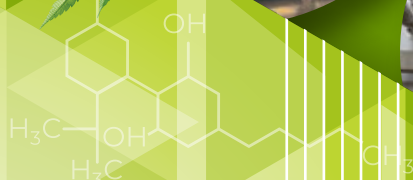
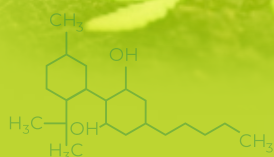
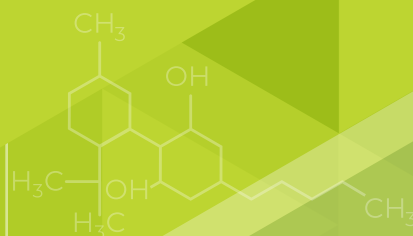




**R&B** FOOD SUPPLY  
PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)



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



## สารบัญ



สารจากประธานกรรมการบริษัท	002
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	004
คณะกรรมการบริษัท	006
คณะกรรมการตรวจสอบ	020
สรุปผลการดำเนินงาน	021

### ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	023
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	077
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	081
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	089
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น (ข้อพิพาท คำตอบแทนผู้สอบบัญชี)	095

### ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	097
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	115
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ	136
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	149

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	174
	250

### เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	251
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	273
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ ภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของบริษัท	274
เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน	277
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ	286
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	287







## สารจากประธานกรรมการบริษัท



/mv 2

**นางเบญจวรรณ รัตนประยูร**  
ประธานกรรมการบริษัท

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

เป็นที่ทราบกันดีอยู่แล้วว่าในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ทั่วโลกตั้งแต่ปี 2563 ต่อเนื่องจนกระทั่งปี 2564 และไม่ว่าจะคาดเดาได้ว่าจะสิ้นสุดเมื่อใดนั้น ถือเป็นวิกฤตครั้งสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจแทบทุกภาคส่วนทั้งในประเทศไทย และประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก แต่ด้วยวิสัยทัศน์ ประสบการณ์และความร่วมมือร่วมใจของผู้บริหาร รวมทั้งพนักงานทุกท่าน ของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ได้พิสูจน์แล้วว่าเราสามารถผ่านวิกฤตการณ์ต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อภาคการดำเนินธุรกิจ ผลกระทบความปลอดภัยในชีวิตของบุคลากรและลูกจ้างแรงงานได้อย่างราบรื่น ควบคู่กับการดูแลพนักงานในบริษัทอย่างใกล้ชิด ให้ปลอดภัยจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 ซึ่งเป็นกำลังสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น การตรวจหาเชื้อของโควิด-19 ในเชิงรุก เพื่อที่จะสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมั่นใจและมีประสิทธิภาพ

ในช่วงวิกฤตที่ผ่านมา บริษัทได้มีการสนับสนุนและให้กำลังใจแก่บุคลากรทางการแพทย์ และเจ้าหน้าที่ทุกท่านที่เป็นด่านหน้าในการต่อสู้กับการแพร่ระบาด จึงร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการบรรเทาปัญหาเพื่อไม่ให้ขยายวงกว้างสู่บุคลากรทางการแพทย์ เจ้าหน้าที่ ผู้ป่วย และชุมชน โดยมีการส่งมอบหน้ากากอนามัย N95 ชุดหน้ากากป้องกันเชื้อโรคแบบคลุมศีรษะพร้อมชุดกรองอากาศประสิทธิภาพสูง หรือ PAPR (Powered air purifying respirator) เพื่อนำไปใช้สำหรับการปฏิบัติงาน และเครื่องควบคุมการให้สารละลายทางหลอดเลือดดำ (Infusion pump) ด้วยระบบส่งสัญญาณแบบไร้สายให้กับโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า เพื่อใช้ควบคุมการให้สารละลาย หรือการให้น้ำเกลือกับผู้ป่วยโควิดในห้องไอซียู นอกจากนี้ยังได้ส่งมอบชุดอุปกรณ์ปกป้องทางเดินหายใจแบบจ่ายอากาศบริสุทธิ์ หรือ PAPR ให้กับโรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์, โรงพยาบาลบ้านแพ้ว, โรงพยาบาลเมตตาประชารักษ์, โรงพยาบาลสระบุรี และโรงพยาบาลปัตตานี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรทางการแพทย์อีกด้วย

อย่างไรก็ตาม จากสถานการณ์การแพร่ระบาดก็ได้มีผลกระทบต่อระบบห่วงโซ่อุปทานการผลิต ที่ส่งผลกระทบต่อราคาต้นทุน แต่บริษัทพยายามบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพอย่างมากที่สุด จึงทำให้สามารถรักษาสถานภาพทางการเงินให้มีความแข็งแกร่งอย่างต่อเนื่อง แม้จะมีผลกระทบจากการที่

ต้นทุนมีการปรับเพิ่มขึ้น อันเนื่องมาจากการขนส่งและวัตถุดิบต้นน้ำ โดยบริษัทได้ผ่านช่วงวิถีแบบ นิว นอร์มอล (New Normal) สู่วิถีแบบ เน็กซ์ นอร์มอล (Next Normal) ที่จะมาถึงความสำเร็จ จากความร่วมมือร่วมใจของผู้บริหารและพนักงานทุกคนอย่างดียิ่ง

ทั้งนี้ จุดยืนของบริษัทคือ การมีผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ และเป็นผู้นำเทรนด์ทางการตลาด โดยบริษัทได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์อาหารอย่างต่อเนื่อง มุ่งมั่นในการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและการตลาด การขยายธุรกิจ และการขยายการลงทุนในต่างประเทศที่มีโอกาสในการเติบโตทางธุรกิจสูง ซึ่งในปัจจุบัน ทางโรงงานที่ประเทศอินโดนีเซีย และประเทศเวียดนามมีการดำเนินการไปได้ด้วยดี รวมถึงผลการตอบรับสินค้าของทางเราในประเทศอินโดนีเซียเป็นไปด้วยดีเช่นกัน ทำให้ทางบริษัทกำลังอยู่ในระหว่างการสร้างโรงงานแห่งที่สอง เพื่อจะสนับสนุนความต้องการสินค้าที่เพิ่มมากขึ้น พร้อมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบของการค้าระหว่างประเทศ และด้านมาตรฐานความปลอดภัยด้านอาหารโลกอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายและเห็นความสำคัญในการเติบโตของธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อมความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งมุ่งมั่นในระบบเศรษฐกิจหมุนเวียนและความหลากหลายทางชีวภาพ ดังนั้นเราจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (The Corporate Social Responsibility and Sustainable Development Committee) ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ เพื่อมาทำการขับเคลื่อนให้บริษัทบรรลุเป้าหมายเหล่านี้อีกด้วย

ดิฉันในนามของคณะกรรมการบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ขอยืนยันว่าผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่และบริหารงานอย่างดีที่สุด เพื่อนำพากลุ่มบริษัทให้มีผลประกอบการที่ดี พร้อมทั้งเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food ingredients) ภายใต้กลุ่มบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) จึงขอให้ผู้ถือหุ้น คู่ค้า และลูกค้าได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินกิจการของผู้บริหารบริษัทอันจะเป็นผลประโยชน์ของทุกท่านตลอดไป





## สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสมชาย รัตนภูมิภิญโญ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี พ.ศ. 2564 เป็นปีที่ท้าทายสำหรับเราและธุรกิจต่าง ๆ อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่ต่อเนื่องจากปี พ.ศ. 2563 นั้น ทำให้เราคาดการณ์และเตรียมรับมือไว้ล่วงหน้าอย่างรอบด้าน ทั้งการผลิต การตลาด การขาย พร้อมกับการดูแลพนักงาน ส่งผลให้ทางบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) หรือ RBF ของเรายังดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องได้โดยไม่หยุดชะงักท่ามกลางสถานการณ์ที่ยังแพร่ระบาดมากในปัจจุบัน

แม้การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 จะไม่ได้ส่งผลกระทบต่อบริษัทมากนัก แต่ส่งผลต่อห่วงโซ่อุปทานของบริษัทอยู่บ้าง กล่าวคือส่งผลต่อต้นทุนวัตถุดิบให้สูงขึ้น ทั้งนี้ บริษัทก็ไม่ได้นิ่งนอนใจ เราจึงมุ่งมั่นพัฒนาด้านการบริหารจัดการต้นทุนวัตถุดิบภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว โดยส่วนหนึ่งทางบริษัทได้เน้นเรื่องการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าด้วยการนำเทคโนโลยีมาใช้ อาทิ การลงทุนในเครื่องบรรจุสินค้าอัตโนมัติสำหรับสินค้าทุกประเภท เป็นต้น เพื่อขยายกำลังการผลิตโดยที่ไม่ต้องเพิ่มกำลังคน และนอกจากการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าแล้ว เรายังได้เพิ่มระบบ Robot เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ประเภทกลิ่น (Flavor and Fragrance) อีกด้วย

ในส่วนของผลการดำเนินงานของปี 2564 แม้จะเผชิญสถานการณ์ที่ท้าทายของการแพร่ระบาดโควิด-19 บริษัทยังคงสามารถรักษาสภาพคล่องทางการเงินได้โดยไม่มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ทำให้โครงสร้างเงินทุนของบริษัทยังคงมีความคล่องตัวและแข็งแกร่ง ในส่วนของการดำเนินการของบริษัท และบริษัทย่อยในประเทศ RBF ยังได้ใบอนุญาตโรงสกัด CBD ใบอนุญาตผลิตกัญชง (ปลูก), ใบอนุญาตสกัดน้ำมันจากเมล็ดกัญชง, ใบอนุญาตผลิต จำหน่ายกัญชงเพื่อประโยชน์เชิงพาณิชย์ และอุตสาหกรรม ซึ่งทำให้เรามีบทบาทและศักยภาพอย่างครบวงจรในธุรกิจกัญชง โดยความคืบหน้าในเรื่องกัญชงของทาง RBF นั้น ในการเพาะปลูกได้ผลผลิตที่ดีเกินกว่าที่คาดหวังไว้ โดยเฉพาะช่อดอก ทำให้บริษัทสามารถผลิตสารสกัดตอบสนองกลุ่มลูกค้าทั้งในกลุ่มเครื่องดื่ม เครื่องสำอาง และอาหารเสริม โดยเราจะเริ่มส่งมอบผลผลิตทั้งสารสกัด CBD น้ำมันเมล็ดกัญชงให้กับลูกค้าที่มีคำสั่งซื้อเข้ามาและสามารถทยอยรับรู้รายได้จากธุรกิจกัญชงตั้งแต่ช่วงไตรมาสแรกของปี 2565

นอกจากสินค้าจากกัญชงแล้ว RBF ยังมีผลิตภัณฑ์พลาสติกชีวภาพที่สามารถย่อยสลายได้เองในธรรมชาติอย่าง Polylactic Acid (PLA) ที่เรานำมาผลิตเป็นผลิตภัณฑ์แก้ว เครื่องดื่มและหลอด ปัจจุบันได้รับการตอบรับที่ดีในประเทศ และคาดว่าจะแพร่หลายไปสู่ตลาดต่างประเทศในไม่ช้า

ในส่วนของการผลิตในต่างประเทศทั้งในประเทศ อินโดนีเซียและประเทศเวียดนามก็ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยเฉพาะผลการตอบรับสินค้าที่ประเทศอินโดนีเซียนั้นเป็นไปได้เป็นอย่างดีเยี่ยม ในปี 2564 ได้มีการเดินเครื่องเต็มอัตรากำลังการผลิต ในขณะที่ความต้องการสินค้าของผู้บริโภคยังอยู่ในระดับสูง ทางบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดให้กว้างขวางยิ่งขึ้น ทางผู้บริหารบริษัทจึงได้มีการพิจารณาลงทุนสร้างโรงงานแห่งที่สองขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย โดยในปี พ.ศ. 2564 ทางบริษัทได้ทำการซื้อที่ดิน ที่ตั้งโรงงานแห่งที่สองเสร็จสิ้น พร้อมทั้งออกแบบโรงงานเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยคาดว่าจะการก่อสร้างจะแล้วเสร็จและมีรายได้เชิงพาณิชย์ใน ปี 2566

ทางบริษัทยังเล็งเห็นถึงการเสริมสร้างความแข็งแกร่งและการขยายธุรกิจจากการใช้จุดแข็งของเรา โดยการดำเนินงาน ปี 2564 RBF ได้เปิดโอกาสให้มีหุ้นส่วนทางกลยุทธ์อย่าง บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ TU ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้นำระดับโลกด้านผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูปและผู้ผลิตปลาทูน่ากระป๋องรายใหญ่ที่สุด เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมลงทุนเชิงกลยุทธ์ เพื่อผสานผลประโยชน์ธุรกิจอาหารที่ครบวงจรจากต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำร่วมกันทั้งสองบริษัท และเพื่อผลักดันธุรกิจอาหาร สร้างโอกาสและความเติบโตของบริษัท ในธุรกิจส่วนผสมในอาหาร โดยเฉพาะสำหรับตลาดผู้บริโภค ในอาเซียนที่ต้องการสินค้าที่มีความซับซ้อนมากขึ้น ตลอดจนส่งเสริมการขยายตลาดในส่วนของสินค้าหลักของบริษัท ซึ่งจะทำให้เราเป็นกลุ่มธุรกิจที่สามารถทำกำไรและเติบโตอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังเพิ่มการสร้างมูลค่าใหม่ให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย คู่ค้าทางธุรกิจและลูกค้าในเครือข่ายต่าง ๆ ในหลายประเทศอีกด้วย

นอกจากบริษัทจะให้ความสำคัญกับผลการดำเนินงานแล้ว เรายังมุ่งมั่นและให้ความสำคัญกับการดูแลกิจการที่ดี มีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อสิ่งแวดล้อมควบคู่กันไป โดยที่คำนึงถึงการสร้างสมดุลระหว่างการเติบโตทางธุรกิจไม่ว่าจะเป็น การขยายตัวของบริษัทหรือผลประกอบการกับกระบวนการบริหารจัดการธุรกิจที่คำนึงถึงผลกระทบต่อด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อต่อยอดความยั่งยืนขององค์กร สร้างคุณค่าให้เกิดขึ้นได้ในระยะยาวและพัฒนาไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

สุดท้ายนี้ในฐานะตัวแทนของพนักงาน RBF ทุกคน กระผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้าทุกท่าน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนสำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งพนักงาน RBF ทุกคน ที่มุ่งมั่นทุ่มเท ฝ่าฟันทุกอุปสรรคและเป็นกำลังสำคัญในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโต ขอให้ทุกท่านได้มั่นใจว่าบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักบรรษัทภิบาล ความโปร่งใส คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้กลุ่มบริษัทของ RBF เติบโตอย่างยั่งยืน และก้าวหน้าอย่างมั่นคงต่อไป

## คณะกรรมการบริษัท



**นางเบญจวรรณ รัตนประยูร**

ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน



**นายรัตน์ ด้านกุล**

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



**นายสมชาย รัตนภูมิภิญโญ**

รองประธานกรรมการบริษัท/  
ประธานกรรมการบริหาร/  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ**

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน/  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





**นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ**  
กรรมการบริษัท

**ศาสตราจารย์ เพลิมศักดิ์ จารยะพันธุ์**

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาที่ยั่งยืน



**นายอากิโอะ คิชิ**  
กรรมการบริษัท

**ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ศุภสิน สุริยะ**

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน





**พ.ท.พญ.จิตดา รัตนภูมิภิญโญ**  
กรรมการบริษัท



**นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช**  
กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน



**พญ.สนาร รัตนภูมิภิญโญ**  
กรรมการบริษัท/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน



**นายธีรพัฒน์ นุณารกุล**  
กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน/  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ



#### นางเบญจวรรณ รัตนประยูร

ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :  
<0.01%

อายุ :  
69 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

##### ปริญญาโท

- คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ  
สาขาพัฒนาการเศรษฐกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

