“ผู้ขาย”) ในราคา 2,000 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นสัดส่วนของบริษัทฯ จำนวน 500 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 12 ต่อปี และจ่ายชำระดอกเบี้ยปีละครั้ง ผู้ขายมีสิทธิไถ่ถอนสินทรัพย์ดังกล่าวภายในระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่จดทะเบียนขายฝากทรัพย์สินกับสำนักงานที่ดิน และตามเงื่อนไขอื่นที่ระบุในสัญญา ในกรณีที่มีการผิดนัดการชำระดอกเบี้ย ผู้ขายจะต้องส่งมอบสินทรัพย์ให้แก่ผู้ซื้อตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญา โดยผู้ซื้อและผู้ขายได้จดทะเบียนขายฝากทรัพย์สินกับสำนักงานที่ดินแล้วในเดือนมิถุนายน 2564

### 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

#### 13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท (ลักษณะธุรกิจ)	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย : พันบาท) เงินปันผลรับ ในระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท ไทยซันฟู้ดส์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายน้ำผลไม้และเป็นผู้แทน จำหน่ายขนมปัง)	50 ล้านบาท	50 ล้านบาท	52.08	52.08	26,038	26,038	781	781
บริษัท ไทย อันเปา ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ ซึ่งทำด้วย กระดาษ)	20 ล้านบาท	20 ล้านบาท	51.00	51.00	10,200	10,200	15,300	20,400
บริษัท ไดอิชิ แพลกเจิ้ง จำกัด (ผลิตและจำหน่าย สินค้าสิ่งพิมพ์ประเภท บรรจุภัณฑ์และให้บริการบรรจุสินค้า บริโภคต่างๆ)	150 ล้านบาท	150 ล้านบาท	50.10	50.10	75,721	75,721	54,484	60,120
บริษัท คลอด ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ (บีดี) จำกัด (ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป)	630 ล้านบาท	630 ล้านบาท	55.00	55.00	142,150	142,150	-	-
บริษัท เพรซิเดนท์ฟลาวมิลล์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายแป้งสาลี)	600 ล้านบาท	600 ล้านบาท	60.00	60.00	360,000	360,000	35,100	44,100
บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟู้ดส์ (ฮังการี) จำกัด (ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป)	2,350 ล้าน โฟรินด์	2,350 ล้าน โฟรินด์	65.00	65.00	209,185	209,185	13,953	33,017
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	449,206	416,452
บริษัท เพรซิเดนท์ ดีเวนเจอร์ จำกัด (ลงทุนและ/หรือให้กู้ยืมในธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์)	1,105 ล้านบาท	1,105 ล้านบาท	70.00	70.00	773,500	773,500	27,073	9,050
บริษัท อีระวดี ชัคเชส เวนเจอร์ ฟู้ดส์ จำกัด (ผลิตและจำหน่ายขนมปังสำเร็จรูป)	10 ล้าน เหรียญ สหรัฐ	10 ล้าน เหรียญ สหรัฐ	51.00	51.00	211,721	160,451	-	-
บริษัท เพรซิเดนท์อินเตอร์ฟู้ด จำกัด (ตัวแทน นายหน้า)	3 ล้านบาท	3 ล้านบาท	59.67	59.67	9,622	9,622	2,685	2,685
					3,761,166	3,709,896	598,582	586,605
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(117,146)	(113,147)		
รวม					3,644,020	3,596,749		



ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท อีระวี ชัคเชส เวนเจอร์ ฟุคส์ จำกัด เพิ่มทุนในหุ้นสามัญจำนวน 7,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐ เป็นจำนวนเงิน 7.00 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนครั้งแรกในเดือนมกราคม 2565 เป็นจำนวนเงิน 3.00 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ (เทียบเท่า 117.6 ล้านบาท) และบริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้น เพื่อคงสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม เป็นจำนวน 1.5 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ (เทียบเท่า 51.3 ล้านบาท) และรวมแสดงภายใต้รายการ “เงินลงทุนในบริษัทย่อย” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ในเดือนเมษายน 2565 บริษัท อีระวี ชัคเชส เวนเจอร์ ฟุคส์ จำกัด ได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนครั้งที่ 2 เป็นจำนวนเงิน 3.00 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ และบริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้น เพื่อคงสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม เป็นจำนวน 1.5 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ (เทียบเท่า 53.0 ล้านบาท) ในเดือนพฤษภาคม 2565 และรวมแสดงภายใต้รายการ “เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

### 13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุมใน บริษัทย่อยสะสม		กำไรที่แบ่งให้กับส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		(หน่วย: ล้านบาท)	
							เงินปันผลจ่ายให้กับ ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
	2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท เพอร์ซิเดนท เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)	48.01	48.01	5,567	5,162	820	810	415	385
บริษัท โคอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	49.90	49.90	2,149	2,049	154	178	54	60

### 13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

#### สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	6,597	5,678	1,699	1,953
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,604	5,556	3,184	2,754
หนี้สินหมุนเวียน	1,144	979	393	421
หนี้สินไม่หมุนเวียน	123	115	126	131

#### สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
รายได้	7,627	7,254	2,644	2,422
กำไร	1,707	1,688	325	386
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(49)	4	(8)	19
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1,658	1,692	317	405

#### สรุปรายการกระแสเงินสด

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	บริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,972	1,960	160	362
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(837)	(1,127)	(43)	(262)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(876)	(812)	(114)	(123)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	259	21	3	(23)



บริษัท (ลักษณะธุรกิจ)	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	ทุนเรียก ชำระแล้ว	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย: พันบาท)			
			สัดส่วนเงินลงทุน	มูลค่าตามบัญชี วิธีราคาทุน	มูลค่าตามบัญชี วิธีส่วนได้เสีย	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนใน บริษัทร่วมในระหว่างปี	มูลค่าตามบัญชี วิธีราคาทุน	มูลค่าตามบัญชี วิธีราคาทุน	เงินปันผลรับระหว่างปี	เงินปันผลรับระหว่างปี
			2565 (ร้อยละ)	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท ไทย อินสแตนท์ โปรดัคส์ จำกัด (ผลิตและ จำหน่ายนมสําปะหลัง ข้าว โปด และพืชผลเกษตร)	ไทย	240 ล้านบาท	25.00	21,500	4,109	(993)	21,500	21,500	-	-
บริษัท ไอดีโอ โนมิ รังน้ำ จำกัด (พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และให้กู้ยืม)	ไทย	795.99 ล้านบาท	49.00	390,035	446,239	437,516	-	-	-	-
บริษัท สห แคปปิตอล ทาว เวอร์ จำกัด (ให้เช่าและ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์)	ไทย	2,750 ล้านบาท	25.00	687,500	681,851	(3,275)	412,500	412,500	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างจากการแปลงค่างบ การเงินที่เป็นเงินตรา ต่างประเทศ				-	-	-	(21,099)	674,273	60,927	90,857
				1,339,308	3,363,509	3,267,046	157,390	674,273	60,927	90,857
				1,339,308	3,363,509	3,267,046	157,390	674,273	60,927	90,857
				(7,753)	2,222	-	-	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม- สุทธิ				3,355,756	3,269,268	653,174	653,174	653,174	653,174	653,174