##### ปริญญาตรี

- คณะเศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาบัตร หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร  
รุ่น 2547 (วปอ.2547/ปรอ.17)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors  
Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร สัมมนาและประชุม  
เชิงปฏิบัติการในหัวข้อ "Current Complex and  
Practical Issues in Patent, Trade Secret and  
Trademark Litigation"
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Matters &

Trends (BMT) รุ่นที่ 9/2020

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ประสบการณ์ทำงาน

##### ปี 2560-ปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและ  
พิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ดซ์ฟฟลาย จำกัด (มหาชน)

##### ปี 2564-ปัจจุบัน

ที่ปรึกษา บริษัท แอร์ อินเตอร์ ทรานสปอร์ต จำกัด

##### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ  
บริษัท กุลธรรคอร์ป จำกัด (มหาชน)

##### ปี 2562-2563

กรรมการในคณะกรรมการสิทธิ เพื่อพิจารณาศึกษา  
เรื่องผักและผลไม้และสมุนไพร สภาผู้แทนราษฎร

##### ปี 2562-ปัจจุบัน

กรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ  
กระทรวงพาณิชย์

##### ปี 2560-ปัจจุบัน

ผู้พิพากษาสมทบศาลทรัพย์สินทางปัญญาและ  
การค้าระหว่างประเทศกลาง รุ่นที่ 12  
ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง

##### ปี 2555-2564

ที่ปรึกษา สำนักงานผู้แทนประจำประเทศไทย  
Eastland Food Corporation จำกัด  
ประเทศสหรัฐอเมริกา

##### ปี 2560-2562

กรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ  
กระทรวงพาณิชย์

##### ปี 2558-2562

กรรมการอนุกรรมการพาณิชย์  
คณะกรรมการพาณิชย์อุตสาหกรรม  
และแรงงานสถานิติบัญญัติแห่งชาติ

##### ปี 2559-2560

กรรมการ/ที่ปรึกษา  
บริษัท เอสคูแลป คลินิก (เอเชีย) จำกัด

##### ปี 2555-2558

ที่ปรึกษา บจก.บูติค คอนซัลติง กรุ๊ป

##### ปี 2554-2559

ผู้พิพากษาสมทบศาลทรัพย์สินทางปัญญา  
และการค้าระหว่างประเทศกลาง รุ่นที่ 9  
ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง





### ดร. สมชาย รัตนภูมิภิโย

รองประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

22.80%

### อายุ :

70 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

#### ปริญญาเอก

- คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์  
มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี

#### ปริญญาโท

- คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชารัฐศาสตร์  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

#### ปริญญาตรี

- คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาบัตร หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร  
รุ่น 2547 (วปอ.2547/ปรอ.17)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation  
Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015 สมาคมส่งเสริม  
สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Statements for  
Directors (FSD) รุ่นที่ 43/2020 สมาคมส่งเสริม  
สถาบันกรรมการบริษัทไทย

### ประสบการณ์ทำงาน :

#### ปี 2534-ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาด  
และวางแผน (รักษาการ)  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท อาร์บี เจ จำกัด

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการ R&B FOOD SUPPLY (Singapore)

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการ Maple Innovation Company Limited

#### ปี 2561-ปัจจุบัน

กรรมการ PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA

#### ปี 2559-ปัจจุบัน

กรรมการ PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA

#### ปี 2556-ปัจจุบัน

Legal Representative R&B FOOD SUPPLY VIETNAM  
LIMITED LIABILITY COMPANY

#### ปี 2555-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด

#### ปี 2545-ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด

#### ปี 2528-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรเ็นซ์ จำกัด

#### ปี 2528-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท เจ.พี.เอส โฮลดิ้ง จำกัด



### นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  
/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน/  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :  
22.80%

อายุ :  
70 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

#### ปริญญาโท

- SCIENCE TEACHING AMERICAN UNIVERSITY,  
WASHINGTON DC

#### ปริญญาตรี

- คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาฟิสิกส์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation  
Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination  
and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 3/2018  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร  
หลักสูตร Financial Statements for Directors  
(FSD) รุ่นที่ 43/2020  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### ประสบการณ์ทำงาน :

#### ปี 2534-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน/ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน/รองประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ปี 2561-ปัจจุบัน

กรรมการ  
บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรเ็นซ์ จำกัด

#### ปี 2561-ปัจจุบัน

กรรมการ  
บริษัท เบสท์ โอเดอร จำกัด

#### ปี 2552-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด

#### ปี 2545-ปัจจุบัน

กรรมการ  
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด



#### นายรัตน์ ด้านกุล

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
ประธานกรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :  
ไม่มี

อายุ :  
69 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

##### ปริญญาตรี

- คณะนิติศาสตร์ สาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 2/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ประสบการณ์ทำงาน :

##### ปี 2560-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

##### ปี 2545-ปัจจุบัน

กรรมการ  
บริษัท ดุลยภาพ 6 จำกัด

##### ปี 2520-ปัจจุบัน

ที่ปรึกษากฎหมาย  
บริษัท ไทยไทยเทรดเดอร์ จำกัด



#### ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ศุภสิน สุริยะ

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :  
<0.01%

อายุ :  
68 ปี

#### คุณวุฒิทางการศึกษา :

##### ปริญญาโท

- คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี Utah State University U.S.A

##### ปริญญาตรี

- คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาวิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### ประสบการณ์ทำงาน

##### ปี 2560-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

##### ปี 2557-2563

อาจารย์ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์) มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง





### ศาสตราจารย์ ดร. เพ็ชรศักดิ์ จารยะพันธุ์

กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

### สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ไม่มี

### อายุ :

68 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

#### ปริญญาเอก

- Doctor of Philosophy (Ph.D), Biology,  
Dalhousie University Canada

#### ปริญญาโท

- วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (วท.ม.) สาขาวิชาชีววิทยาทางทะเล  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ปริญญาตรี

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ.) สาขาวิชาชีววิทยาทางทะเล  
และการประมง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program  
(DAP) รุ่นที่ 170/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### ประสบการณ์ทำงาน :

#### ปี 2564-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการอิสระ/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

ที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษาของสภาความมั่นคงแห่งชาติ  
ด้านเศรษฐกิจและสังคมจิตวิทยา สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบาย  
และแผนการบริหารจัดการทรัพยากรทางทะเลชายฝั่งแห่งชาติ  
ด้านวิทยาศาสตร์ทางทะเล

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการ คณะกรรมการนโยบายวิชาการด้านความมั่นคง  
สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ

#### ปี 2562-ปัจจุบัน

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายการรักษา  
ผลประโยชน์ของชาติทางทะเล ด้านกิจกรรมทางทะเล  
สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ

#### ปี 2561-ปัจจุบัน

กรรมการ คณะกรรมการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติ  
ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม  
สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

#### ปี 2557-ปัจจุบัน

ผู้ทรงคุณวุฒิ บัณฑิตวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



- **นายอากิโกะ คิชิ**  
กรรมการบริษัท
- **สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :**  
ไม่มี
- **อายุ :**  
52 ปี
- **คุณวุฒิทางการศึกษา :**  
**ปริญญาตรี**  
- ภาษาอังกฤษและการสื่อสาร มหาวิทยาลัยคันไซไกโด
- **ประสบการณ์ทำงาน :**
  - ปี 2564-ปัจจุบัน**  
กรรมการ  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)
  - ปี 2562-ปัจจุบัน**  
รองผู้จัดการทั่วไป  
บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2559-2562**  
ผู้จัดการธุรกิจต่างประเทศ  
บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2544-2559**  
ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ  
บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2542-2544**  
จัดซื้อวัตถุดิบ  
บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2540-2542**  
นำเข้าและส่งออกวัสดุอาหาร  
บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2536-2540**  
ขายชิ้นส่วนสายพานลำเลียงในญี่ปุ่นและทั่วโลก  
บริษัท Fuji Seisakusho Co., Ltd. (ประเทศญี่ปุ่น)
  - ปี 2533-2536**  
ขายชิ้นส่วนเครื่องจักรไฟฟ้าในประเทศ  
บริษัท Sinfonia Technology Co., Ltd. (ประเทศญี่ปุ่น)



**นายฤทธิรงค์ บุษมีโชติ**  
กรรมการบริษัท

**สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :**  
ไม่มี

**อายุ :**  
59 ปี

**คุณวุฒิทางการศึกษา :**  
ปริญญาตรี

- คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 25 สถาบันวิทยาการตลาดทุน Capital Market Academy
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 1 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 14
- ประกาศนียบัตร ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ หลักสูตร ทูตสุขภาพ ประจำปีการศึกษา 2561-2562
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บยส.) รุ่นที่ 25 วิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม

**ประสบการณ์ทำงาน :**

**ปี 2564-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ชัฟฟลาย จำกัด (มหาชน)

**ปี 2541-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารกลุ่มธุรกิจอาหารแช่แข็ง และที่เกี่ยวข้อง บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

**ปี 2543-ปัจจุบัน**

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน)

**ปี 2561-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ธรรมชาติ ซีฟู้ด รีเทล จำกัด

**ปี 2560-ปัจจุบัน**

กรรมการบริหาร  
บริษัท อาร์บีซี แอสเซทส์ จำกัด

**ปี 2559-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ไทยยูเนี่ยน ออนไลน์ ซ็อบ จำกัด

**ปี 2559-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท เรดลีโอสเตอร์มาสเตอร์โฮลดีนส์ แอสพี

**ปี 2559-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ไท่หวั่น เซ็ง อควาติก เทรดิง (ไชน่า) จำกัด

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท แพ็คฟู้ด จำกัด (มหาชน)

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท โอคินอสฟู้ด จำกัด

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ทีเอ็มเอซี จำกัด

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ไทยยูเนี่ยน แอชเชอร์ จำกัด

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ทีซีเอ็ม ฟิชเชอร์รี่ จำกัด

**ปี 2555-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ทีเอ็มเค ฟาร์ม จำกัด

**ปี 2540-ปัจจุบัน**

กรรมการ  
บริษัท ไทโร-ยูเนี่ยน โฟรเซน โปรดักส์ จำกัด

**ปี 2539-ปัจจุบัน**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ไทยยูเนี่ยน ซีฟู้ด จำกัด

**ปี 2555-2561**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท ทักซิณสมุทร จำกัด

**ปี 2555-2561**

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร  
บริษัท เจ้าพระยาห้อยเย็น จำกัด





● **พ.ท.พญ.จันจิตา รัตนภูมิภิญโญ**  
กรรมการบริษัท

● **สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :**  
8.01%

● **อายุ :**  
39 ปี

● **คุณวุฒิทางการศึกษา :**

**ปริญญาโท**

- คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม  
สาขาวิชาเทคโนโลยีอาหาร มหาวิทยาลัยศิลปากร

**ปริญญาตรี**

- คณะแพทยศาสตร์ แพทยศาสตรบัณฑิต (พบ.)  
(เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วุฒิบัตร สาขาวิชาตจวิทยา
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation  
Program (DAP)  
รุ่นที่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
2017/141

● **ประสบการณ์ทำงาน :**

**ปี 2560-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

**ปี 2563-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท อาร์บีเจ จำกัด

**ปี 2563-ปัจจุบัน**

กรรมการ

R&B FOOD SUPPLY (Singapore) PTE. LTD

**ปี 2563-ปัจจุบัน**

กรรมการ

Maple Innovation Company Limited

**ปี 2562-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรเ็นซ์ จำกัด

**ปี 2561-ปัจจุบัน**

Legal representative

TAI-MEI-WEI-SHI-PING-YOU-XIAN-GONG-SI

("RBCH")

**ปี 2561-ปัจจุบัน**

กรรมการ

PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA

**ปี 2561-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท พรีเมี่ยมฟู้ดส์ จำกัด

**ปี 2559-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท แอร์ดีเอกเตอร์ คลินิก จำกัด

**ปี 2559-ปัจจุบัน**

แพทย์ประจำแผนกผิวหนัง

โรงพยาบาลพระมงกุฎ

**ปี 2552-ปัจจุบัน**

กรรมการ

บริษัท แอร์แอนด์สกิน เอ็กซ์เพิร์ท จำกัด

**ปี 2557-2559**

แพทย์ผิวหนัง

โรงพยาบาลค่ายสุรนารี



### ● พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการบริษัท/

กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

### ● สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

8.01%

### ● อายุ :

33 ปี

### ● คุณวุฒิทางการศึกษา :

#### ปริญญาตรี

- คณะแพทยศาสตร์ แพทยศาสตรบัณฑิต (พบ.)  
เกียรตินิยมอันดับ 2) ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล
- วุฒิปัตรสสาขาศัลยศาสตร์ตกแต่ง  
คณะแพทยศาสตร์โรงพยาบาลรามาธิบดี  
มหาวิทยาลัยมหิดล
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation  
Program (DAP) รุ่นที่ 144/2018  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- แพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านศัลยกรรมตกแต่ง  
ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ชลประทาน  
มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

### ● ประสบการณ์ทำงาน :

#### ปี 2560-ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ปี 2562-ปัจจุบัน

กรรมการ

บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด

#### ปี 2561-ปัจจุบัน

กรรมการ

PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA

#### ปี 2559-ปัจจุบัน

แพทย์ประจำบ้าน

โรงพยาบาลรามาธิบดี

#### ปี 2557-2558

แพทย์

ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ชลประทาน

มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ



### นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :  
0.23%

อายุ :  
44 ปี

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

#### ปริญญาโท

- Master of Business Administration (Finance)  
Central Michigan University

#### ปริญญาตรี

- คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิชาไฟฟ้ากำลัง  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation  
Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification  
Program (DCP) รุ่นที่ 220/2016  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร  
หลักสูตร How to Develop a Risk Management  
Plan (HRP) 9/2016  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Statements for  
Directors (FSD) รุ่นที่ 32/2017  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination and  
Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 3 /2018  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Strategic CFO in Capital  
Markets Program (CFO) รุ่นที่ 5/2017  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Chief Financial Officer  
Certification Program (CFO) รุ่นที่ 20/2016  
สภาวิชาชีพบัญชี
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรงบประมาณเพื่อการวางแผน  
และทำกำไร รุ่นที่ 2/2556 โดยสภาวิชาชีพบัญชีใน  
พระบรมราชูปถัมภ์
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 30  
สถาบันวิทยาการตลาดทุน

### ประสบการณ์ทำงาน :

#### ปี 2560-ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการบริหารกรรมการสรรหา  
และพิจารณาค่าตอบแทน/  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ปี 2563-ปัจจุบัน

กรรมการ  
Maple Innovation Company Limited

#### ปี 2545-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด



- **นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล**  
กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน/  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
- **สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :**  
0.11%
- **อายุ :**  
42 ปี
- **คุณวุฒิทางการศึกษา :**  
**ปริญญาโท**  
- คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
**ปริญญาตรี**  
- คณะวิทยาศาสตร์  
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง  
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- **ประสบการณ์ทำงาน :**  
**ปี 2547-ปัจจุบัน**  
กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม  
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ  
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพีพลาย จำกัด (มหาชน)  
**ปี 2561-ปัจจุบัน**  
กรรมการ  
บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด  
**ปี 2561-ปัจจุบัน**  
กรรมการ  
PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA



## คณะกรรมการตรวจสอบ



ภาพตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ

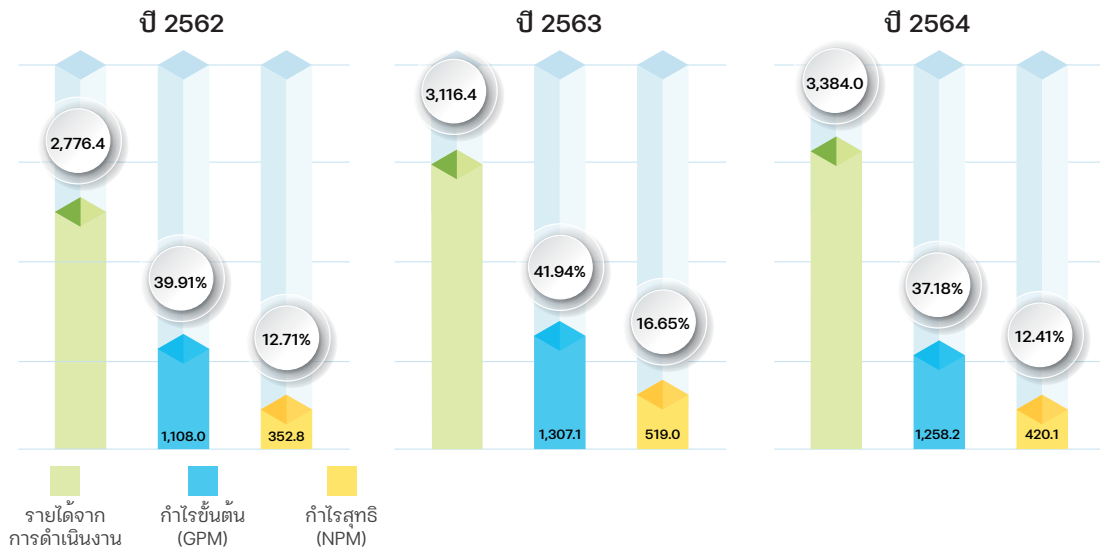
- 1. นายรัตน์ ด้านกุล  
ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
- 2. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร  
กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
- 3. นายศุภกลิน สุริยะ  
กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ



## สรุปผลการดำเนินงาน

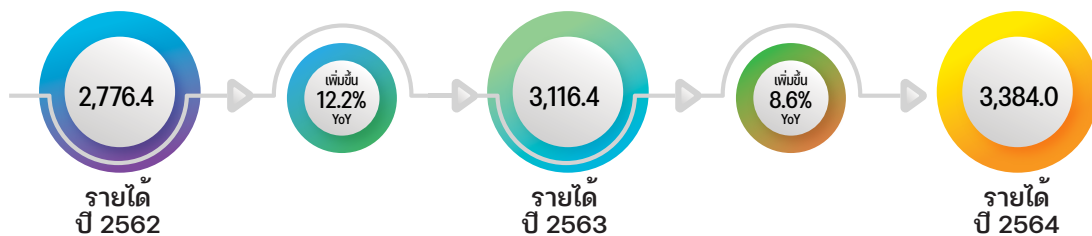
### สรุปผลการดำเนินงานรวม

หน่วย: ล้านบาท



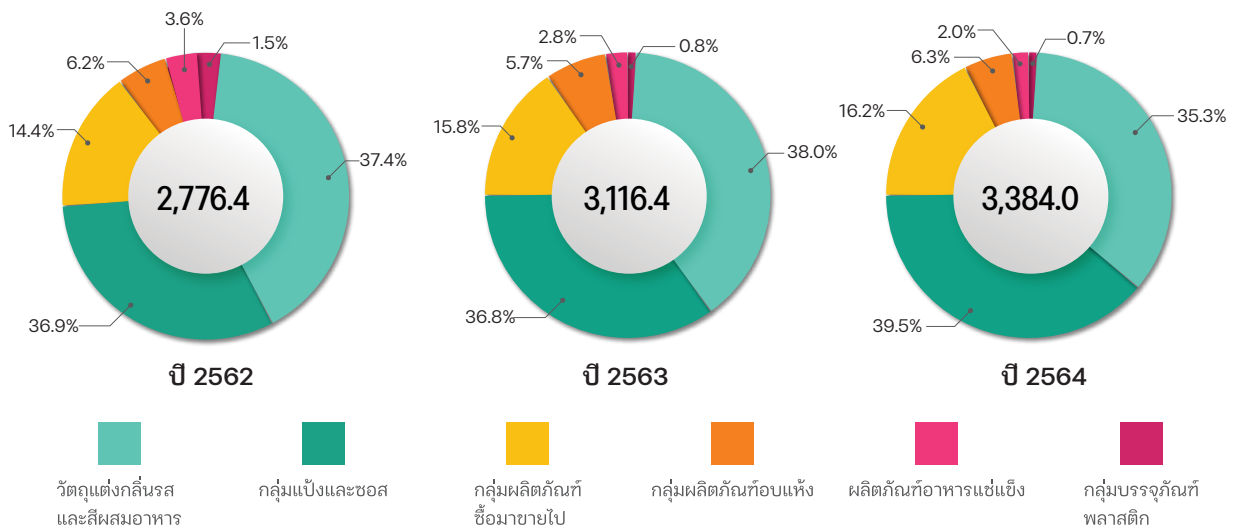
### รายได้จากการขายและให้บริการ

หน่วย: ล้านบาท



### รายได้จากการขายและให้บริการ (แยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์)

หน่วย: ล้านบาท



## ต้นทุนรวม และกำไรขั้นต้น

หน่วย: ล้านบาท

กำไรขั้นต้น (GPM)



ต้นทุนขาย  
และการให้บริการ



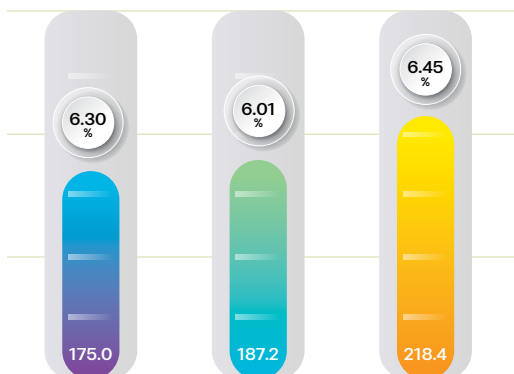
ปี 2562

ปี 2563

ปี 2564

## ค่าใช้จ่ายในการขาย

หน่วย: ล้านบาท



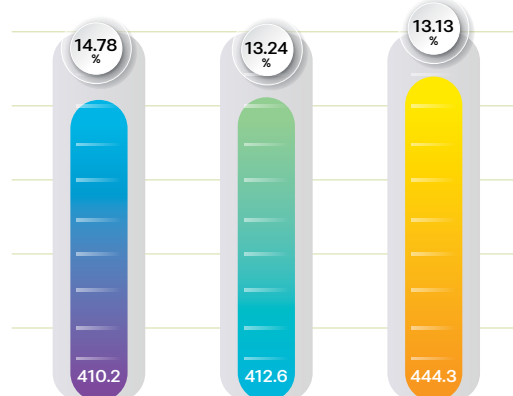
ปี 2562

ปี 2563

ปี 2564

## ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

หน่วย: ล้านบาท



ปี 2562

ปี 2563

ปี 2564

## กำไรสุทธิ

หน่วย: ล้านบาท



ปี 2562

ปี 2563

ปี 2564

## โครงสร้างและกลุ่มการดำเนินงานของบริษัท



### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “RBF”) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยแบ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลายกลุ่มดังนี้ (1) กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น (Flavour & Fragrance) และส่วนผสมอาหาร ซึ่งรวมถึงวัตถุดิบแต่งกลิ่นที่นำไปเป็นส่วนผสมในน้ำหอมและเครื่องสำอาง (2) กลุ่มแป้งและซอส (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ทอปปิ้ง (4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง (5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และ (6) กลุ่มผลิตภัณฑ์เข้ามาและจำหน่ายไป ซึ่งเป็นสินค้าประเภท Food Additive อาทิ สารกันบูด สารกันรา กรดมะนาว เป็นต้น รวมถึงนมผงและปลอกไส้กรอก โดยซื้อจากผู้ผลิตรายอื่น หรือนำเข้าจากต่างประเทศ มาจำหน่ายให้กับลูกค้าที่นำไปใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมยา และอุตสาหกรรมอาหารสัตว์

บริษัทและบริษัทย่อยผลิตและจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมตามคำสั่งซื้อ (Made to order) เป็นหลัก และจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมและกลุ่มลูกค้าธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ที่สั่งผลิตในรูปแบบ OEM (Original Equipment Manufacture) นอกจากนี้ ยังผลิตและจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าธุรกิจค้าปลีก

ขนาดใหญ่และกลุ่มลูกค้าร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ได้แก่ “อังเคลบาร์เนส” “เบสท์ โอเดอร์” “super-find” “ก๊อบจิ้ง” “Haeyo” “Angelo” และ “Aroi Mak Mak” โดยในปี 2562-2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายตามคำสั่งซื้อ (Made to order) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.74 ร้อยละ 87.41 และร้อยละ 88.95 ของรายได้จากการขาย รายได้จากการผลิตและจำหน่ายในรูปแบบ OEM คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 6.14 ร้อยละ 6.09 และร้อยละ 5.26 ของรายได้จากการขาย และรายได้จากการผลิตและจำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 6.12 ร้อยละ 6.50 และร้อยละ 5.79 ของรายได้จากการขาย ตามลำดับ

การที่บริษัทและบริษัทย่อยมีทีมวิจัยและพัฒนา ซึ่งมีบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์เป็นเวลายาวนานด้านอาหาร การวิเคราะห์กลิ่นและรสชาติอาหาร โดยเฉพาะ ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีเอกลักษณ์เฉพาะและสามารถตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าได้ทุกประเภท ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยมีความแตกต่างและหลากหลาย จึงสามารถสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าได้

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตวัตถุดิบผสมอาหารตามที่กล่าวและผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวม 10 โรงงาน โดยตั้งอยู่ในประเทศไทย 8 แห่ง และในต่างประเทศ 2 แห่ง ดังนี้







โรงงานในประเทศไทย	ผู้ใช้ประโยชน์	ประเภทผลิตภัณฑ์
<b>จังหวัดกรุงเทพมหานคร 1 แห่ง มีดังนี้</b>		
1. กรุงเทพมหานคร ตั้งอยู่ที่เลขที่ 77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240	RBF	เกล็ดขนมปัง แชนวิช มินิบัน วัตถุแต่งกลิ่นรส
<b>จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มี 6 แห่ง ดังนี้</b>		
2. เลขที่ 130/160-161 หมู่ที่ 3 ตำบลวังจุฬา อำเภอมโนรมย์ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13170	RBF	แป้งประกอบอาหาร
3. เลขที่ 134 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	RBF	บรรจุภัณฑ์พลาสติก
4. เลขที่ 136 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	BO	สีผสมอาหาร
5. เลขที่ 136/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	TFF	วัตถุแต่งกลิ่นรส
6. เลขที่ 989 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านเลน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	RBF	แป้งประกอบอาหาร เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม
7. เลขที่ 135 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	TFF	วัตถุแต่งกลิ่นรส
<b>จังหวัดเชียงใหม่ 1 แห่ง มีดังนี้</b>		
8. จังหวัดเชียงใหม่ ตั้งอยู่ที่เลขที่ 258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว ตำบลแม่แฝก อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ 50290	PFC	ผลิตภัณฑ์อบแห้ง และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง

โรงงานในต่างประเทศ	ผู้ใช้ประโยชน์	ประเภทผลิตภัณฑ์
<b>ประเทศเวียดนาม 1 แห่ง ดังนี้</b>		
9. เวิร์คชิปป บี 2-4 เอ คลังสำเร็จรูป ฟัง บี นิคมอุตสาหกรรมลองหุ อำเภอแคนจืออ็อค เมืองลองอาน ประเทศเวียดนาม	RBVN	แป้งประกอบอาหาร
<b>ประเทศอินโดนีเซีย 1 แห่ง ดังนี้</b>		
10. บล็อก พี-6บี อาคารโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมจาบาเบกา ชิการัง อำเภอเบกาซี จังหวัดจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย	RBINM	แป้งประกอบอาหาร

ปัจจุบันบริษัทมีบริษัทย่อยในประเทศไทย 4 บริษัท เวียดนาม 1 บริษัท อินโดนีเซีย 2 บริษัท จีน 1 บริษัท สิงคโปร์ 1 บริษัท และญี่ปุ่น 1 บริษัท เพื่อให้เข้าถึงลูกค้าในประเทศ ดังกล่าวและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อย ได้ส่งออกไปยังต่างประเทศมากกว่า 30 ประเทศ อาทิเช่น ประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม ญี่ปุ่น กัมพูชา เมียนมาร์ จีน ออสเตรเลีย ปากีสถาน สหราชอาณาจักร ฟิลิปปินส์ เป็นต้น

## 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และหลักในการดำเนินธุรกิจ



### วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสู่การเป็นผู้นำในการผลิตวัตถุดิบสำหรับใช้ในอุตสาหกรรมอาหารในระดับสากล ภายใต้การดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลที่รับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและความเป็นกลางทางคาร์บอน เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน



### หลักในการดำเนินธุรกิจ

**R**

#### Responsibility

รับผิดชอบต่อลูกค้า

**B**

#### Benefit for Stakeholder

ปฏิบัติงานเพื่อผลประโยชน์  
ของทุกฝ่ายและคืนกำไรสู่สังคม

**F**

#### Flexibility

สามารถปรับตัวให้เข้ากับสิ่งแวดล้อม  
และสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป



### พันธกิจ

1. มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ สู่การเป็นวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์อาหารอัจฉริยะ (Smart Food) เพื่อนำเสนอแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
2. พัฒนาระบบการผลิตด้วยเทคโนโลยีสมัยใหม่ โดยการใช้หุ่นยนต์ในกระบวนการผลิต และการพัฒนาระบบฐานข้อมูลขนาดใหญ่ เพื่อเตรียมองค์กรให้พร้อมกับการเปลี่ยนแปลงทางอุตสาหกรรมด้วยเทคโนโลยี
3. มองหาโอกาสลงทุนในกิจการและ/หรือช่องทางการตลาดใหม่ ๆ ที่มีศักยภาพในการเติบโตทั้งในประเทศและต่างประเทศ
4. ดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล ภายใต้ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สังคม สิ่งแวดล้อม และความเป็นกลางทางคาร์บอน

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ก่อนการจัดตั้งบริษัท ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ได้ร่วมลงทุนกับบริษัท เอ.โบค โรเบิร์ตส แอนด์ คัมปะนี (โฮลดิ้ง) จำกัด บริษัทต่างชาติ ที่มีความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ก่อตั้งบริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ จำกัด (“TFF”) ในปี 2528 เพื่อประกอบธุรกิจจำหน่ายวัตถุดิบและรสจำหน่ายวัตถุดิบสำหรับน้ำหอมและเครื่องสำอาง สีส้มอาหาร และ Food Additive บางชนิด ต่อมาในปี 2534 ดร.สมชายฯ และนางเพ็ชราฯ จัดตั้งบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (“บริษัท” หรือ “RBF”) เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบและรส แป้งประกอบอาหาร เกล็ดขนมปัง เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม Food Additive และบรรจุภัณฑ์พลาสติก ในปี 2536 จัดตั้งบริษัท เบสท์ โอเดอรี จำกัด (“BO”) เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสีผสมอาหาร และ Food Additive บางชนิด จากนั้น ในปี 2545 ดร.สมชายฯ และนางเพ็ชราฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ฟรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด (“PFC”) จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อบแห้ง และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง จึงทำให้บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตส่วนผสมอาหาร (Food Ingredients) ที่ครอบคลุมหลากหลายผลิตภัณฑ์ ได้แก่ วัตถุดิบและรส แป้งประกอบอาหาร เกล็ดขนมปัง เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม สีผสมอาหาร ผลิตภัณฑ์อบแห้ง ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง Food Additive รวมถึงวัตถุดิบและรสสำหรับน้ำหอมและเครื่องสำอาง และบรรจุภัณฑ์พลาสติก โดยเป็นการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) เป็นหลัก ซึ่งทำให้สร้างความหลากหลายและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทั่วถึง อีกทั้งยังมีการผลิตผลิตภัณฑ์ในลักษณะ OEM และผลิตภัณฑ์ที่เป็นสูตรมาตรฐาน เพื่อจำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้า “อังเคิลบาร์นส์” “เบสท์ โอเดอรี” “super-find” “ก๊อปจัง” “Haeyo” “Angelo” และ “Aroi Mak Mak”