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 4 แห่ง (2564: 4 แห่ง) ซึ่งบันทึกโดยวิธีส่วนได้เสียสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนรวมประมาณ 5.9 ล้านบาทหรือเท่ากับร้อยละ 0.2 ของกำไรสุทธิในงบการเงินรวมสำหรับปี (2564: ส่วนแบ่งกำไร 23 ล้านบาทหรือเท่ากับร้อยละ 0.5) ค่าบวกขึ้นจากการเงินซึ่งยังมิได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมดังกล่าว

ในเดือนกันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยมีทุนจดทะเบียน 2,000 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัดส่วนการลงทุน 15% และ 10% ตามลำดับของทุนจดทะเบียนในบริษัทดังกล่าว บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 ต่อมาบริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มจำนวน และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มเติมในระหว่างงวดเป็นจำนวน 135 ล้านบาทและ 90 ล้านบาทตามลำดับ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นในบริษัทดังกล่าวเต็มจำนวนแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2564

ในเดือนตุลาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้อนุมัติให้ซื้อหุ้นเพิ่มทุนในหุ้นสามัญของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด จำนวน 4,500,000 และ 3,000,000 หุ้น ตามลำดับมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 450 ล้านบาท และ 300 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อกองสัดส่วนการถือหุ้นเท่าเดิม บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นร้อยละ 25 และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ชำระเงินค่าหุ้นเป็นจำนวน 112.5 ล้านบาท และ 75 ล้านบาท ตามลำดับ ในเดือนธันวาคม 2564

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



## 14.2 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

## สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	
	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,849	2,843
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,447	1,699
หนี้สินหมุนเวียน	599	102
หนี้สินไม่หมุนเวียน	27	24
<b>สินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>4,670</b>	<b>4,416</b>
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	39	39
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	1,821	1,722
รายการปรับปรุงในงบการเงินรวม	(7)	(7)
<b>มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม</b>	<b>1,814</b>	<b>1,715</b>

## สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	บริษัท เคอรี่ ฟลาวมิลล์ จำกัด	
	2565	2564
รายได้	4,071	3,009
กำไร	384	461
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>384</b>	<b>461</b>



15. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้านี้เป็นเงินลงทุนในกิจการซึ่งบริษัทย่อยและบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

งบการเงินรวม										(หน่วย: พันบาท)	
การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	มูลค่าตามบัญชีวิธีราคาทุน	มูลค่าตามบัญชีวิธีส่วนได้เสีย	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าระหว่างปีสิ้นสุดวันที่	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าระหว่างปีสิ้นสุดวันที่	เงินปันผลรับระหว่างปีสิ้นสุดวันที่			
บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เอ็นวี ฟู้ดส์ จำกัด	ดำเนินธุรกิจร้านอาหารญี่ปุ่น	15	39	5,850	34,788	31,346	6,781	3,253	-	3,218	1,726
			39	5,850	34,788	31,346	6,781	3,253	-	3,218	1,726
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า				5,850	34,788	31,346	6,781	3,253	-	3,218	1,726

ในเดือนพฤษภาคม 2551 บริษัทย่อยร่วมกับผู้ร่วมลงทุนซึ่งเป็นบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งและบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งได้จัดตั้ง บริษัท เพอร์ซิเดนท์ กรีน เอ็นวี ฟู้ดส์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารญี่ปุ่น โดยบริษัทย่อยดังกล่าวได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวจำนวน 585,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 5.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 39 และได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

## 16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	รวม	ที่ดิน	อาคาร โรงงาน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
ราคาทุน	411,948	411,948	432,808	35,300	468,108
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-	-	(35,300)	(35,300)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(940)	(940)	(940)	-	(940)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	411,008	411,008	431,868	-	431,868

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

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	406,404	406,404	427,264	427,844
ค่าเสื่อมราคา	-	-	-	(580)
การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	4,604	-	4,604	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	411,008	406,404	431,868	427,264

มูลค่ายุติธรรมสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนที่เป็นที่ดินจากการประเมินราคาครั้งล่าสุดโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดมีจำนวนประมาณ 544 ล้านบาท บริษัทฯ เชื่อว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานมีจำนวนไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากราคาประเมินครั้งล่าสุด และมูลค่ายุติธรรมสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนที่เป็นอาคาร โรงงาน ให้เข้ามีจำนวนไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากมูลค่าตามบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

[illegible]

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือ เครื่องใช้และ อุปกรณ์ โรงงานและ สำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สิน ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(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
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,324	8,599	29,489	5,990	384,473	429,875
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(44,235)	(62,795)	(12,687)	-	(119,717)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	69,917	158,574	201,149	-	(429,640)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	217,616	4,224	1,928,690	4,574,233	2,615,625	65,862	237,713	9,643,963
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	68,826	246,459	183,008	4,080	-	502,373
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(43,975)	(60,675)	(12,686)	-	(117,336)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	4,224	1,264,300	3,424,867	2,022,655	51,302	-	6,767,348
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	118	-	-	-	-	-	-	118
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	118	-	-	-	-	-	-	118
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	217,616	-	661,975	1,228,912	547,460	12,651	282,880	2,951,494
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	217,498	-	664,390	1,149,366	592,970	14,560	237,713	2,876,497
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>								
2564 (จำนวน 475 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								511,033
2565 (จำนวน 463 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)								502,373

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 10,616 ล้านบาท และ 9,320 ล้านบาทตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4,574 ล้านบาท และ 3,825 ล้านบาทตามลำดับ)

## 18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เป็นซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>ราคาทุน</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	121,694	60,826
ซื้อเพิ่ม	3,346	554
ปรับผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	5	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	125,045	61,380
ซื้อเพิ่ม	2,725	60
ปรับผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน	(2)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	127,768	61,440
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	97,615	52,545
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,846	2,473
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	103,461	55,018
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,001	2,106
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	108,462	57,124
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	21,584	6,362
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	19,306	4,316

## การกระทบบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	21,584	24,079	6,362	8,281
ข้อเพิ่ม	2,725	3,346	60	554
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(5,001)	(5,846)	(2,106)	(2,473)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(2)	5	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	19,306	21,584	4,316	6,362

## 19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	145,673	114,295	427,237	420,946
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	15,756	9,089	33,824	25,032
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8.2)	161,429	123,384	461,061	445,978
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,711,636	1,634,850	668,224	664,765
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	366,840	312,661	140,160	154,469
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,078,476	1,947,511	808,384	819,234
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,239,905	2,070,895	1,269,445	1,265,212

## 20. สัญญาเช่า

## กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 1 - 6 ปี

สัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาห้ามมิให้นำสินทรัพย์อ้างอิงไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงหรือใช้ประโยชน์ และสัญญาเช่าจำนวนหลายสัญญาระบุสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าและยกเลิกสัญญาเช่า