ปัจจุบัน RBF มีบริษัทย่อยทั้งหมด 10 บริษัท ประกอบด้วยบริษัทในประเทศ 4 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ จำกัด (“TFF”) (2) บริษัท เบสท์ โอเดอรี จำกัด (“BO”) และ (3) บริษัท ฟรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด (“PFC”) (4) บริษัท อาร์บีเจ จำกัด (“RBJ”) และบริษัทย่อยในต่างประเทศ 6 บริษัท ได้แก่ (1) R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (“RBVN”) (2) PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (“RBINT”) (3) PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA (“RBINM”) (4) Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd. (“RBCH”) (5) R&B FOOD

SUPPLY (Singapore) PTE.LTD (“RBSG”) และ (6) Maple Innovation Company Limited เพื่อให้เข้าถึงลูกค้าในประเทศดังกล่าว และทำให้สามารถจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้เพิ่มขึ้น

ด้วยประสบการณ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยมานานกว่า 34 ปี และความพร้อมของเครื่องจักรและกระบวนการผลิตที่ได้รับมาตรฐานระดับสากล กอปรกับการที่บริษัทและบริษัทย่อยมีฝ่ายวิจัยและพัฒนาที่ประกอบด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญทางด้านอาหาร การวิเคราะห์กลิ่น และรสชาติอาหารโดยเฉพาะ จึงทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจนเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ จะเห็นได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัยต่าง ๆ อาทิ BRCG Food safety Global Standard, Food Safety System Certification (FSSC22000), Good Hygiene Practices : GHPs (เดิมคือมาตรฐาน GMP และ HACCP), มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ ISO9001:2015, มาตรฐานผลิตภัณฑ์ฮาลาล (HALAL) ทั้ง CICOT และ MUI กลุ่มลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่กล่าวมามีทั้งผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป และลูกค้าต่างประเทศในทวีปเอเชีย ออสเตรเลีย ยุโรป อเมริกา แอฟริกา และประเทศแถบตะวันออกกลาง

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตที่พร้อมด้วยอุปกรณ์ เครื่องจักรที่ทันสมัย และกระบวนการผลิตที่ได้รับมาตรฐานสากล ทั้งหมด 10 แห่ง ตั้งอยู่ที่ซอยโพธิ์แก้ว 3 จังหวัดกรุงเทพมหานคร 1 แห่ง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งอยู่ในโครงการแพคเตอร์แลนด์วังน้อย 1 แห่ง อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมไฮเทค 5 แห่ง และตั้งอยู่ในอำเภอสนทราย จังหวัดเชียงใหม่ 1 แห่ง นอกจากนี้ บริษัทย่อยในต่างประเทศมีโรงงาน ที่เมืองลองอาน ประเทศเวียดนาม ภายใต้ RBVN 1 แห่ง และที่เมืองจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย ภายใต้ RBINM 1 แห่ง

ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,000.00 ล้านบาท ทุนเรียกชำระแล้ว 2,000.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญเท่ากับ 2,000,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท มีบริษัทย่อยทั้งหมด 10 บริษัท ได้แก่ TF, BO, PFC, RBJ, RBVN, RBINT, RBINM, RBCH, RBSG และ Maple Innovation Company Limited

บริษัทและบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

#### ปี 2562

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น RBF ประจำปี 2562 วันที่ 8 พฤษภาคม 2562 มีมติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2561 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 1,480,000,000 หุ้น เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 250.00 ล้านบาท โดยได้ทำการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วในวันที่ 30 พฤษภาคม 2562
- วันที่ 21 ตุลาคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วเป็น 2,000.00 ล้านบาท โดยได้รับเงินระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเป็นครั้งแรก จำนวน 1,665.14 ล้านบาท ภายหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์ เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับการลงทุนก่อสร้างโรงงานต่างประเทศ ปรับปรุงและซื้อเครื่องจักร ลงทุนเปิดบริษัทตัวแทนและห้องทดลองในต่างประเทศ ชำระเงินกู้ให้กับผู้ถือหุ้นใหญ่ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- วันที่ 24 ตุลาคม 2562 หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ในกลุ่มอุตสาหกรรมเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร หมวดธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

#### ปี 2563

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท RBF ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติสำคัญดังนี้
  - ◀ อนุมัติให้จัดตั้งบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย (สิงคโปร์) จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน 1,000,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ (SGD) หรือประมาณ 22,650,200 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ (SGD) หรือประมาณ 22.6502 บาท โดย RBF ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 เพื่อเป็นห้องทดลองในต่างประเทศ ซึ่งสำนักงานตั้งอยู่ที่ ฮาร์เปอร์พอยท์ ถนนฮาร์เปอร์ ประเทศสิงคโปร์
  - ◀ อนุมัติให้จัดตั้งบริษัท เมเปิล ครีเอชั่น จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน 99,000,000 เยน (Yen) หรือประมาณ 28,227,375 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 198,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 500 เยน (Yen) หรือประมาณ 142.5625 บาท โดย RBF ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60 และ Eiger Company Limited ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40 เพื่อเป็นผู้นำเข้า ส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

รวมถึงการขาย และการทำการตลาดในประเทศญี่ปุ่น ซึ่งสำนักงานตั้งอยู่ที่ นิองบาชิ โตเกียว ประเทศญี่ปุ่น (โดยภายหลังที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2563 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงชื่อ บริษัทย่อย จากเดิมเป็นบริษัท เมเปิล ครีเอชั่น จำกัด เปลี่ยนแปลงเป็น บริษัท เมเปิล อินโนเวชั่น จำกัด)

- เดือนเมษายน บริษัท PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA (“RBINM”) ภายใต้การดำเนินงานของ RBF ได้ก่อสร้างโรงงานผลิตสำเร็จและเริ่มดำเนินการผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท RBF ครั้งที่ 6/2563 วันที่ 21 ตุลาคม 2563 มีมติสำคัญดังนี้
  - ◀ อนุมัติให้จัดตั้งบริษัท อาร์บีเจ จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดย RBF ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 บริษัท บีเจ ฟู้ดกรุ๊ป จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24 นางสาววรรณ สือช่วยสกุล ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13 และนางสาวรุจิราวัณย์ จันทร ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 12 ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อร่วมพัฒนาสินค้าที่ได้รับใบอนุญาต โดยใช้ผู้อำนวยการ ตั้งแต่กระบวนการปลูกและวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และเพื่อซื้อมาและขายไป และเป็นตัวแทนในการทำการตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งสำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 9 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยก 17 แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

- เดือนพฤศจิกายน R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (RBVN) ภายใต้การดำเนินงานของ RBF ได้ก่อสร้างโรงงานผลิตสำเร็จ และเริ่มดำเนินการผลิตสินค้าผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอสในเดือนธันวาคม 2563

#### ปี 2564

- ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น RBF ประจำปี 2564 วันที่ 23 เมษายน 2564 มีมติสำคัญ ดังนี้
  - ◀ อนุมัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายกิจการโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ กับ บริษัท เจ. พี. เอส. โฮลดิ้ง จำกัด และโรงแรม โอบิส สไตล์ เชียงใหม่ กับบริษัท ริเวอร์ควา โบตานิก การ์เด้น จำกัด ซึ่งถือเป็นการเข้าทำรายการ



ที่เกี่ยวข้องกันจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ แก่บุคคลเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การซื้อขายโรงแรมตามที่ กำหนดไว้ คือ ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งได้ดำเนินการทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นที่ เสร็จสิ้นแล้ว

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 วันที่ 9 กรกฎาคม 2564 มีมติสำคัญ ดังนี้

- ◀ อนุมัติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงิน IPO ซึ่งเปลี่ยนสถานที่ก่อสร้างโรงงานแห่งที่ 2 และการเปลี่ยนแปลงกำหนดระยะเวลาการใช้เงิน ซึ่งทางบริษัทได้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมมีมติรับทราบตามที่เสนอ

- เดือนกันยายน บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เข้ามาเป็นหุ้นส่วนเชิงกลยุทธ์กับบริษัท อาร์ แอนด์ บี

ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF) ซึ่งได้เข้าซื้อหุ้น ส่วนของ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ จำนวนรวม 200,000,000 หุ้น หรือ คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ บริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อการเข้าเป็นพันธมิตรทาง ธุรกิจ (Partnership) กับบริษัทฯ การทำธุรกรรมครั้งนี้นำมา ซึ่งโอกาสทางธุรกิจในการร่วมพัฒนาและผลิตวัตถุดิบอาหาร

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 วันที่ 13 สิงหาคม 2564 มีมติสำคัญ ดังนี้

- ◀ อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ RBINM จำนวน 110,000,000,000 IDR จากเดิม 40,000,000,000 IDR เป็น 150,000,000,000 IDR เพื่อรองรับการลงทุนในโรงงานแห่งที่ 2 ที่ ประเทศอินโดนีเซีย



การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562-2564)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ปี 2562 ข้อมูล		ชื่อผู้ถือหุ้น	ปี 2563 ข้อมูล		ชื่อผู้ถือหุ้น	ปี 2564 ข้อมูล	
		ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2562	สัดส่วน (ร้อยละ)		ณ วันที่ 8 กรกฎาคม 2563	สัดส่วน (ร้อยละ)		ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2564	สัดส่วน (ร้อยละ)
		จำนวนหุ้น (หุ้น)			จำนวนหุ้น (หุ้น)			จำนวนหุ้น (หุ้น)	
1	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	578,531,000	28.93	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	556,031,000	27.80	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	456,031,000	22.80
2	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	578,530,900	28.93	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	556,030,900	27.80	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	456,030,900	22.80
3	พ.ต.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01	พ.ต.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	200,000,000	10.00
4	พญ.สนาร รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01	พญ.สนาร รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01	พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01
5	San-Ei Gen F.I.I. Inc.	15,000,000	0.75	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	128,665,121	6.43	พญ.สนาร รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01
6	กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นระยะยาว	9,226,500	0.46	San-Ei Gen F.I.I. Inc.	60,000,000	3.00	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	94,411,075	4.72
7	UBO KAY HIAN PRIVATE LIMITED A/C CLIN	9,000,000	0.45	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	21,107,200	1.06	San-Ei Gen F.I.I. Inc.	60,000,000	3.00
8	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	8,425,000	0.42	นายชาย มโนภาส	18,280,000	0.91	THE BANK OF NEW YORK MELLON	42,926,900	2.15
9	นาย สุรนาถ กิตติรัตนเดช	7,156,100	0.36	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED	15,335,100	0.77	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ หุ้นระยะยาวปันผล 70/30	18,425,800	0.92
10	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	7,141,100.00	0.36	นายอนุชา อนุรักษ์วงศ์ศรี	11,000,000	0.55	บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	9,478,900	0.47

### 1.1.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงิน โดยประมาณ* (ล้านบาท)	จำนวนเงิน ที่ใช้ไป ณ วันที่ 1 ม.ค. 64 ถึงวันที่ 30 มิ.ย. 64 (ล้านบาท)	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64 (ล้านบาท)	จำนวนเงิน ที่ใช้ไป ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)
1. ลงทุนก่อสร้างโรงงานต่างประเทศ*	200.00-250.00	0.00	200.00-250.00	131.41	68.59-118.59
2. ปรับปรุงและซื้อเครื่องจักร	120.00-130.00	0.96	56.19-66.19	0.00	56.19-66.19
3. ลงทุนเปิดบริษัทตัวแทน และห้องทดลองในต่างประเทศ	20.00-25.00	0.00	20.00-25.00	0.00	20.00-25.00
4. ชำระเงินกู้ให้กับผู้ถือหุ้นใหญ่*	449.86 /	00.00	0.00	0.00	0.00
5. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ*	810.28-875.24*	87.61	110.74-175.74	83.90	26.84-91.84
	1665.14	88.57	451.94	215.31	235.63

หมายเหตุ /\* ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 มีมติรับทราบการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน IPO โดยนำเงินที่คงเหลือจากการชำระคืน เงินกู้ให้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 50.14-150.14 ล้านบาท ไปเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ เนื่องจากทางบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ให้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ครบถ้วนแล้ว





#### 1.1.4 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

**ชื่อภาษาไทย :**

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

**ชื่อภาษาอังกฤษ :**

R&B Food Supply Public Company Limited

**เลขทะเบียนบริษัท :**

0107561000374

**ชื่อย่อหลักทรัพย์ :**

RBF

**ประเภทธุรกิจ :**

การผลิตแป้งผสมหรือแป้งสำเร็จรูป  
สำหรับใช้ทำขนมปังและประกอบอาหารอื่น ๆ

**ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :**

77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น  
เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

**โทรศัพท์ :**

(66) 02 - 946 6812 - 21

**โทรสาร :**

(66) 02 - 183 5705

**เว็บไซต์ (URL) :**

<https://www.rbsupply.co.th/>

**ทุนจดทะเบียน :**

2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาทถ้วน)

**ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว :**

2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาทถ้วน)







## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “RBF”) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยแบ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลายกลุ่มดังนี้ (1) กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น (Flavour & Fragrance) และสียผสมอาหาร ซึ่งรวมถึงวัตถุดิบแต่งกลิ่นที่นำไปเป็นส่วนผสมในน้ำหอมและเครื่องสำอาง (2) กลุ่มแป้งและซอส (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง (4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง (5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และ (6) กลุ่มผลิตภัณฑ์ซื้อและจำหน่ายไปซึ่งเป็นสินค้าประเภท Food Additive อาทิ สารกันบูด สารกันรา กรดมะนาว เป็นต้น รวมถึงนมผง และพอลอกลีกรอก โดยซื้อจากผู้ผลิตรายอื่น หรือนำเข้าจากต่างประเทศ มาจำหน่ายให้กับลูกค้าที่นำไปใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมยา และอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ ในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ บริษัทและบริษัทย่อยจะผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ตามคำสั่งซื้อ (Made to order) เป็นหลัก เพื่อสร้างความหลากหลายและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทั่วถึง นอกจากนี้ ยังผลิตและ

จำหน่ายผลิตภัณฑ์ในลักษณะ OEM (Original Equipment Manufacture) ภายใต้ตราสินค้าของลูกค้า และผลิตภัณฑ์ที่เป็นสูตรมาตรฐาน ภายใต้ตราสินค้า “อังกะเลบาร์นส์” “เบสท์ โอเดอร” “super-find” “ก๊อปจิง” “Haeyo” “Angelo” และ “Aroi Mak Mak” ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทแป้งประกอบอาหาร เกล็ดขนมปัง วัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส สียผสมอาหาร น้ำหวานเข้มข้น และอาหารแช่แข็ง

ลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยจะมีทั้งผู้ประกอบการทั้งในและต่างประเทศ ในอุตสาหกรรมอาหาร อาหารสำเร็จรูป เครื่องดื่ม ขนมขบเคี้ยว อาหารสัตว์ เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์สำหรับใช้ในครัวเรือน อาทิ น้ำยาซักผ้า สบู่ แชมพูสระผม และน้ำยาบ้วนปาก เป็นต้น รวมถึงธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่หรือร้านค้าปลีกทั่วไป

เพื่อความชัดเจนในการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยของ RBF จึงได้สรุปประเภทธุรกิจและสัดส่วนที่บริษัทเข้าไปถือหุ้น เพื่อแสดงให้เห็นตามตาราง

## บริษัท ย่อย

### บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรีนซ์ จำกัด (TFF)

#### ประเภทธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส  
จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นสำหรับน้ำหอม  
และเครื่องสำอาง สีสผสมอาหาร และ

Food Additive บางชนิด

สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น  
36,599,976 หุ้น/99.99%



### บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด (BO)

#### ประเภทธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายสีผสมอาหาร และ Food Additive บางชนิด

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

364,889 หุ้น/99.97%



### PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (RBINT)

#### ประเภทธุรกิจ

จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส เกล็ดขนมปัง แป้งประกอบอาหาร  
เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม สีผสมอาหาร ผลิตภัณฑ์อบแห้ง  
ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง และ Food Additive

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

12,000 หุ้น/60%



### บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด (PFC)

#### ประเภทธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อบแห้ง  
และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

1,209,990 หุ้น/99.99%



### PT RBFOOD MANUFATUR INDONESIA (RBINM)

#### ประเภทธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายเกล็ดขนมปัง

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

148,500 หุ้น/99%



### R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (RBVN)

#### ประเภทธุรกิจ

(1) ผลิตและจำหน่ายเกล็ดขนมปัง  
(2) จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส  
เกล็ดขนมปัง แป้งประกอบอาหาร  
เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม  
สีผสมอาหาร ผลิตภัณฑ์อบแห้ง  
ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง และ Food  
Additive

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

100%



### บริษัท อาร์บีเจ จำกัด (RBJ)

#### ประเภทธุรกิจ

เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้า  
เฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ร่วมพัฒนา

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

51,000 หุ้น/51.1%



### Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd. (RBCH)

#### ประเภทธุรกิจ

จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส เกล็ดขนมปัง แป้งประกอบอาหาร  
และอาหารแช่แข็ง

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

100%



### R&B FOOD SUPPLY (Singapore) PTE. LTD (RBSG)

#### ประเภทธุรกิจ

ห้องทดลองในต่างประเทศ

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

100%



### Maple Innovation Company Limited

#### ประเภทธุรกิจ

นำเข้าส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์  
รวมถึงการขาย และการทำการตลาด

#### สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

60%





บริษัทและบริษัทย่อยมีทีมวิจัยและพัฒนาที่ประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ด้านอาหาร การวิเคราะห์กลิ่นและรสชาติอาหารโดยเฉพาะเป็นเวลานาน ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถผลิตผลิตภัณฑ์ในแบบเฉพาะที่ลูกค้าต้องการได้ ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยมีเอกลักษณ์ แตกต่างและหลากหลายจนเป็นที่นิยมของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตวัตถุดิบอาหารตามที่กล่าวและผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวม 10 แห่ง โดยมีโรงงานตั้งอยู่ในประเทศไทย 8 แห่ง ตั้งอยู่ที่ซอยโพธิ์แก้ว 3 จังหวัดกรุงเทพมหานคร 1 แห่ง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งตั้งอยู่ในโครงการแฟคตอรีแลนด์วังน้อย 1 แห่ง อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมไฮเทค 5 แห่ง และตั้งอยู่ในอำเภอสนทราญ จังหวัดเชียงใหม่ 1 แห่ง และในต่างประเทศ 2 แห่ง โดยโรงงานในประเทศเวียดนาม ตั้งอยู่ที่ เวิร์คช็อป บี 2-4 เอ คลังสำเร็จรูป ผึ้ง บี นิคมอุตสาหกรรมลองหุ อำเภอแคนดงจืออิด เมืองลองอาน ประเทศเวียดนาม และโรงงานในประเทศอินโดนีเซีย ตั้งอยู่ที่ บล็อก พี-6 บี อาคารโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมจาบาเบกา ซิการัง อำเภอเบกาซี จังหวัดจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย โดยแต่ละโรงงานใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ทันสมัย มีกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานสากล อาทิ BRCG Food safety Global Standard, Food Safety System Certification (FSSC22000), Good Hygiene Practices : GHPs (เดิมคือมาตรฐาน GMP และ HACCP), มาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ ISO9001:2015, มาตรฐานผลิตภัณฑ์ฮาลาล (HALAL) ทั้ง CICOT และ MUI ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ

ในการดำเนินงานปี 2564 RBF ได้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น RBF ประจำปี 2564 วันที่ 23 เมษายน 2564 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายกิจการโรงแรมโนโวเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ กับบริษัท เจ. พี. เอส. โฮลดิ้ง จำกัด และโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ กับบริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด ซึ่งถือเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ แก่บุคคลเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การซื้อขายโรงแรมตามที่กำหนดไว้ คือ ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งได้ดำเนินการทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นที่เสร็จสิ้นแล้ว และภายในเดือนกันยายนบริษัท ไทยยูเนียน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เข้ามาเป็นหุ้นส่วนเชิงกลยุทธ์ กับบริษัทอาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF) ซึ่งได้เข้าซื้อหุ้น ส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ จำนวนรวม 200,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10.00 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์หลัก เพื่อการเข้าเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ (Partnership) กับบริษัทฯ การทำธุรกรรมครั้งนี้เข้ามาซึ่งโอกาสทางธุรกิจในการร่วมพัฒนา และผลิตวัตถุดิบอาหาร

ปัจจุบันบริษัทมีบริษัทย่อยรวม 10 บริษัท ประกอบด้วย บริษัทย่อยในประเทศไทย 4 บริษัท เวียดนาม 1 บริษัท อินโดนีเซีย 2 บริษัท จีน 1 บริษัท สิงคโปร์ 1 บริษัท และญี่ปุ่น 1 บริษัท บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการส่งออกไปยังต่างประเทศมากกว่า 30 ประเทศ อาทิเช่น ประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม ญี่ปุ่น กัมพูชา เมียนมาร์ จีน ออสเตรเลีย ปากีสถาน สหราชอาณาจักร ฟิลิปปินส์ เป็นต้น



## 1.2.1 โครงสร้างรายได้

ในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงสร้างรายได้ดังนี้

โครงสร้างรายได้แยกตามประเภทผลิตภัณฑ์	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
<b>รายได้จากการขาย</b>	2,776.38	96.34%	3,116.38	97.78%	3,383.98	100%
1) วัตถุดิบกลิ่นรสและสีผสมอาหาร	1,038.82	36.05%	1,185.49	37.19%	1,194.20	35.29%
2) กลุ่มแป้งและซอส	1,025.71	35.59%	1,147.36	36.00%	1,335.19	39.46%
3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ทอปปิ้ง	172.31	5.98%	178.23	5.59%	214.01	6.32%
4) ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง	98.81	3.43%	87.97	2.76%	67.75	2.00%
5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก <sup>1</sup>	41.16	1.43%	24.30	0.76%	23.95	0.71%
6) กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย <sup>2</sup>	399.57	13.86%	493.02	15.47%	548.88	16.22%
<b>รายได้จากการประกอบธุรกิจโรงแรม</b>	88.28	3.06%	55.70	1.75%	-	-
รวมรายได้	2,864.66	99.40%	3,172.08	99.52%	3,383.98	100.00%
รายได้อื่น <sup>3</sup>	17.18	0.60%	15.19	0.48%	-	-
รายได้รวม	2,881.84	100.00%	3,187.27	100.00%	3,383.98	100.00%

หมายเหตุ : <sup>1</sup> บริษัทและบริษัทย่อยผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก โดยผลิตตามคำสั่งของลูกค้าและผลิตในลักษณะ OEM เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม รวมถึงผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกทั่วไป อีกทั้งส่งออกไปยังประเทศเวียดนาม โดยจำหน่ายเป็นแพ็คเกจตามความต้องการของลูกค้า

<sup>2</sup> กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย ได้แก่ นมผง ปลอดภัยกรอก และ Food Additive อาทิ กรดมะนาว (Citric Acid) สารกันบูด (Zodium Benzoate) สารกันเชื้อรา (Calcium Propionate) เป็นต้น

<sup>3</sup> รายได้อื่น ประกอบด้วย กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายได้ค่าขนส่งและบริการ รายได้ดอกเบี้ย รายได้ค่าคอมมิชชั่น และรายได้จากการขายยูนิฟอร์มให้พนักงาน

## 1.2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยมีผลิตภัณฑ์หลายประเภท ประกอบด้วย วัตถุดิบกลิ่นและรส (Flavour & Fragrance) แป้งประกอบอาหาร เกล็ดขนมปัง เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม สีผสมอาหาร ผลิตภัณฑ์ทอปปิ้ง ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง และซื้อมาและจำหน่ายไป ซึ่งสินค้าประเภท Food Additive สินค้าดังกล่าวนำไปใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมยา และอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบกลิ่นที่นำไปเป็นส่วนผสมในน้ำหอมและเครื่องสำอาง และบรรจุภัณฑ์พลาสติก โดยสามารถแบ่งผลิตภัณฑ์ตามรายได้จากการขาย ออกเป็น 6 กลุ่ม ได้แก่ 1) กลุ่มวัตถุดิบกลิ่นและสีผสมอาหาร 2) กลุ่มแป้งและซอส 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ทอปปิ้ง 4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง 5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และ 6) กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย เพื่อความเข้าใจจึงขออธิบายลักษณะผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

### 1.2.2.1 รายได้จากการขาย

#### 1.2.2.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ขั้นกลางและจำหน่ายให้ผู้ประกอบการในโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งสามารถแบ่งผลิตภัณฑ์ออกเป็น 6 กลุ่ม ดังนี้

1) **กลุ่มวัตถุดิบกลิ่นและรส** และสีผสมอาหาร ประกอบด้วย วัตถุดิบกลิ่นและรส วัตถุดิบกลิ่นอื่น ๆ และสีผสมอาหาร ซึ่งผลิตและจำหน่ายโดย RBF TFF และ BO ส่วน PFC จะเป็นเพียงผู้จำหน่ายเท่านั้น ผลการดำเนินงานในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 สามารถแยกรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มวัตถุดิบกลิ่นและรส และสีผสมอาหาร ที่บริษัทและบริษัทย่อยตามที่กล่าวจำหน่ายได้ ดังนี้



รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มวัตถุดิบและส่วนผสมอาหาร แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	583.13	605.47	662.63
TFF	219.51	261.15	298.93
BO	7.90	10.48	6.77
PFC	228.28	308.39	211.70
RBJ	-	-	14.15
RBCH	-	-	0.02
<b>รวมรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มวัตถุดิบและส่วนผสมอาหาร</b>	<b>1,038.82</b>	<b>1,185.49</b>	<b>1,194.20</b>

1.1) วัตถุดิบและรส เป็นวัตถุดิบที่แต่งกลิ่นและรสชาติของอาหารให้น่ารับประทานยิ่งขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถผลิตกลิ่นได้หลากหลายกลิ่น อาทิ กลิ่นผลไม้ กลิ่นเนื้อสัตว์ กลิ่นผักและสมุนไพรต่าง ๆ กลิ่นขนมหวาน และกลิ่นอื่น ๆ ที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร เบเกอรี่ เครื่องดื่มแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์ ขนมขบเคี้ยว ยา อาหารเสริม รวมถึงอาหารสัตว์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ เยลลี่กลิ่นต่าง ๆ ภายใต้ตราสินค้า “Korokoro” ซึ่งจะเริ่มมีรายได้ในช่วงปลายไตรมาสที่ 4 ปี 2562 วัตถุดิบและรสได้รับการวิจัยและพัฒนาโดยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านอาหารโดยเฉพาะ ทำให้สามารถผลิตวัตถุดิบและรสต่าง ๆ ได้ตรงตามความต้องการของลูกค้าและตลาด ซึ่งเป็นสูตรเฉพาะที่มีเอกลักษณ์ของตนเอง โดยบริษัท



วัตถุดิบและรสเลียนธรรมชาติ ตราเบสท์ โอเดอร

และบริษัทย่อยที่ผลิตวัตถุดิบและรส ได้แก่ RBF และ TFF เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าและจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ และส่งออกต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศกัมพูชา อินโดนีเซีย สาธารณรัฐประชาชนจีน นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังผลิตวัตถุดิบและรสที่มีขนาดบรรจุภัณฑ์ขนาดเล็กที่ใช้ในอุตสาหกรรมครัวเรือน โรงแรม ร้านอาหาร เพื่อจำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่และ

ร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้า “เบสท์ โอเดอร” ส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศกัมพูชา เวียดนาม และเมียนมาร์ สำหรับขนาดบรรจุภัณฑ์ที่จำหน่ายให้กับผู้ประกอบการจะเป็นขนาดใหญ่ 5 - 25 กิโลกรัม ส่วนขนาดบรรจุภัณฑ์ที่จำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่และร้านค้าปลีกทั่วไปจะเป็นขนาดเล็ก 30 - 60 มิลลิลิตร

1.2) วัตถุดิบกลิ่นอื่น ๆ เป็นวัตถุดิบที่แต่งกลิ่นสำหรับน้ำหอม เครื่องสำอาง และผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในครัวเรือนต่าง ๆ (Home care products) อาทิ น้ำยาซักผ้า สบู่ แชมพูสระผม และน้ำยาบ้วนปาก เป็นต้น โดยในปี 2563 กลุ่มบริษัท เริ่มผลิตสินค้าในหมวดนี้ เพื่อทดแทนการนำเข้าจากต่างประเทศ



1.3) สีสผสมอาหาร เป็นผลิตภัณฑ์เพื่อแต่งสีของอาหารให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ อาทิ เพื่อให้มีสีที่ดึงดูดใจผู้บริโภค เพื่อแต่งสีอาหารที่อาจเปลี่ยนแปลงไประหว่างกระบวนการแปรรูปอาหาร และเพื่อแต่งสีอาหารที่สีธรรมชาติแปรเปลี่ยนตามฤดูกาลและสภาพภูมิอากาศเพื่อให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในเรื่องคุณภาพของอาหาร โดยสีผสมอาหารจะเป็นสีที่มีความปลอดภัยและสามารถรับประทานได้ ในการผลิตสีผสมอาหารจะผลิตโดย BO ส่วนการจำหน่ายสีผสมอาหารให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมประเภทต่าง ๆ จะแบ่งการจำหน่ายตามประเภทอุตสาหกรรมดังนี้ RBF จำหน่ายให้กับ



สืผสมอาหาร ตราเบสท์ โอเดอร์

ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหารทะเล และ อุตสาหกรรมสัตว์ปีก BO จำหน่ายให้กับผู้ประกอบการ ในอุตสาหกรรมผลิตขนม เบเกอรี่ และแปรรูปอาหาร TFF จำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรม เครื่องดื่ม อุตสาหกรรมผลิตขนม โดยสืผสมอาหาร ที่จำหน่ายให้กับผู้ประกอบการอุตสาหกรรม จะเป็น ชนิดสีผงในบรรจุภัณฑ์ขนาด 1 กิโลกรัม 20 กิโลกรัม และ 25 กิโลกรัม

นอกจากสืผสมอาหารของกลุ่มบริษัทจะจำหน่าย ให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ข้างต้น แล้ว บริษัทยังจำหน่ายสืผสมอาหารให้กับธุรกิจค้าปลีก ขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้า “เบสท์ โอเดอร์” และส่งออกจำหน่ายยังประเทศ กัมพูชา เวียดนาม และเมียนมาร์ โดยสืผสมอาหาร จะจำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่และ

ร้านค้าปลีกทั่วไปทั้งจำหน่ายภายในประเทศและ ต่างประเทศมีทั้งชนิดสีผงและสีน้ำ ซึ่งสืผสมอาหาร ชนิดผงมีจำหน่ายเป็นซองขนาดบรรจุ 1 กรัม และ 2 กรัม และจำหน่ายเป็นกระป๋องขนาดบรรจุ 500 กรัม และ 1 กิโลกรัม ส่วนสืผสมอาหารชนิดน้ำมีจำหน่าย ในขวดขนาดบรรจุ 30 มิลลิลิตร 60 มิลลิลิตร และ 450 มิลลิลิตร