## 20.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์			
	อาคาร คลังสินค้า	สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้น	33,604	3,934	32,769	70,307
โอนออกไปจัดประเภทใหม่	-	-	(119)	(119)
จำหน่าย	(432)	-	(1,105)	(1,537)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(14,633)	(2,847)	(26,539)	(44,019)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	30,743	4,590	73,334	108,667

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์			
	อาคาร คลังสินค้า	สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	14,896	14,896
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(3,821)	(3,821)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	11,075	11,075
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(3,821)	(3,821)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	7,254	7,254

## 20.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า	114,969	87,633	7,647	11,818
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,088)	(3,209)	(260)	(604)
สุทธิ	109,881	84,424	7,387	11,214
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(45,783)	(35,480)	(3,968)	(3,827)
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	64,098	48,944	3,419	7,387

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	84,424	93,869	11,214	14,905
เพิ่มขึ้น	72,645	27,321	-	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	3,238	2,895	344	480
จ่ายค่าเช่า	(50,426)	(39,661)	(4,171)	(4,171)
ยอดคงเหลือปลายปี	109,881	84,424	7,387	11,214

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 35 ภายใต้วรรณข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

### 20.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	44,019	37,534	3,821	3,821
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	6,489	6,525	2,973	3,498
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์ อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	904	699	463	375
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	13,544	9,514	-	-

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 1 ปี

### 20.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 65.0 ล้านบาท (2564: 57.0 ล้านบาท) (งบเฉพาะกิจการ: 7.3 ล้านบาท 2564: 7.6 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา



## 21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	2565			2564		
	โครงการ			โครงการ		
	ผลประโยชน์ หลังจากออกจากงาน ของพนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน	รวม	ผลประโยชน์ หลังจากออกจากงาน ของพนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน	รวม
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ</b>						
<b>พนักงานต้นปี</b>	905,706	76,814	982,520	920,208	84,871	1,005,079
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :						
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	58,005	5,191	63,196	59,893	6,163	66,056
ต้นทุนดอกเบี้ย	15,396	1,031	16,427	15,126	1,125	16,251
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	1,490	1,490	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(2,860)	(2,860)	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	14,916	14,916	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	5,889	-	5,889	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(96,857)	-	(96,857)	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	99,462	-	99,462	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(106,024)	(16,518)	(122,542)	(89,521)	(15,345)	(104,866)
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	<b>881,577</b>	<b>80,064</b>	<b>961,641</b>	<b>905,706</b>	<b>76,814</b>	<b>982,520</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2565			2564		
	โครงการ		รวม	โครงการ		รวม
	ผลประโยชน์ หลังออกจากงาน ของพนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน		ผลประโยชน์ หลังออกจากงาน ของพนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น ของพนักงาน	
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ</b>						
พนักงานต้นปี	599,404	53,920	653,324	602,920	61,142	664,062
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :						
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	34,775	3,046	37,821	36,205	3,589	39,794
ต้นทุนดอกเบี้ย (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณ การตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	10,091	715	10,806	10,099	814	10,913
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ สมมติด้านประชากรศาสตร์	-	989	989	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ สมมติทางการเงิน	-	(2,483)	(2,483)	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก ประสบการณ์	-	14,000	14,000	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย						
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ สมมติด้านประชากรศาสตร์	5,664	-	5,664	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อ สมมติทางการเงิน	(63,862)	-	(63,862)	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก ประสบการณ์	44,686	-	44,686	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(60,544)	(13,375)	(73,919)	(49,820)	(11,625)	(61,445)
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของ</b>						
พนักงานปลายปี	570,214	56,812	627,026	599,404	53,920	653,324

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 116 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 81 ล้านบาท) (2564: จำนวน 96 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 73 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 4 - 14 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4 - 11 ปี) (2564: 3.68 - 21.04 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4.63 - 12.01 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	1.40 - 4.44	0.50 - 2.04	2.56 - 3.44	1.40 - 1.83
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.60 - 7.00	2.00 - 7.00	3.00 - 6.00	3.00 - 6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 51.57	0 - 57.30	1.43 - 51.57	1.43 - 57.30

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อัตราการเปลี่ยนแปลง			อัตราการเปลี่ยนแปลง		
	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	ในจำนวนพนักงาน	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้นเงินเดือน	ในจำนวนพนักงาน
เพิ่มขึ้น 0.5%	(6)	3	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น 1%	(59)	61	(1)	(38)	39	-
เพิ่มขึ้น 10%	-	-	9	-	-	-
เพิ่มขึ้น 20%	-	-	(44)	-	-	(28)
ลดลง 0.5%	7	(3)	-	-	-	-
ลดลง 1%	67	(55)	1	43	(35)	-
ลดลง 10%	-	-	12	-	-	-
ลดลง 20%	-	-	51	-	-	33





(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อัตราการเปลี่ยนแปลง			อัตราการเปลี่ยนแปลง		
	ในจำนวน			ในจำนวน		
	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้น เงินเดือน	พนักงาน	อัตราคิดลด	อัตราการขึ้น เงินเดือน	พนักงาน
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

**22. ดำรงตามกฎหมาย**

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

**23. รายได้อื่น**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรจากตราสารทุน/ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	23,111	2,221	22,875	1,078
กำไรจากการขายตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	917	17,025	-	6,473
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	87,672	65,193	21,049	47,483
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12,072	11,426	4,277	13,985
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	52,904	-	-
อื่นๆ	146,056	156,146	106,622	107,911
<b>รวม</b>	<b>269,828</b>	<b>304,915</b>	<b>154,823</b>	<b>176,930</b>

## 24. รายได้ทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	28,458	39,730	16,170	29,817
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	70,856	33,572	68,911	33,572
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	42,492	40,026	8,878	12,728
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	108,077	79,504	67,655	46,144
ดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	171,777	145,308	72,250	72,366
<b>รวม</b>	<b>421,660</b>	<b>338,140</b>	<b>233,864</b>	<b>194,627</b>

## 25. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,238	2,896	344	480
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	725	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>3,963</b>	<b>2,896</b>	<b>344</b>	<b>480</b>

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	14,112,672	11,893,140	10,576,247	8,844,527
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	153,811	73,924	49,328	24,862
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	3,964,243	3,942,550	1,819,231	1,762,136
ค่าเสื่อมราคา	1,118,607	1,213,685	506,194	514,854
ค่าใช้จ่ายในการส่งออก	274,700	327,541	273,939	322,651
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	187,346	290,527	119,865	104,350
ค่าขนส่งสินค้า	137,368	124,415	62,016	53,741
ค่านายหน้า	107,994	96,320	104,738	92,945

## 27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	629,145	711,208	198,263	322,191
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(6,324)	(29,799)	2,136	(17,817)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน</b>				
<b>เบ็ดเสร็จ</b>	<b>622,821</b>	<b>681,409</b>	<b>200,399</b>	<b>304,374</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	29,919	8,167	20,853	9,363
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	2,621	197	(1,809)	197
<b>รวม</b>	<b>32,540</b>	<b>8,364</b>	<b>19,044</b>	<b>9,560</b>

## รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	4,583,667	5,406,671	2,125,896	2,990,875
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	9%, 20%, 32.50%	10%, 20%, 32.50%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,030,482	1,225,766	425,179	598,175
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 28)	(215,332)	(329,172)	(68,708)	(138,338)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	7,931	(57,698)	4,815	(17,627)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(30,787)	(29,631)	(23,455)	(23,316)
เงินปันผลรับที่ได้รับสิทธิยกเว้นภาษี	(146,379)	(138,686)	(130,657)	(129,568)
อื่นๆ	(23,094)	10,830	(6,775)	15,048
รวม	(407,661)	(544,357)	(224,780)	(293,801)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จ	622,821	681,409	200,399	304,374



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	150,427	138,601	93,235	92,653
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทอื่น	19,559	21,376	19,559	20,009
ค่าเสื่อมราคา	58	-	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	352	217	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	211	1,109	212	1,109
สัญญาเช่า	940	522	-	-
อื่นๆ	477	513	-	-
<b>รวม</b>	<b>172,024</b>	<b>162,338</b>	<b>113,006</b>	<b>113,771</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุน	91,380	120,338	94,983	112,676
อื่นๆ	-	145	766	747
<b>รวม</b>	<b>91,380</b>	<b>120,483</b>	<b>95,749</b>	<b>113,423</b>
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>80,644</b>	<b>41,855</b>	<b>17,257</b>	<b>348</b>

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีแสดงยอดคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	80,644	41,855	17,257	348

## 28. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญมีดังต่อไปนี้

รายละเอียด	บริษัทฯ			
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	60-1165-0-00-1-2	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	1045(2)/2555	1782(2)/2556	1780(2)/2556	1781(2)/2556
ลงวันที่	19 มกราคม 2555	6 มิถุนายน 2556	6 มิถุนายน 2556	6 มิถุนายน 2556
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป	ผลิตขนมเวเฟอร์สอດไส้	ผลิตบะหมี่กึ่งสำเร็จรูป
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม				
3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ชลบุรี	ระยอง	ระยอง	ชลบุรี
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	จนถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 (หยุดการใช้สิทธิ 10 เมษายน 2562)	จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566	จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2567	8 ปี
4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	1 ปี	1 ปี	1 ปี
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	2 กรกฎาคม 2556	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	ผลิตมะพร้าวสำเร็จรูป	ผลิตมะพร้าวสำเร็จรูป	ผลิตถ้วยเตี้ยกึ่งสำเร็จรูปและเส้นถ้วยเตี้ยขอบแห้ง	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 (หยุดการใช้สิทธิ 11 กุมภาพันธ์ 2565)
4.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	-	-	-	-	-
4.6 ได้รับ ลด ห ย่อน อ กร ขา เข้า ร้อยละ 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 อันเปา ผลิตภัณฑ์ กระดาษ จำกัด	
<p>1. บัตรส่งเสริมเลขที่ ลงวันที่</p> <p>2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ</p> <p>3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม</p> <p>3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่</p> <p>4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ</p> <p>4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี</p> <p>4.2 ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลร้อยละ 50 สำหรับกำไรสุทธินับแต่วันที่ได้รับสิทธิพิเศษในข้อ 4.1 สิ้นสุดลง</p> <p>4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ</p> <p>5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม</p>	<p>1611(2)/2552</p> <p>14 สิงหาคม 2552</p> <p>ผลิตภาชนะหรือกล่อง กระดาษ</p> <p>ลำพูน</p> <p>8 ปี (สิ้นสุด 5 มกราคม 2561) (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)</p> <p>5 ปี (สิ้นสุด 5 มกราคม 2566)</p> <p>ได้รับ</p> <p>6 มกราคม 2553</p>	<p>2438(2)/2556</p> <p>15 ตุลาคม 2556</p> <p>ผลิตสิ่งของจากเชื้อ หรือกระดาษ</p> <p>ระยอง</p> <p>3 ปี (ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)</p> <p>ได้รับ</p> <p>2 เมษายน 2562</p>

รายละเอียด	บริษัทย่อย - บริษัท ไดอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด	
1. บัตรส่งเสริมเลขที่ ลงวันที่	1855(2)/2555 6 กรกฎาคม 2555	62-0295-1-04-1-0 22 มีนาคม 2562
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตสิ่งพิมพ์ต่างๆ และ ฟิล์มหรือกระดาษ เคลือบพลาสติกและ บรรจุภัณฑ์เคลือบ พลาสติก	ผลิตฟิล์มและบรรจุ ภัณฑ์พลาสติกชนิด มากกว่า 3 ชั้น
3. เงื่อนไขสำคัญที่ต้องปฏิบัติตาม 3.1 จะต้องตั้งโรงงานที่	ฉะเชิงเทรา	ฉะเชิงเทรา
4. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ 4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการ ประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงิน ปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติ บุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี	7 ปี	-
4.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการ ประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของ มูลค่าเงินลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต	-	3 ปี
4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา อนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ
4.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้า จากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกนับตั้งแต่นำเข้า ครั้งแรก	1 ปี	-
5. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	30 มิถุนายน 2557	23 มีนาคม 2562



รายละเอียด	บริษัทย่อย - บริษัท เพรซิเดนท์ เบเกอรี่ จำกัด (มหาชน)	
	1343(2)/2555	2218(2)/2557
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	22 มีนาคม 2555	25 กันยายน 2557
ลงวันที่	ผลิตผลิตภัณฑ์	ผลิตผลิตภัณฑ์
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	เบเกอรี่	จากธัญพืช
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
3.1 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	8 ปี	8 ปี
3.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	(ไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	(ไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
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 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม				กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม			
	ได้รับยกเว้น		ได้รับลดหย่อน		ได้รับยกเว้น		รวม	
	ภาษีเงินได้นิติบุคคล		ภาษีเงินได้นิติบุคคล ร้อยละ 50		ส่งเสริม			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขาย								
รายได้จากการส่งออก	1,372,928	1,334,278	-	-	4,661,543	3,963,783	6,034,471	5,298,061
รายได้จากการขายในประเทศ	6,001,036	7,038,016	71,585	61,116	14,374,643	12,059,847	20,447,264	19,158,979
รวมรายได้จากการขาย	7,373,964	8,372,294	71,585	61,116	19,036,186	16,023,630	26,481,735	24,457,040

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล					
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการส่งออก	1,372,927	1,329,626	3,332,935	2,950,152	4,705,862	4,279,778
รายได้จากการขายใน						
ประเทศ	3,171,448	3,250,831	7,954,763	7,180,093	11,126,211	10,430,924
รวมรายได้จากการขาย	4,544,375	4,580,457	11,287,698	10,130,245	15,832,073	14,710,702