2) **กลุ่มแป้งและซอส** ประกอบด้วย เกล็ดขนมปัง เบเกอรี่ Premix product และซอสและน้ำจิ้ม ซึ่งผลิตกันที่ ดังกล่าวผลิตและจำหน่ายโดย RBF BO PFC และจำหน่ายใน ต่างประเทศผ่าน RBVN และ RBINT ซึ่งเป็นบริษัทย่อยใน ต่างประเทศ ในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 บริษัทและ บริษัทย่อยมีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและ ซอส ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	843.44	926.12	1,025.50
TFF	1.19	2.49	1.67
BO <sup>1/</sup>	43.72	50.62	17.42
PFC <sup>2/</sup>	1.19	0.67	0.34
RBVN	70.39	74.73	112.15
RBINT	65.71	83.02	110.80
RBINM	-	8.77	64.54
RB (CH)	0.07	0.94	2.11
RBJ	-	-	0.66
<b>รวมรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส</b>	<b>1,025.71</b>	<b>1,147.36</b>	<b>1,335.19</b>

หมายเหตุ :

<sup>1/</sup> BO ผลิตและจำหน่ายผงฟู (สูตรซิงเกิ้ลแอกติ้ง) ซึ่งจัดอยู่ในผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส ประเภท Premix product

<sup>2/</sup> PFC ผลิตและจำหน่ายน้ำหวานเข้มข้น (Syrup) และซอส ซึ่งจัดอยู่ในผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส ประเภทเบเกอรี่ และ ประเภทซอสและน้ำจิ้ม ตามลำดับ

- TFF จำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าของ TFF



แป้งและเกล็ดขนมปัง ตราร้างเคิลบาร์นส์

- 2.1) เกล็ดขนมปัง ผลิตและจำหน่ายโดย RBF ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากขนมปังและทำให้มีลักษณะเป็นเกล็ด เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการประกอบอาหารประเภททอด โดยใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตที่มีความทันสมัย มีการพัฒนาและออกแบบให้สามารถผลิตเกล็ดขนมปังได้หลายรูปแบบตามที่ลูกค้าต้องการ อาทิ เกล็ดขนมปังแบบญี่ปุ่น เกล็ดขนมปังแบบอเมริกัน เกล็ดขนมปังแบบแครกเกอร์ และเกล็ดขนมปังแบบลูกเต๋า เป็นต้น วัตถุดิบที่ใช้ผลิตเกล็ดขนมปังจะใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพและผ่านกรรมวิธีการผลิตที่ออกแบบมาโดยเฉพาะเพื่อให้ได้เกล็ดขนมปังที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้
- การจำหน่ายเกล็ดขนมปัง มี 3 ลักษณะ ได้แก่
- 1) ผลิตตามคำสั่งซื้อจากผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร มีขนาดบรรจุตั้งแต่ 10 กิโลกรัม ถึง 15 กิโลกรัม
  - 2) ผลิตและจำหน่ายภายใต้ตราสินค้าบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่

อังกะเคิลบาร์นส์ และก๊อบจ้ง มีขนาดบรรจุตั้งแต่ 200 กรัม ถึง 10 กิโลกรัม และ 3) รับจ้างผลิตภายใต้ตราสินค้าของลูกค้า (OEM) ซึ่งได้แก่ผู้ประกอบการค้าปลีกรายใหญ่ที่มีขนาดบรรจุตั้งแต่ 200 กรัม ถึง 10 กิโลกรัม นอกจากนี้บริษัทจะจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ประกอบการต่าง ๆ ในประเทศแล้ว บริษัทยังส่งออกสินค้าไปจำหน่ายยังต่างประเทศ อาทิ เวียดนาม อินโดนีเซีย มาเลเซีย เนปาล อินเดีย อียิปต์ รัสเซีย เยอรมัน เนเธอร์แลนด์ ออสเตรเลีย บาเรน บังคลาเทศ จีน ไชปรัส เกาหลีใต้ คูเวต ลิทัวเนีย เมียนมาร์ นิวซีแลนด์ ปากีสถาน ฟิลิปปินส์ โปแลนด์ รัสเซีย ซาอุดีอาระเบีย อเมริกาใต้ สิงคโปร์ สหรัฐอาหรับเอมิเรต สหราชอาณาจักร เป็นต้น



Syrup กลิ่นต่าง ๆ ตราร้าง Angelo และตราร้าง Haeyo

- 2.2) เบเกอร์รี่ ได้แก่ มินิบันและแซนวิช ผลิตและจำหน่ายโดย RBF เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าเป็นหลักเพื่อจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหารและร้านอาหารต่าง ๆ และส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศเวียดนาม จำหน่ายเป็นแพ็ค แพ็คละ 1 กิโลกรัม นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์น้ำหวานเข้มข้นกลิ่นต่าง ๆ (Syrup) ภายใต้ตราสินค้า "Haeyo" และ "Angelo" ซึ่งผลิตและจำหน่ายโดย PFC เพื่อจำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ ร้านค้าปลีกทั่วไป และร้านอาหารต่าง ๆ เป็นการจำหน่ายเป็นขวดขนาดบรรจุ 750 มิลลิลิตร และ 1 ลิตร



เกล็ดขนมปังแบบญี่ปุ่น



เกล็ดขนมปังแบบ



เกล็ดขนมปังตราร้างเคิลบาร์นส์



2.3) Premix product ผลิตและจำหน่ายโดย RBF เป็นผลิตภัณฑ์ประเภทแป้งประกอบอาหาร สำหรับชุบทอด อาทิ แป้งทอดกรอบ แป้งชุบทอด ปุ้งสำเร็จรสกระเทียมพริกไทย รสเผ็ดร้อน แป้งแกมประูญี่ปุ่น แป้งคาราเกะ เป็นต้น และ เครื่องปรุงรส เพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการ ประกอบอาหาร ในการผลิตและจำหน่ายจะมี ทั้งการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เป็น ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร การผลิต ในลักษณะ OEM การผลิตตามสูตรมาตรฐาน ภายใต้ตราสินค้า ได้แก่ “อังเคิลบาร์นส์” เพื่อจำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป และ “super-find” เพื่อจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกทั่วไป ขนาดของ บรรจุภัณฑ์ที่จำหน่ายให้กับผู้ประกอบการ จะเป็นบรรจุภัณฑ์ขนาด 10 และ 25 กิโลกรัม ส่วนบรรจุภัณฑ์ที่จำหน่ายให้กับธุรกิจค้าปลีก

ขนาดใหญ่และร้านค้าปลีกทั่วไป มีขนาดตั้งแต่ 150 กรัมไปจนถึง 1 กิโลกรัม สำหรับผลิตภัณฑ์ กลุ่ม Premix product ยังรวมถึงการผลิตผงฟู ซึ่งผลิตและจำหน่ายโดย RBF (สูตรดับเบิ้ลแอนด์) และ BO (สูตรซิงเกิ้ลแอนด์) ซึ่งบริษัทและ บริษัทย่อยทั้งสองจะผลิตผงฟูต่างสูตรกัน ตามใบอนุญาตการผลิต เพื่อจำหน่ายผงฟูให้ กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ ร้านค้าปลีกทั่วไป และร้านเบเกอรี่ต่าง ๆ ภายใต้ตราสินค้า ได้แก่ “เบสท์ โอเดอร” มีขนาดบรรจุภัณฑ์ขนาด ตั้งแต่ 30 กรัม ไปจนถึง 17 กิโลกรัม ผลิตภัณฑ์ Premix product นอกจากจำหน่ายภายใน ประเทศแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังส่งออก Premix product ไปยังต่างประเทศด้วย อาทิ อินโดนีเซีย บาเรน บังคลาเทศ จีน ไชปรัส อินเดีย อียิปต์ เมียนมาร์ รัสเซีย ซาอุดีอาระเบีย สหรัฐอาหรับเอมิเรต เป็นต้น



แป้งทอดกรอบรสชาติต่าง ๆ



แป้งทอด



แป้งแกมประูญี่



แป้งคาราเกะ



ผงฟู

2.4) ซอสและน้ำจิ้ม เป็นซอสปรุงแต่งรสชาติอาหาร ซึ่งใช้เป็นเครื่องปรุงในการผลิตอาหาร เพื่อให้ ได้รสชาติตามที่ต้องการ และสามารถใช้กับ อาหารที่ปรุงสำเร็จเพื่อเพิ่มรสชาติอาหาร อาทิ ซอสไก่บาร์บีคิว น้ำจิ้มหรือน้ำซอสรสชาติต่าง ๆ เป็นต้น ผลิตโดย RBF และ PFC ขึ้นอยู่กับ ชนิดและกระบวนการผลิตของซอสและน้ำจิ้ม การผลิตจะผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เป็น ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร ร้านอาหาร และส่งออกจำหน่ายยังต่างประเทศ อาทิ เวียดนาม เนปาล อียิปต์ โดยมีบรรจุภัณฑ์ ขนาดตั้งแต่ 30 กรัม ไปจนถึง 1 กิโลกรัม



3) กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง ประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Air dry ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Spray dry และ ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Freeze dry ซึ่งผลิตภัณฑ์ดังกล่าวผลิต

และจำหน่ายโดย PFC ในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	0.09	0.21	0.14
TFF	0.03	0.10	0.08
PFC	172.19	177.92	213.79
<b>รวมรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง</b>	<b>172.31</b>	<b>178.23</b>	<b>214.01</b>

หมายเหตุ : RBF และ TFF จำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าของ RBF และ TFF



3.1) ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Air dry คือการแปรรูปผลิตภัณฑ์โดยผ่านกรรมวิธีอบแห้งด้วยการการเป่าลมร้อนและไล่ความชื้นออกให้ยู่ระดับที่กำหนด ผลิตและจำหน่ายโดย PFC วัตถุดิบที่บริษัทนำมาแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Air dry เป็นวัตถุดิบจำพวกเครื่องเทศ สมุนไพร และผักต่าง ๆ ซึ่งส่วนใหญ่บริษัทจัดซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศ และมีการทำสัญญาซื้อขายผลผลิตและปัจจัยการผลิตจากเกษตรกรท้องถิ่น โดยบริษัทจะรับซื้อเฉพาะผลผลิตที่ได้ตามมาตรฐานกำหนดเท่านั้น ซึ่งการผลิตจะมีทั้งผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าและผลิตตามสูตรมาตรฐาน ในรูปแบบผง ชันเล็ก ๆ หรือทั้งส่วน อาทิ พริกไทยป่น ตะไคร้ผง ใบมะกรูด แครอท ชิงอบแห้ง พริกไทย ยี่หระ อบแห้ง เป็นต้น ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Air dry นี้ PFC ผลิตและจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ในประเทศ อาทิ อุตสาหกรรมอาหาร อาหารสำเร็จรูป เครื่องดื่ม ขนม อาหารสัตว์ และส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศ ญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา อินโดนีเซีย มาเลเซีย และปากีสถาน โดยจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาด 10 กิโลกรัม และ 20 กิโลกรัม



3.2) ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Spray dry คือการแปรรูปผลิตภัณฑ์โดยผ่านกรรมวิธีอบแห้งด้วยการพ่นฝอย ด้วยการทำให้ น้ำในอาหารเหลวระเหยออกไปอย่างรวดเร็ว ผลิตภัณฑ์ที่ได้จึงมีลักษณะเป็นผงและมีความชื้นต่ำ อาทิ ไข่ผง อัลมอนด์ผง สตอเบอร์รี่ผง น้ำปลาผง และชาเขียวผง เป็นต้น ในการผลิตผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Spray dry บริษัทจะใช้เทคโนโลยีพิเศษที่เรียกว่า Encapsulation technology ซึ่งเป็นเทคโนโลยีสำหรับการผลิตกลิ่นชนิดผง (Flavor powder) ที่สามารถเก็บกักกลิ่นเอาไว้และป้องกันปฏิกิริยาทางเคมีที่จะส่งผลกระทบต่อกลิ่น กลุ่มผลิตภัณฑ์นี้ผลิตและจำหน่ายโดย PFC สำหรับวัตถุดิบที่ใช้ส่วนใหญ่บริษัทจะซื้อจากภายในประเทศ และมีการทำสัญญาซื้อขายผลผลิตและปัจจัยการผลิตจากเกษตรกรท้องถิ่น โดยจะรับซื้อเฉพาะผลผลิตที่ได้ตามมาตรฐานกำหนดเท่านั้น ซึ่งการผลิตจะเป็นการผลิตตามคำสั่งของลูกค้าและจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ในประเทศ อาทิ อุตสาหกรรมอาหาร อาหารสำเร็จรูป เครื่องดื่ม ขนม อาหารสัตว์ และส่งออกไปยังประเทศอินโดนีเซีย และปากีสถาน โดยจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาด 10 กิโลกรัม และ 20 กิโลกรัม

3.3) ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Freeze dry คือการแปรรูปผลิตภัณฑ์ด้วยการทำแห้งแบบแช่เยือกแข็ง และทำให้ผลึกไอน้ำระเหิดออกไป และลดความชื้นของอาหาร ผลิตภัณฑ์ที่ได้จะเป็นอาหารแห้งที่มีคุณภาพสูง มีการคืนตัวที่ดี สามารถรักษาคุณภาพและเนื้อสัมผัสได้ดีกว่าการทำแห้งด้วยวิธีอื่น อาทิ พริกอบแห้ง บร็อคโคลี่อบแห้ง แครอทอบแห้ง ไซบอบแห้ง เนื้อไก่อบแห้ง ผงชาเขียว เป็นต้น กลุ่มผลิตภัณฑ์นี้ผลิตโดย PFC จะใช้วัตถุดิบจำพวกผัก ผลไม้ เนื้อสัตว์ ไข่ นม เป็นต้น

ซึ่งส่วนใหญ่บริษัทจัดซื้อจากภายในประเทศ มีการทำสัญญาซื้อขายผลผลิตและปัจจัยการผลิตจากเกษตรกรท้องถิ่น และจะรับซื้อเฉพาะผลผลิตที่ได้ตามมาตรฐานกำหนดเท่านั้น ซึ่งการผลิตจะผลิตตามคำสั่งของลูกค้า และจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ในประเทศ อาทิ อุตสาหกรรมอาหาร อาหารสำเร็จรูป เครื่องดื่ม ขนม อาหารสัตว์ และส่งออกไปยังประเทศญี่ปุ่น ผลิตภัณฑ์อบแห้งแบบ Freeze dry มีจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาด 10 กิโลกรัม และ 20 กิโลกรัม



4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง ผลิตและจำหน่ายโดย PFC ในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 มีรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์แช่แข็ง ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์แช่แข็ง แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	0.03	0.24	0.02
PFC	98.65	87.52	67.73
RBCH	0.13	0.21	-
<b>รวมรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์แช่แข็ง</b>	<b>98.81</b>	<b>87.97</b>	<b>67.75</b>

หมายเหตุ : RBF จำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์แช่แข็ง เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าของ RBF