## 29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

## 30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ คณะกรรมการบริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 6 ส่วนงาน ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดครากระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8.1 รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรและสินทรัพย์รวม/หนี้สินรวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)									
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565									
รายละเอียดรายการ	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	15,603,951	788,263	7,528,760	1,181,847	1,055,980	322,934	26,481,735	-	26,481,735
รายได้ระหว่างส่วนงาน	186,400	392,287	100	2,239,488	1,311	1,866,192	4,685,778	(4,685,778)	-
รายได้ทางการเงิน	224,492	11,312	55,781	59,668	158	70,249	421,660	-	421,660
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	495,905	36,430	377,531	180,301	33,893	39,771	1,163,831	(1,204)	1,162,627
ส่วนแบ่งผลกำไรที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	164,171	164,171	-	164,171
ภาษีเงินได้	212,337	(20,127)	241,488	92,105	24,565	72,400	622,768	53	622,821
กำไรของส่วนงาน	1,946,439	(41,500)	1,700,191	471,926	92,667	447,052	4,616,775	(655,929)	3,960,846

(หน่วย: พันบาท)									
รายละเอียดรายการ	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม	งบกำไรและขาดทุนรวม
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	3,390,544	3,390,544	-	3,390,544
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์หมุนเวียนที่ไม่รวมสินทรัพย์ถาวร	(88,757)	(19,178)	31,160	382,976	29,594	701,041	1,072,197	(67,118)	1,005,079



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564										(หน่วย: พันบาท)
ประเภทและรายการ กำลังซื้อ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	
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	
ส่วนแบ่งผลกำไรที่บันทึกตาม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
วิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564										(หน่วย: พันบาท)
ประเภทและรายการ กำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	งบกำไรสุทธิ	
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ร่วมค้าที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์ที่ไม่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
หมุนเวียน ที่ไม่รวมสินทรัพย์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(207,879)	(24,298)	246,130	(179,970)	(2,086)	24,623	1,810,711	(229,540)	1,581,171	

## ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	20,447,264	19,158,979
ประเทศอื่นๆ	6,034,471	5,298,061
<b>รวม</b>	<b>26,481,735</b>	<b>24,457,040</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมสินทรัพย์ภายใต้รอตัดบัญชี)		
ประเทศไทย	23,218,383	22,238,989
ประเทศอื่นๆ	510,721	484,742
<b>รวม</b>	<b>23,729,104</b>	<b>22,723,731</b>

## ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและทำธุรกิจจัดจำหน่ายเป็นจำนวนเงินประมาณ 10,465 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานขนมและอาหารถึงสำเร็จรูป และขนมปังกรอบ (2564: 9,808 ล้านบาท)

## 31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 3 - 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด

ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 66 ล้านบาท (2564: 69 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 27 ล้านบาท (2564: 27 ล้านบาท)



## 32. เงินปันผล

เงินปันผลปี 2565		
	อัตราหุ้นละ	วันที่จ่าย
	(บาท)	(พันบาท)
<b>งวดครึ่งปีหลังของปี 2564</b>		
(อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565)		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.95	313,219
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.95	313,219
	1.90	626,438
		26 พฤษภาคม 2565
<b>งวดครึ่งปีแรกของปี 2565</b>		
(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565)		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.40	131,881
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.94	309,922
	1.34	441,803
		12 ตุลาคม 2565
<b>รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2565</b>	<b>3.24</b>	<b>1,068,241</b>
เงินปันผลปี 2564		
	อัตราหุ้นละ	วันที่จ่าย
	(บาท)	(พันบาท)
<b>งวดครึ่งปีหลังของปี 2563</b>		
(อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564)		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	1.15	379,160
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	0.92	303,328
	2.07	682,488
		27 พฤษภาคม 2564
<b>งวดครึ่งปีแรกของปี 2564</b>		
(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
<b>รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2564</b>	<b>4.25</b>	<b>1,401,242</b>

### 33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 33.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัท มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนตามสัญญาซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการผลิตจำนวนเงินประมาณ 0.03 ล้านดอลลาร์ออสเตรเลีย และ 0.07 ล้านดอลลาร์สหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 5.4 ล้านบาท (2564: 0.03 ล้านดอลลาร์ออสเตรเลีย และ 0.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.1 ล้านบาท) สัญญาติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าและเครื่องจักรโรงงานจำนวนเงินประมาณ 34.4 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 9.5 ล้านบาท) (2564: 35.3 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 23.0 ล้านบาท))

#### 33.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาบริการ

บริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาเช่าระยะสั้นและบริการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญา มีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปี ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้ามีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาบริการต่าง ๆ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	30	18	12	3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	6	5	2	4
รวม	36	23	14	7

#### 33.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

การร่วมค้าได้เข้าทำสัญญาค่าสิทธิและสัญญาการรับความช่วยเหลือทางเทคนิคกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศเพื่อการใช้เครื่องหมายการค้า และรับข้อมูลด้านการดำเนินงานและการจัดการ ภัตตาหาร โดยภายใต้เงื่อนไขในสัญญา การร่วมค้าต้องจ่ายค่าสิทธิรายปีตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปี 2565 การร่วมค้ามีค่าสิทธิจ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.4 ล้านบาท (2564: 1.4 ล้านบาท)

### 33.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อขายสินค้าระยะยาว

บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายธรรมชาติเพื่อการผลิตเป็นระยะเวลา 1 - 5 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องสั่งซื้อก๊าซธรรมชาติขึ้นตามปริมาณที่ระบุในสัญญาดังนี้

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

### 33.5 การค้าประกัน

33.5.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้า คงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 33 ล้านบาท (2564: 33 ล้านบาท) และเฉพาะกิจการ 1 ล้านบาท (2564: 1 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อยและการร่วมค้า ซึ่งประกอบด้วยหนังสือการค้าประกันเพื่อการค้าประกันดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ประเภทของหนังสือการค้าประกัน</u>				
การจ่ายชำระเจ้าหนี้	32	32	-	-
ภาษีกรมศุลกากร	1	1	1	1
	33	33	1	1

33.5.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีหนังสือการค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 31.4 ล้านบาท (2564: 30.2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วยหนังสือการค้าประกัน เพื่อการค้าประกันการใช้ไฟฟ้าจำนวน 25.9 ล้านบาท (2564: 26.0 ล้านบาท) และเพื่อปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติจำนวน 3.5 ล้านบาท (2564: 3.0 ล้านบาท) เพื่อการค้าประกันการขายสินค้าจำนวน 1.8 ล้านบาท (2564: 1.2 ล้านบาท) และเพื่อเช่าที่ดิน 0.2 ล้านบาท (2564: ไม่มี)

### 33.6 ภาระผูกพันจากการลงทุน

เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับ บริษัท กรุงศรี ฟินโนเวต จำกัด และ Finnventure Private Equity Trust I สำหรับการลงทุนในกองทรัสต์ Finnventure Private Equity Trust I จำนวน 300 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ชำระเงินจำนวน 150 ล้านบาทในเดือนเมษายน 2565 ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องจ่ายเงินลงทุนเป็นจำนวน 150 ล้านบาท

### 34. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	280,497	-	280,497
หน่วยลงทุนในกองทรัสต์	-	172,875	-	172,875
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	1,958,089	-	1,958,089
หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	107,061	107,061
ตัวเงินแปลงสภาพ	-	21,492	-	21,492
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนใน				
ตลาดหลักทรัพย์	1,867,747	-	-	1,867,747
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	404,891	404,891
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	36,960	-	36,960
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	6,545,142	-	6,545,142
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	968,930	-	968,930
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	151	-	151
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	543,623	543,623



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
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
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	519,142	519,142

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	146,627	-	146,627
หน่วยลงทุนในกองทุนทรัสต์	-	172,875	-	172,875
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	862,512	-	862,512
ตัวเงินแปลงสภาพ	-	21,492	-	21,492
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	1,430,628	-	-	1,430,628
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	358,504	358,504
เงินลงทุนในตราสารทุนต่างประเทศ	-	33,572	-	33,572
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	4,167,543	-	4,167,543
เงินลงทุนในกองทุนรวมและหน่วยทรัสต์	-	738,900	-	738,900
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	543,623	543,623

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรหรือขาดทุน				
กองทุนเปิด	-	171,307	-	171,307
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	864,112	-	864,112
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่จดทะเบียนใน				
ตลาดหลักทรัพย์	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
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	519,142	519,142

### 35. เครื่องมือทางการเงิน

#### 35.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

##### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

##### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทจะค้างชำระไม่เกินหนึ่งปี

#### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

#### ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าหรือส่งออกสินค้าและอุปกรณ์

#### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	12,719	5,317	12,330	1,781	34.5624
เหรียญสิงคโปร์	-	31	-	31	25.7206
เหรียญออสเตรเลีย	-	29	-	-	23.3791
ยูโร	1,551	56	1,551	56	36.8274
เยน	-	68,342	-	55,890	0.2609
ริงกิต	293	207	293	207	7.8304
หยวน	-	1,249	-	-	4.9664

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	
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 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ	
		(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
		วันครบกำหนดตามสัญญา	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	4,764	34.5134 - 37.7248	3 มกราคม - 27 กุมภาพันธ์ 2566
ยูโร	200	36.7200	28 กุมภาพันธ์ 2566

สกุลเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา		
	จำนวนที่ขาย (พัน)	ของจำนวนที่ขาย	
		(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
		วันครบกำหนดตามสัญญา	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	21,581	34.1500 - 37.7100	3 มกราคม - 29 มิถุนายน 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดตามสัญญา
		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	

เหรียญสหรัฐอเมริกา	14,290	32.4000 - 33.7530	10 มกราคม - 5 กรกฎาคม 2565
--------------------	--------	-------------------	----------------------------

สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (พัน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ขาย	วันครบกำหนดตามสัญญา
		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	

เหรียญสหรัฐอเมริกา	8,400	32.8133 - 33.8400	5 มกราคม - 5 เมษายน 2565
--------------------	-------	-------------------	--------------------------

### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเยน เหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินยูโร โดยกำหนดค่าให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดค่าให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	งบการเงินรวม			
	2565		2564	
	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี		ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	
	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)		เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เยน	10	(1,783)	10	(937)
	(10)	1,783	(10)	937
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10	25,583	10	23,763
	(10)	(25,583)	(10)	(23,763)
ยูโร	10	5,508	10	752
	(10)	(5,508)	(10)	(752)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สกุลเงิน	2565		2564	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	ก่อนภาษี		ก่อนภาษี	
	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	(เพิ่ม / (ลดลง))	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	(เพิ่ม / (ลดลง))
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เยน	10	(1,458)	10	(778)
	(10)	1,458	(10)	778
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10	36,460	10	33,105
	(10)	(36,460)	(10)	(33,105)
ยูโร	10	5,508	10	805
	(10)	(5,508)	(10)	(805)

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

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





(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
	1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ตามราคาดลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,112	-	2,356	359	3,827	0.05 - 1.50
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,050	-	258	97	8,405	0.15 - 5.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,924	3,924	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	6,131	-	3,764	9,895	0.45 - 8.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	7	-	-	7	5.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่ เกี่ยวข้องกัน	-	1,000	-	-	1,000	7.00
	9,162	7,138	2,614	8,144	27,058	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,240	2,240	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	46	64	-	-	110	4.00 - 6.01
	46	64	-	2,240	2,350	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
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
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	8	-	-	8	5.00
	8,622	6,025	3,052	7,815	25,514	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,071	2,071	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35	49	-	-	84	4.00 - 6.01
	35	49	-	2,071	2,155	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	565	-	1,315	27	1,907	0.01 - 0.90
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,969	-	188	-	3,157	0.15 - 1.78
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,466	2,466	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,637	-	2,881	6,518	0.45 - 8.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	7	-	-	7	5.00
	3,534	3,644	1,503	5,374	14,055	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,269	1,269	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	3	-	-	7	4.00
	4	3	-	1,269	1,276	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>						
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
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	8	-	-	8	5.00
	3,247	3,450	1,849	5,021	13,567	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,265	1,265	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	7	-	-	11	4.00
	4	7	-	1,265	1,276	

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันทางการค้าของกลุ่มบริษัท โดยการรักษาระดับเงินสดเพื่อให้เพียงพอต่อสภาพคล่องที่ต้องการ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้วว่า กลุ่มบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอที่จะชำระหนี้สินทางการเงินได้ และได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,239,905	-	2,239,905
หนี้สินตามสัญญาเช่า	45,783	64,098	109,881
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>2,285,688</b>	<b>64,098</b>	<b>2,349,786</b>

	(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
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>2,106,375</b>	<b>48,944</b>	<b>2,155,319</b>

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,269,445	-	1,269,445
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,968	3,419	7,387
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,273,413</b>	<b>3,419</b>	<b>1,276,832</b>

(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
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,269,039</b>	<b>7,387</b>	<b>1,276,426</b>

### 35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะยาว เจ้าหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับ การยอมรับโดยทั่วไป ในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด
- ง) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็น ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย และเส้นราคาล่วงหน้าของสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### 35.3 การกระทบยอดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมเป็นประจำและมีลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็นระดับ 3 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	471,330	447,072
ขาดทุนสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(97,415)	(87,063)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	373,915	360,009
ซื้อระหว่างปี	35,387	-
ขาดทุนสุทธิที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(4,411)	(1,505)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	404,891	358,504

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมสรุปได้ดังนี้

เครื่องมือทางการเงิน	เทคนิคการวัดมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	
		ที่มีนัยสำคัญ	อัตราที่ใช้
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	คิดลดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ	อัตราต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	10.15%, 11.53%, 13.31%

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผลกระทบที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐาน							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.05%	0.05%	0.10%	0.10%	0.05%	0.05%	0.10%	0.10%
มูลค่ายุติธรรม	(1.6)	1.6	(3.2)	3.3	(1.6)	1.6	(3.2)	3.3

### 36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมและเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.12:1 (2564: 0.12:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.11:1 (2564: 0.12:1)

### 37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

## เอกสารแนบ

### เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย  
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน  
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ  
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี  
และเลขานุการบริษัท









ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิตามการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ในบริษัท (%)	ความสัมพัธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง	
							ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ก. น. มอภิจิต ธรรมมโนทัย - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้ถือหุ้นขาดลงนาม ผู้พ้นบริษัท	73	Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Certification Program (DCP) 68/2005 - Director Accreditation Program ปี 2003		ไม่มี	ไม่มี	บริษัทเดอะเบียร์ พ.ย. 2565 - ปัจจุบัน 2561 - ปัจจุบัน 2562 - ค.ย. 2565 2561 - พ.ย. 2565	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สอบแทน รองประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ	บมจ. เพรซิเดนทึบคอร์ป บมจ. เพรซิเดนทึบคอร์ป บมจ. เพรซิเดนทึบคอร์ป บมจ. เพรซิเดนทึบคอร์ป
การดำรงตำแหน่ง ใกล้เคียง ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานหรือไม่ อย่างไร			- ไม่มี -			<b>กิจการอื่น (ถ้ามี) บริษัทเดอะเบียร์</b> จำนวน 2 แห่ง		
ข. ม. มนุษย์ โดว์พัฒนา - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้ถือหุ้นขาดลงนาม ผู้พ้นบริษัท	75	ปริญญาคุณุฎิบัณฑิต จิตกิจฉิมศักดิ์ - สาขาคณิตศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร - สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม - สาขาวิชาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 - Director Certification Program (DCP) 68/2005		1, 8	ไม่มี	บริษัทเดอะเบียร์ 2561 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2561 - ปัจจุบัน 2561 - ปัจจุบัน ก.พ. 2562 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการ	บมจ. เทคพัฒนา บมจ. เทคพัฒนา บมจ. ฟาร์อีสท์เฟรมไลน์ ดีไซน์ บมจ. เทคพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง บมจ. เมืองไทยประกันชีวิต บมจ. ชันเจนดี เทค โน โส
การดำรงตำแหน่ง ใกล้เคียง ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานหรือไม่ อย่างไร			- ไม่มี -			<b>กิจการอื่น (ถ้ามี) บริษัทเดอะเบียร์</b> จำนวน 21 แห่ง		
ค. น. ม. มนุษย์ โดว์พัฒนา - กรรมการบริษัท - กรรมการผู้ถือหุ้นขาดลงนาม ผู้พ้นบริษัท	58	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสต์อีสต์ ปริญญาตรี Electronic Engineer, San Francisco State University, California USA อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 75/2008 - Director Certification Program (DCP) 251/2018 อบรมจากสถาบันวิชาการตลาดทุน - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 21/2558		1, 7	ไม่มี	บริษัทเดอะเบียร์ 2561 - ปัจจุบัน ค.ย. 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. เทคพัฒนา บมจ. ชันเจนดี เทค โน โส
การดำรงตำแหน่ง ใกล้เคียง ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานหรือไม่ อย่างไร			- ไม่มี -			<b>กิจการอื่น (ถ้ามี) บริษัทเดอะเบียร์</b> จำนวน 14 แห่ง		









ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
15. นายฉัตรทิพย์ สารลีน - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ  วันที่ได้รับแต่งตั้ง 17 มีนาคม 2564	61	ปริญญาตรี ปริญญาโท วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี ราชมงคลกรุงเทพ Advanced Management Program (AMP 171) Harvard Business School 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 (ปอ.) รุ่น 57 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิชาการลดอาชญาฯ รุ่น 17	ทางตรง	ไม่มี	2563 -2565 2564 - ปัจจุบัน 2560 - 2564  <u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> 2561 - ปัจจุบัน  กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการที่ความเสี่ยง กรรมการกลั่นกรองเงินเชื่อและการลงทุน กรรมการกำกับการดูแลกิจการ ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ Director-Government Liaison and Public Affairs  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน)</u> จำนวน 6 แห่ง	คณะกรรมการบริหารประเทศ ด้านเศรษฐกิจ หอการค้าไทยและสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย หอการค้าไทยและสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย  ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)  บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย บมจ. ปูนซิเมนต์ไทย		
			-					
ทางอ้อม								
-								
16. ดร.เพนนิ พะนิยงวาทย์ - รองผู้อำนวยการ สายงานการผลิตและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	58	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 -	2, 4, 9, 20	<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> 2561 – ปัจจุบัน  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน)</u> จำนวน 9 แห่ง	กรรมการ  บมจ. เพชรรัตนเทปเคอรั		
17. นางสาวหทัยรัตน์ กรังจิตต์อรีย์ - ผู้ช่วยรองผู้อำนวยการ สายงานสนับสนุนกลาง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	64	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยสวนดุสิต  อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program	ทางตรง 0.016% ทางอ้อม -	ไม่มี	<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ไม่มี  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน)</u> ไม่มี			

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนถึง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
18. นางเสกใส หายชนะ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สายงานพัฒนาผลิตภัณฑ์ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	63	ปริญญาโท ด้านการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีทางอาหารและชีวภาพ คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program	ทางตรง 0.008% ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> จำนวน 1 แห่ง		
19. นางสุชาดา พะเนียงวาทย์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สายงานการผลิต วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	55	Master of science in computer and engineering Management ms.(cm), assumption university	ทางตรง 0.016% ทางอ้อม -	4	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> จำนวน 1 แห่ง		
20. นายพันธ์ พะเนียงวาทย์ - กรรมการลงทุน - ผู้จัดการสำนักงานวิชาการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	47	นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program 110/2014	ทางตรง 0.93% ทางอ้อม -	2, 4, 9, 16, 20	2561 – ปัจจุบัน  2561 – ปัจจุบัน  <u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> 2561 – ปัจจุบัน  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> จำนวน 10 แห่ง	กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการกฎหมายธุรกิจ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณพรวทฯ บัญชีผู้ตั้งตัววัด  กรรมการ	หอการค้าไทยและสภาหอการค้า แห่งประเทศไทย กรรมการกีฬาใน กระทรวงพาณิชย์  สมาคมพรชิตนทบเกอร์
21. นางสาวสารรัตน์ ตั้งสิริมงคล - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) - เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	58	ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย  อบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Company Secretary Program (CSP) รุ่น 42/2011 - Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019 - Asean CG Scorecard Coaching	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนส่ง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
22. นายวันดี บุญสัมพันธ์ - กรรมการลงทุน - ผู้จัดการฝ่ายการเงินและการลงทุน - Chief Financial Officer (CFO) วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	52	ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงิน University of Colorado, USA.  อบรมจากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - Economic Update for CFO 2/2022 - Restructuring Business for Growth 5/2022	ทางตรง	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
			-				
			ทางอ้อม				
			-				
23. นายอิทธิพล อุฬารัตน์ - ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	57	เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	ทางตรง	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 2 แห่ง		
			-				
			ทางอ้อม				
			-				
24. นางสาวประพิศ ลาวัณย์ประเสริฐ - ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	60	ปริญญาโท ภาควิชาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาโท (วิทยาศาสตร์การอาหารและเทคโนโลยี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) จำนวน 1 แห่ง		
			0.010%				
			ทางอ้อม				
			-				
25. นายสุรพุฒิ รัชมนตรี - ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์ และธุรการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	51	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	ทางตรง	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
			-				
			ทางอ้อม				
			-				
26. นางสาวอริยา อังศิริวิฤกุล - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	50	ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี  กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
			-				
			ทางอ้อม				
			-				

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนแต่งตั้ง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
27. นายชุมพล เคนยัดดี -ผู้จัดการฝ่าย Research & Development วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	58	ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง 0.0001% ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
28. นางสาววิลา ศฤณสมบัติ -ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	61	ศิลปศาสตรบัณฑิต การจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏวราชนครินทร์ ฉะเชิงเทรา	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
29. นายวิหิตร์ ภู่อ่อง -ผู้จัดการโรงงานศรีราชา วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	70	MBA มหาวิทยาลัยบูรพา	ทางตรง 0.018% ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) จำนวน 1 แห่ง		
30. นางสาวนิมิต กิจจันทร์ -ผู้จัดการโรงงานระยอง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 ตุลาคม 2560	61	วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต / มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
31. นายรัชพล บุญเต็ม -ผู้จัดการฝ่ายพัฒนา ผลิตภัณฑ์และองค์กร วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มกราคม 2563	48	ศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีการึกษา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		
32. นายกิจไพบูลย์ ฉงสภาพศิริ -ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 กันยายน 2563	49	ปริญญาโท วท. (อุตสาหกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี กิจการอื่น (ที่ไม่มีบริษัทจดทะเบียน) ไม่มี		

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ก่อนหลัง	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
33. นางสาววิมล เดชะโกศล - กรรมการลงทุน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2564	48	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (สาขาธุรกิจการเกษตร) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ไม่มี <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> จำนวน 2 แห่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
34. นางสาวสิริขันธ์ สุขสุทธิ - กรรมการลงทุน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 ตุลาคม 2564	61	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชี สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -	ไม่มี	นิ.อ.59 - ก.อ.64 <u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ไม่มี <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ไม่มี	บรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
35. นายคมสร คุ้มชัย - ผู้จัดการฝ่าย Intelligence Production วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2565	46	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบูรพา วิทยาศาสตรศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	ทางตรง - ทางอ้อม -		<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ไม่มี <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ไม่มี	
36. นายสุวัชร บุญธำมณ - ผู้จัดการฝ่าย Business Strategy and Expansion วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 พฤศจิกายน 2565	48	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บริหารธุรกิจบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ทางตรง - ทางอ้อม -		<u>บริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ก.พ. 2565 - ก.ค. 2565 <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u> ค.ค. 2563 - ม.ค. 2565 ค.ค. 2560 - ก.ค. 2563	บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนจี้ SCG International (Cambodia) Co., Ltd. บจก. เอสซีจี อินเทอร์เน็ต ชันแนล คอร์ปอเรชั่น

## 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 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) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติกฎบัตรเลขานุการบริษัท โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

#### หน้าที่

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 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

เลขานุการบริษัทได้มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการของบริษัท โดยกรรมการแต่ละท่านได้รับรายงานการประชุมล่วงหน้าก่อนการรับรองไม่น้อยกว่า 7 วัน



เอกสารแนบ 2 - รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

[illegible]



**หมายเหตุ**

X = ประธานกรรมการ

/ = กรรมการ

+ = ประธานกิตติมศักดิ์

++ = กรรมการผู้จัดการ

# = ประธานกรรมการบริหาร

// = รองประธานกรรมการ

/// = ที่ปรึกษาคณะกรรมการ

\*\* = กรรมการผู้อนุวการ

\* = กรรมการรองผู้อนุวการ

**รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท****บริษัทย่อยในประเทศบริษัท**

1. บริษัท ไทยันฟูตส์ จำกัด
2. บริษัท ไทย อันเปา ผลิตภัณฑ์กระดาษ จำกัด
3. บริษัท ไดอิตี แพคเกจจิ้ง จำกัด
4. บริษัท เพรซิเดนทฟลาวมิลล์ จำกัด
5. บริษัท เพรซิเดนท ไคราคูเอ็น จำกัด
6. บริษัท เพรซิเดนท เบเกอร์ จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท เพรซิเดนท ดี เวเนเจอร์ จำกัด
8. บริษัท เพรซิเดนทอินเตอร์ฟูต จำกัด

**บริษัทร่วมในประเทศ**

12. บริษัท เคอร์ ฟลาวมิลล์ จำกัด
13. บริษัท ไทย-เมียนมาร์ ซัคเซสเวเนเจอร์ จำกัด
14. บริษัท ชันโก แมชชีนเนอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด
15. บริษัท ไทยอินสแตนทไฟรด์กส์ จำกัด

**บริษัทอื่น**

18. บริษัท คิวพี (ประเทศไทย) จำกัด
19. บริษัท วินสโตรรีเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด
20. บริษัท บางกอกคัลบ จำกัด
21. บริษัท โนเบิล เพลซ จำกัด
22. บริษัท สหลอร์สัน จำกัด

**ย่อยต่างประเทศ**

9. บริษัท คาลอล ไทยเพรซิเดนทฟูตส์ (ปี้ดี) จำกัด
10. บริษัท ไทยเพรซิเดนทฟูตส์ (ฮังการี) จำกัด
11. บริษัท อีระวดี ซัคเซสเวเนเจอร์ ฟูตส์ จำกัด

**บริษัทร่วมต่างประเทศ**

16. บริษัท อันเปา เอ็นไวรอนเมนทไซน์ เอ็นช้ แอนด์เทคโนโลยี จำกัด
17. บริษัท เพรซิเดนทฟูตส์ (คัมโบเดีย) จำกัด

23. บริษัท อเมริกันฟูต จำกัด
24. บริษัท สหผลผลิต จำกัด
25. บริษัท เทรเซอร์ฮิลล์ จำกัด
26. บริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด



**เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน**

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวอริยา ตั้งชีวินศิริกุล ให้ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2554 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาไม่น้อยกว่า 5 ปี และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน, หลักสูตรกระต่ายทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร รวมทั้งมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมและเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้ ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง หรือเลื่อนขึ้นตำแหน่ง หรือโยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามรายละเอียดที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

**เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน**

- ไม่มีเอกสารแนบ -

**เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ**

บริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันในการดำเนินธุรกิจ

สำหรับรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน สามารถศึกษาข้อมูลได้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.mama.co.th](http://www.mama.co.th) ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์

**เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ**

สามารถดูรายละเอียดในหัวข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา











**บริษัท ไทยเฟรชโพรดักต์ฟู้ดส์ 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](mailto:tf@mama.co.th)

[www.mama.co.th](http://www.mama.co.th)