เป็นผลิตภัณฑ์แช่แข็งที่ผ่านกระบวนการแช่เยือกแข็งอย่างรวดเร็ว เรียกว่า Individual Quick Frozen (IQF) ซึ่งใช้อากาศเป็นตัวกลางให้เกิดการแข็งตัวของผลิตภัณฑ์ จึงทำให้อาหารมีคุณภาพดี ไม่เกาะกันเป็นก้อน กลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทนี้ผลิตโดย PFC ใช้วัตถุดิบจำพวกผัก ผลไม้ เนื้อสัตว์ เป็นต้น ซึ่งเป็นการจัดซื้อจากภายในประเทศ และมีการทำสัญญาซื้อขายผลผลิตและปัจจัยการผลิตจากเกษตรกรท้องถิ่น โดยบริษัทจะรับซื้อเฉพาะผลผลิตที่ได้ตามมาตรฐานกำหนดเท่านั้น ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งด้วยกรรมวิธี IQF มีทั้งผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง พร้อมปรุง (Ready-to-Cook) อาทิ เนื้อสัตว์แช่แข็ง ผัก ผลไม้ ที่หั่นเป็นชิ้นเล็ก เป็นต้น และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน (Ready-to-Eat) อาทิ ปอเปี๊ยะทอด ลูกทอ กุ้งทอด ข้าวผัดกระเพราไก่ ข้าวแกงกะหรี่ญี่ปุ่น ต้มยำกุ้ง ข้าวเหนียวมะม่วง เป็นต้น ในการผลิต PFC จะผลิตตามคำสั่งของลูกค้าและจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ในประเทศ อาทิ อุตสาหกรรมอาหาร อาหารสำเร็จรูป และขนม และส่งออกไปยังประเทศญี่ปุ่น สาธารณรัฐประชาชนจีน ประเทศออสเตรเลีย ประเทศสหรัฐอเมริกา และประเทศในทวีปยุโรป และมีการผลิตแบบ OEM เพื่อส่งออกไปยังประเทศในทวีปยุโรปด้วย โดยจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาดตามความต้องการของลูกค้า

5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก ผลิตและจำหน่ายโดย RBF ในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 มีรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการจำหน่ายกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	41.16	24.30	23.95
PFC	-	-	-
รวมรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก	41.16	24.30	23.95

หมายเหตุ : PFC จำหน่ายผลิตภัณฑ์กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าของ PFC

บรรจุภัณฑ์พลาสติกจะผลิตและจำหน่ายโดย RBF ซึ่งบรรจุภัณฑ์พลาสติกที่จำหน่ายมีหลายชนิดขึ้นอยู่กับวัตถุดิบที่นำมาใช้ผลิตและปฏิกิริยาทางเคมีที่แตกต่างกัน และพลาสติกแต่ละชนิดที่ผลิตได้จะมีคุณสมบัติที่ต่างกันและนำไปใช้ในวัตถุประสงค์ที่ต่างกัน เป็นการผลิตตามคำสั่งของลูกค้าและผลิตในลักษณะ OEM เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม รวมถึงผู้ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกทั่วไป อีกทั้งส่งออกไปยังประเทศกัมพูชา โดยจำหน่ายเป็นแพ็คเกจตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยใช้บรรจุภัณฑ์ที่ผลิตเองเป็นส่วนน้อย เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยใช้บรรจุภัณฑ์พลาสติกที่มีรูปแบบแตกต่างกันกับบรรจุภัณฑ์พลาสติกที่บริษัทผลิตเพื่อจำหน่าย โดยบริษัทและบริษัทย่อยสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์ที่ไม่สามารถผลิตเองได้จากผู้จำหน่ายในประเทศ



6) กลุ่มผลิตภัณฑ์ซื้อมาเพื่อจำหน่าย ประกอบด้วย นมผง ปลอกไส้กรอก และ Food Additive อื่น ๆ อาทิ กรดมะนาว (Citric Acid) สารกันบูด (Zodium Benzoate) สารกันเชื้อรา (Calcium Propionate) และสารทำให้เนื้อนุ่ม เป็นต้น โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย ถือเป็นส่วนเติมเต็มผลิตภัณฑ์ส่วนประกอบอาหาร (Food Ingredients) ที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตและจำหน่าย เพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบวงจร ในการจำหน่ายจะจำหน่ายในนาม RBF TFF และ BO ในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์ซื้อมาเพื่อจำหน่าย ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย แยกรายบริษัท	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
RBF	338.79	434.21	487.70
TFF	60.52	58.58	60.11
BO	0.23	0.18	1.03
PFC	0.03	0.05	0.04
<b>รวมรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย</b>	<b>399.57</b>	<b>493.02</b>	<b>548.88</b>

หมายเหตุ : PFC จำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาขายไป เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าของ PFC ที่ต้องการซื้อผลิตภัณฑ์ในกลุ่มนี้ ในมูลค่าไม่มาก

6.1) นมผง เป็นผลิตภัณฑ์แปรรูปจากน้ำนมที่ผ่านกรรมวิธีการฆ่าเชื้อและทำให้เป็นผง ซึ่งมีหลากหลายชนิด สำหรับชนิดที่บริษัทจำหน่าย ได้แก่ นมผงเต็มมันเนย นมผงขาดมันเนย และเวย์โปรตีน โดย TFF เป็นผู้นำเข้านมผงชนิดดังกล่าวจากต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ และสาธารณรัฐเชค เพื่อจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม อาหารเสริม อาหารสัตว์ เป็นต้น นอกจากนี้ RBF ยังนำเข้านมผงเพื่อทำการรีแพค (Repack) และจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ได้แก่ “อังเคลบาร์นส์” ในบรรจุภัณฑ์ขนาด 1 กิโลกรัม



6.2) ปลอกไส้กรอก เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากวัตถุดิบธรรมชาติ อาทิ โปรตีนข้าวสาลี โปรตีน ข้าวโพด คอลลาเจน เป็นต้น โดย RBF นำเข้าปลอกไส้กรอกจากประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน สาธารณรัฐเชค และสโลวีเนีย ซึ่งปลอกไส้กรอกมีหลายชนิด อาทิ ปลอกเซลลูโลส และปลอกคอลลาเจน เป็นต้น เพื่อจำหน่ายให้กับ

ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหารแปรรูปจากสัตว์ (Meat processing) อาทิ ไส้กรอก แหนม หมูยอ เป็นต้น ซึ่งเริ่มมีการส่งออกไปยังต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศกัมพูชา เมียนมาร์ อินโดนีเซีย



6.3) Food Additive และอื่น ๆ เป็นสารเคมีที่ใช้ผสมอาหารเพื่อให้อาหารมีคุณสมบัติตามที่ต้องการ โดย Food Additive ที่บริษัทจำหน่าย อาทิ 1) กรดมะนาว (Citric Acid) มีคุณสมบัติให้ความเปรี้ยวแก่อาหาร ป้องกันการเปลี่ยนสีของผักผลไม้ ควบคุมความเป็นกรดต่าง ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร ยา เครื่องสำอาง เกษตร 2) สารกันบูด (Zodium Benzoate) มีคุณสมบัติยับยั้งหรือทำลายจุลินทรีย์ที่ทำให้อาหารเน่าเสีย และไม่ทำให้รสชาติเปลี่ยน ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม เบเกอรี่ 3) สารกันเชื้อรา (Calcium Propionate) มีคุณสมบัติยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อราและแบคทีเรียได้ดี ใช้ในอุตสาหกรรมเบเกอรี่ และ 4) สารทำให้



เนื้อมูม มีคุณสมบัติทำให้เส้นใยในเนื้อสัตว์คลายความเหนียวทำให้เนื้อมูมขึ้น ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร โดย TFF เป็นผู้นำเข้า Food Additive จากสาธารณรัฐประชาชนจีน และประเทศอินเดีย และจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่างๆ นอกจากนี้ Food Additive ยังจำหน่ายโดย RBF ให้กับธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ได้แก่ “เบสท์ โอเดอร” โดยทำการรีแพค (Repack) และจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์ขนาด 500 กรัม และ 600 กรัม

### 1.2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

#### (ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ นโยบายในปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 ทางบริษัทได้มีการคิดค้น วิจัย และ พัฒนาสินค้าให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคที่นิยมการสั่งอาหารออนไลน์ ทางบริษัทได้พัฒนาสูตรแป้งที่คงความกรอบได้นานขึ้น รองรับกับระยะเวลาในการขนส่งถึงมือผู้บริโภค หรือจากการเปลี่ยนแปลงจากนโยบายภาครัฐ เช่น ภาษีสรรพสามิต จากความหวาน ทางบริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้ลูกค้านำไปผลิตสินค้าที่สอดคล้องกับอัตราภาษี โดยผู้บริโภคปลายทางได้ยอมรับในการรับประทาน

ในปีเดียวกันนี้ ทางรัฐบาลได้มีนโยบายส่งเสริมพัฒนาเกษตรกรเป็นพืชเศรษฐกิจ โดยบริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตผลิต (ปลูก) และ ใบอนุญาตสกัด จากสำนักงานอาหารและยา (อย.) ทำให้บริษัทมีความพร้อมผลิตสินค้าสารสกัดกัญชงเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ทั้งในกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องดื่ม เครื่องสำอาง โดยคาดว่าจะสร้างรายได้เชิงพาณิชย์ให้แก่กลุ่มบริษัทได้ในไตรมาส 1 ปี 2565

#### อธิบายเชิงเปรียบเทียบกับคู่แข่งในภาพรวม

ในภาพรวมคู่แข่งของบริษัทและบริษัทย่อยส่วนใหญ่เป็นบริษัทข้ามชาติ จากการที่บริษัทมีฐานการผลิตในประเทศ ทำให้การทำการตลาดในประเทศของทางบริษัทมีความสามารถในการแข่งขันในเรื่องความรวดเร็วในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี อีกทั้งบริษัทมีทีมนักวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เข้าใจรสนิยมการบริโภคของลูกค้าในภูมิภาคอาเซียน และเอเชียได้เป็นอย่างดี ทำให้การพัฒนาของผลิตภัณฑ์โดยทีมนักวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

#### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถแบ่งได้เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ประกอบอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม ขนมขบเคี้ยว และอาหารสัตว์ สำหรับผู้ประกอบการในต่างประเทศที่เป็นลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยก็จะมีประเทศในภูมิภาคอาเซียน ได้แก่ อินโดนีเซีย เวียดนาม กัมพูชา เมียนมาร์ ฟิลิปปินส์ และมาเลเซีย ประเทศในภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ จีน ญี่ปุ่น ประเทศในภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ปากีสถาน บังกลาเทศ ประเทศในภูมิภาคตะวันตกเฉียงใต้ ได้แก่ สหรัฐอาหรับเอมิเรต ประเทศในภูมิภาคยุโรป ได้แก่ สหราชอาณาจักร โปแลนด์ ไชปรัส เนเธอร์แลนด์ รวมทั้งแอฟริกาใต้ ออสเตรเลีย และรัสเซีย ลูกค้าตามที่กล่าวจะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยไปผลิตเป็นสินค้าและจำหน่ายให้กับผู้บริโภค ในการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อย จะสั่งซื้อในลักษณะ Made to order เป็นหลัก ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายให้กลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการในอุตสาหกรรม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 84.25 ของรายได้จากการขายรวม

2. ธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ในประเทศและต่างประเทศ ลูกค้ากลุ่มนี้ จะสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ในลักษณะ OEM ภายใต้ตราสินค้าของลูกค้าเอง รวมทั้งสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ตามสูตรมาตรฐาน ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ “อังเคิลบาร์นส์” “เบสท์ โอเดอร” “super-find” “ก๊อปจิง” “Haeyo” “Angelo” และ “Aroi Mak Mak” ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายให้กลุ่มลูกค้าธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.38 ของรายได้จากการขายรวม

3. ร้านค้าปลีกทั่วไป อาทิ ร้านขายของชำ ยี่ปั้ว ซาปั้ว เป็นต้น จะซื้อผลิตภัณฑ์ที่เป็นสูตรมาตรฐาน ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ “อังเคิลบาร์นส์” “เบสท์ โอเดอร” “super-find” “ก๊อปจิง” “Haeyo” “Angelo” และ “Aroi Mak Mak” ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายให้กลุ่มลูกค้าร้านค้าปลีกทั่วไป คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.37 ของรายได้จากการขายรวม



### การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

โครงสร้างรายได้จากการขายแยกตามกลุ่มลูกค้าในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 แสดงตามตารางดังนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายแยกตามกลุ่มลูกค้า	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กลุ่มลูกค้าผู้ประกอบการในอุตสาหกรรม	2,432.05	87.60%	2,637.65	84.64%	2,851.11	84.25%
กลุ่มลูกค้าธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่	173.40	6.25%	244.84	7.86%	249.71	7.38%
กลุ่มลูกค้าร้านค้าปลีกทั่วไป	170.93	6.16%	233.89	7.50%	283.16	8.37%
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>2,776.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,116.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,383.98</b>	<b>100.00%</b>

### สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยตั้งเป้าที่จะขยายตลาดไปยังต่างประเทศให้มากขึ้น ปัจจุบันมีบริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม อินโดนีเซีย ญี่ปุ่น จีน และสิงคโปร์ สำหรับฐานการผลิตในต่างประเทศที่ประเทศเวียดนามและอินโดนีเซีย ได้ดำเนินการผลิตในปี 2564 การผลิตสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยเฉพาะสินค้ากลุ่มแปงและซอส ได้รับผลตอบรับที่ดี โดยฐานการผลิตที่ประเทศอินโดนีเซีย ได้ใช้กำลังการผลิตเต็มศักยภาพ ซึ่งตลาดยังมีความต้องการสินค้าประเภทดังกล่าวในระดับสูง ทางบริษัทเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจ จึงริเริ่มศึกษาถึงการสร้างโรงงานผลิตแห่งที่สองในประเทศอินโดนีเซีย

ทางคณะกรรมการในการประชุมครั้งที่ 3/2564 จึงได้มีมติอนุมัติงบประมาณจำนวน 130 ล้านบาท สำหรับที่ดินที่เป็นที่ตั้งโรงงานแห่งที่ 2 อีกทั้งในการประชุมคณะกรรมการครั้งดังกล่าว ได้มีมติอนุมัติเปลี่ยนสถานที่ก่อสร้างโรงงานแห่งที่ 2 และการเปลี่ยนแปลงกำหนดระยะเวลาการใช้เงินที่มีการเปิดเผยข้อมูลไว้แล้วในแบบแสดงรายการข้อมูล และได้เสนอเป็นวาระเพื่อรับทราบในประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 คาดว่าโรงผลิตแห่งที่ 2 ที่ประเทศอินโดนีเซีย จะดำเนินการผลิตมีรายได้ในเชิงพาณิชย์ได้ในปี 2566

โครงสร้างรายได้จากการขายในประเทศและส่งออกในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 แสดงตามตารางดังนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายในประเทศและส่งออก	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ในประเทศ	2,332.22	84.00%	2,684.57	86.14%	2,792.47	82.52%
ส่งออก	444.16	16.00%	431.81	13.86%	591.51	17.48%
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>2,776.38</b>	<b>100%</b>	<b>3,116.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,383.98</b>	<b>100.00%</b>



## ชื่อประเทศหรือกลุ่มประเทศที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์

ปัจจุบันทางบริษัทและบริษัทย่อยได้จำหน่ายผลิตภัณฑ์วัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) อาทิเช่น ผลิตภัณฑ์กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น (Flavour) และส่วนผสมอาหาร รวมถึงผลิตภัณฑ์กลุ่มแป้งและซอส ไปยังหลายภูมิภาคทั่วโลก โดยได้ส่งออกไปยังประเทศในภูมิภาคอาเซียน ได้แก่ อินโดนีเซีย เวียดนาม กัมพูชา เมียนมาร์ ฟิลิปปินส์ และมาเลเซีย ประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออก ได้แก่ จีน ญี่ปุ่น ประเทศในภูมิภาคเอเชียใต้ ได้แก่ ปากีสถาน บังกลาเทศ ประเทศในภูมิภาคตะวันตกเฉียงใต้ ได้แก่ สหรัฐอาหรับเอมิเรต ประเทศในภูมิภาคยุโรป ได้แก่ สหราชอาณาจักร โปแลนด์ ไชปรัส เนเธอร์แลนด์ รวมทั้ง แอฟริกาใต้ ออสเตรเลีย และรัสเซีย เป็นต้น

## การพึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่ง

บริษัทไม่มีการพึ่งพาลูกค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกิน 30% ของรายได้รวม ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา โดยปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร ซึ่งแบ่งสินค้าเป็น 6 กลุ่ม ซึ่งรายได้หลักของบริษัท มาจากสินค้ากลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น ผสมอาหาร และกลุ่มแป้งและซอส หากพิจารณารายได้จากการขายของบริษัทพบว่าลูกค้าหลักของบริษัท คือ ลูกค้ารายใหญ่ 4 รายแรก โดยในปี 2562 2563 และปี 2564 ลูกค้ารายใหญ่ 4 รายแรกมีมูลค่าการสั่งซื้อรวมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36.7 ร้อยละ 35.80 และร้อยละ 29.09 ของรายได้จากการขายตามลำดับ อย่างไรก็ตามในปี 2562-2564 บริษัทไม่มีสัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 20 ของรายได้จากการขาย

อย่างไรก็ตามบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท บริษัทจึงได้พยายามขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวรวม รวมถึงการเพิ่มฐานลูกค้าในต่างประเทศให้มากขึ้น ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าเนื่องจากสามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการ และกำหนดเวลาของลูกค้าประกอบกับบริษัทมีทีมวิจัยและพัฒนาทำให้สามารถผลิตสินค้าที่มีนวัตกรรมสามารถเพิ่มมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าของลูกค้า อีกทั้งบริษัทยังจัดให้มีการดูแลและให้บริการภายหลังการขายเพื่อสร้างสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องกับลูกค้า โดยปกติจากการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาลูกค้ารายใหญ่ของบริษัทมีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องบางรายมีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องมามากกว่า 20 ปี

## (ข) สภาพการแข่งขัน

### ภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

#### ภาพรวมเศรษฐกิจโลก

กลุ่มบริษัทได้ติดตามสถานการณ์โลกและภาวะเศรษฐกิจในประเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อประเมินผลและวางแผนทางกลยุทธ์ นโยบายต่าง ๆ รองรับในทุก ๆ มิติของธุรกิจ ภาพรวมเศรษฐกิจโลกจากต้นปี 2564 ที่กำลังจะฟื้นตัวจากความตกต่ำอันเนื่องมาจากสถานการณ์โควิด-19, จากปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์, การขาดแคลนแรงงานและการฉีดวัคซีนป้องกันโควิด-19 ล่าช้าในประเทศกำลังพัฒนารายได้ต่ำ หากในช่วงปลายปี 2564 โควิด-19 มีการกลายพันธุ์ของสายพันธุ์โอมิครอนขึ้นอีก สิ่งเหล่านี้เป็นความเสี่ยงหลักที่จะส่งผลกระทบต่อนักลงทุนในปี 2565 โดยนักเศรษฐศาสตร์จากกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) และองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (OECD) ได้คาดการณ์ปี 2565 ไว้พร้อมเตือนว่าโควิด-19 กลายพันธุ์อาจบั่นทอนการเติบโตได้ จึงจำเป็นต้องเร่งฉีดวัคซีนให้ประชากรโลกส่วนใหญ่ และยังมีความเสี่ยงอื่น ๆ ที่ยังต้องระมัดระวังสำหรับผลกระทบทางเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญ

จากบทความของไทยโพสต์ ได้สรุปเทรนด์อาหารและเครื่องดื่มไว้ดังนี้ ในช่วงที่ผ่านมา มีงานวิจัยจากทีมผู้เชี่ยวชาญด้านอาหารและเครื่องดื่มของ Mintel ทำการวิเคราะห์และคาดการณ์ความเปลี่ยนแปลงในส่วนของพฤติกรรม รวมถึงทัศนคติของผู้บริโภคที่เกิดจากการระบาดของโควิด-19 และแนวโน้มเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อภาคส่วนต่าง ๆ และโอกาสสำหรับแบรนด์ในอนาคตอย่างไร โดย Jolene Ng นักวิเคราะห์อาวุโสของ Mintel กล่าวไว้ในรายงานภาพรวมแนวโน้มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกปี 2564 ส่วนหนึ่งได้กล่าวถึงสถานการณ์ในประเทศจีนว่า ร้านค้าออนไลน์และการสื่อสารในยุคดิจิทัลในประเทศจีน ช่วยขับเคลื่อนนวัตกรรมอาหารและเครื่องดื่มสู่กระแส Fast fashion และเป็นหนึ่งในเครื่องมืออันดับต้น ๆ ของการสร้างภาพลักษณ์ไปสู่ความสำเร็จของแบรนด์อาหารและเครื่องดื่ม Mintel พบว่า 62% ของผู้บริโภคชาวจีนมักมองหารสชาติอาหารแปลกใหม่ เพื่อลองชิม เป้าหมายหลักของแบรนด์ต่าง ๆ คือ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องเทรนด์ล่าสุด ซึ่งประกอบด้วยหลายปัจจัย เช่น ความสวยงาม ความแปลกใหม่ หรือความรู้สึกอยากได้ และเรื่องของคุณค่าที่ผลิตภัณฑ์มอบให้กับผู้บริโภคมีความสำคัญมากกว่าเรื่องราคา ในช่วงการแพร่ระบาดของโรค การแสวงหาคุณค่าผ่านการเลือกอาหารที่มีโภชนาการ คุณภาพ และประโยชน์ในเรื่องของสุขภาพที่ตอบโจทย์ต่อความต้องการเฉพาะของแต่ละคนอีกด้วย

(ที่มา : <https://www.thaipost.net/columnist-people/44521>, รุ่งนภาพิน: 14 ส.ค. 2564)



ในขณะที่ ศูนย์วิจัยกสิกรไทยให้ข้อมูลเกี่ยวกับเศรษฐกิจจีน ดังนี้ ทั้งปี 2564 เศรษฐกิจขยายตัวที่ร้อยละ 8.1 (YoY) สูงกว่าเป้าหมายที่ทางการตั้งไว้ที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 6.0 (YoY) โดยในไตรมาส 4/2564 เศรษฐกิจเติบโตที่ ร้อยละ 4.0 (YoY) นับเป็นการขยายตัวรายไตรมาสที่ต่ำที่สุดในรอบปี ส่วนหนึ่งเป็นผลจากฐานที่สูงในปีก่อนหน้า และเศรษฐกิจจีนในปี 2565 แม้ว่าจะมีความกดดันจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังไม่คลี่คลาย ความเสี่ยงภายในประเทศที่ยังรุนแรงจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 รวมถึงประเด็นด้านกฎหมายเข้าควบคุมเศรษฐกิจ (Regulatory Crackdown) และธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับคุณภาพชีวิตของประชาชนตามแนวคิด Common Prosperity อย่างไรก็ดี ในปี 2565 เชื่อว่าทางการจีนจะพยายามประคับประคองเศรษฐกิจให้เติบโตได้ราวร้อยละ 5.0 ซึ่งจะผ่อนคลายทั้งด้านนโยบายทางการเงินและการคลังของจีนในเชิงรุกมากขึ้น (กรอบคาดการณ์ร้อยละ 4.8-5.4)

(ที่มา : ศูนย์วิจัยกสิกรไทย ข้อมูล ณ 17 มกราคม 2565)

แนวทางการลงทุนในประเทศจีนที่กลุ่มบริษัทจัดทำแผนงานไว้ได้มีความสอดคล้องกับบทวิจัยต่าง ๆ ดังกล่าว และมีแนวโน้มที่จะวางแผนธุรกิจในประเทศอินเดีย ต่อไปตามลำดับ

### ภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สามของปี 2564 ปรับตัวลดลงร้อยละ 0.3 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 7.6 ในไตรมาสที่สองของปี 2564 เนื่องจากได้รับผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่ทวีความรุนแรงมากขึ้น เมื่อปรับผลของฤดูกาล

ออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สามของปี 2564 ลดลงจากไตรมาสที่สองของปี 2564 ร้อยละ 1.1 (QoQ SA) รวม 9 เดือนแรก ของปี 2564 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.3 โดยมีมูลค่าการส่งออกขยายตัว ร้อยละ 22.1 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 41.8 ในไตรมาสก่อนหน้า สอดคล้องกับอุปสงค์ประเทศคู่ค้าที่ยังขยายตัวในเกณฑ์ดีต่อเนื่อง มูลค่าการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมสำคัญที่ขยายตัว เช่น อาหารสัตว์ (ร้อยละ 19.6) ชิ้นส่วนและอุปกรณ์ยานยนต์ (ร้อยละ 25.3) ชิ้นส่วนและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ (ร้อยละ 26.1) และเคมีภัณฑ์ (ร้อยละ 52.5) เป็นต้น ส่วนสินค้าส่งออกสำคัญอื่น ๆ ที่ลดลง เช่น ตู้เย็น (ร้อยละ 6.0) เครื่องดื่ม (ร้อยละ 5.2) และปลากระป๋อง และปลาแปรรูป (ร้อยละ 24.7) เป็นต้น

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.5-4.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจาก (1) การฟื้นตัวของอุปสงค์ในประเทศและภาคการผลิตตามสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ที่มีแนวโน้มคลี่คลายลงตามลำดับ (2) การฟื้นตัวอย่างช้า ๆ ของภาคท่องเที่ยวระหว่างประเทศ ภายใต้ต้นนโยบายการเปิดประเทศของภาครัฐ (3) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการส่งออกสินค้า (4) การขับเคลื่อนจากการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐ และ (5) ฐานการขยายตัวที่ยังอยู่ในระดับต่ำ ทั้งนี้ คาดว่ามูลค่าการส่งออก สินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. จะขยายตัวร้อยละ 4.9 การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 4.3 และร้อยละ 4.2 ตามลำดับ และมีอัตราเงินเฟ้อทั่วไป เฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9-1.9

(ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ข้อมูล ณ วันจันทร์ที่ 15 พฤศจิกายน 2564)

สินค้าส่งออกสำคัญในรูปดอลลาร์ สรอ.

%YoY	2563					2564			สัดส่วน Q3/63 (%)
	ทั้งปี	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	
<b>สินค้าเกษตร</b>	-1.2	-10.4	4.6	-7.8	10.2	18.3	29.3	43.9	6.5
ข้าว	-11.3	-24.9	0.7	-17.9	-0.9	-22	-38.8	16.5	1.3
ยาง	-14.9	-2.7	-41	-35.5	25.4	38.1	97.3	99.5	1.1
มันสำปะหลัง	5.3	-18.3	0.3	28.2	30.3	72.5	48.2	59.8	0.8
ผลไม้	11.8	-20.8	47.4	-3.3	11	16.8	52.3	71.4	1.8
<b>สินค้าอุตสาหกรรม</b>	-8.7	-2.7	-20.5	-10	-1.8	7.6	41.8	22.1	83.4
อาหาร	-6.2	3.3	-4.6	-8.7	-13.6	-6.6	4.6	2.7	7
น้ำตาล	-36.2	20.2	-27.8	-49.1	-67.3	-47.7	-21.7	-2.4	0.8
ปลากระป๋องและปลาแปรรูป	5.5	-3.4	17.9	10.2	-2.3	-2.4	-26.3	-24.7	1.4
ผลไม้กระป๋องแปรรูป	4.1	12.5	5	7.2	-6	-4	0.3	15.2	0.6
เครื่องดื่ม	-3.7	5.7	-11	0.3	-8.8	-0.4	17.8	-5.2	1.1
ผลิตภัณฑ์ยาง	23.4	7.3	23.4	34.2	29.7	52.8	40	10.4	2.7
อาหารสัตว์	18.7	10.3	24	18	22.5	27.7	21.2	19.6	0.8
ชิ้นประกอบพลาสติก	1.3	5.2	-6.7	1.5	4.9	10.7	32.6	21	15.4
- คอมพิวเตอร์	0.6	11	5.8	-14.4	2.6	2.5	24.2	89	0.2
- ชิ้นส่วนและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	-2.4	15	-9.1	-1.8	-11.4	-5	37.6	26.1	5.8
- แผงวงจรรวมและชิ้นส่วน	-5.7	-6.3	-5.1	-9.7	-1.9	13.9	22.7	19.2	3
เครื่องใช้ไฟฟ้า	-0.2	5.9	-18.8	4	9.5	11.1	44.6	8.6	5.7
- เครื่องปรับอากาศ	-3.4	14.8	-28.8	-7.2	11.2	9.5	52.6	9.3	1.7
- ตู้เย็น	7.1	1.1	-12.8	21.9	18.4	19.3	51	-6	0.9
- ชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า	2.8	12.7	-5	4.7	-0.5	5.7	24.6	18.3	1.9
ผลิตภัณฑ์โลหะ	-5.4	1.1	-20	-9.2	7.1	22.4	64	56.8	4.4
ยานยนต์	-17.6	-4.7	-47.7	-19	0.9	21.2	111.8	20.8	13.4
- รถยนต์นั่ง	-18.1	-7.3	-44.6	-22.2	1.6	13.2	89.1	8.7	3.7
- รถกระบะและรถบรรทุก	-31.9	-21.2	-66.4	-28.5	-10.1	44.8	190.5	18.7	2.4
- ชิ้นส่วนและอุปกรณ์ยานยนต์	-13.6	0.7	-45	-16	6.1	17.7	102.2	25.3	6.3
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-8	-8.5	-23.4	-9	9.3	17.3	41	16.4	8.2
เคมีภัณฑ์	-10.9	-14.8	-20.4	-6.7	-0.7	16.6	68.1	52.5	2.9
ปิโตรเคมี	-10.4	-10.7	-18.9	-11.7	0.5	23.8	41.9	38.6	5
ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	-26.8	-4.5	-42.9	-32.6	-27.6	-6	94.5	101.5	2.1
เครื่องใช้ในเรือน้ำและเครื่องสำอางค์	-13.1	-0.5	-26.3	-14.3	-8.5	-4.5	5.3	-2.4	1.3

ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย





(ที่มา : ธนาคารแห่งประเทศไทย)

### ภาพรวมอุตสาหกรรมอาหาร

ผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ชั้นกลางที่ผู้ผลิตหรือผู้บริโภคนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตหรือประกอบอาหาร การเติบโตของอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มเป็นส่วนสำคัญผลักดัน มีผลสำคัญต่อการผลิตผลิตภัณฑ์ชั้นกลาง ซึ่งส่งผลต่อผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัทไปด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ ได้นำเสนอข้อมูลของกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม ดังนี้

ผลวิจัยจากศูนย์วิจัยกสิกรรมไทย คาดว่า มูลค่าการส่งออกอาหารและเครื่องดื่มของไทยในช่วงครึ่งหลังปี 2564 จะเติบโตดีกว่าครึ่งปีแรก จากเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวดีขึ้นตามการบริหารจัดการเรื่องวัคซีนในหลายประเทศเศรษฐกิจหลัก โดยเฉพาะตลาดฝั่งตะวันตก บวกกับสถานการณ์การขาดแคลนแรงงานที่คลี่คลาย แต่อาจยังมีปัจจัยที่ต้องติดตามทั้งราคาวัตถุดิบและค่าขนส่งที่มีแนวโน้มสูงต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตของผู้ประกอบการ สำหรับตลาดในประเทศ มองว่าบรรยากาศการจับจ่ายใช้สอยสินค้ากลุ่มอาหารและเครื่องดื่มครึ่งหลังปี 2564 จะปรับตัวดีขึ้น จากปัจจัยหนุนด้านมาตรการกระตุ้นกำลังซื้อของภาครัฐ เช่น มาตรการคนละครึ่ง เฟส 3

และการเข้าถึงวัคซีนของประชาชนที่มีมากขึ้น การทำโปรโมชั่นที่คาดว่าจะเข้มข้นในช่วงปลายปี จะทำให้ยอดขายของอาหารและเครื่องดื่มช่วงครึ่งหลังมีโอกาสขยับมาใกล้เคียงกับช่วงครึ่งแรก อย่างไรก็ตาม ศูนย์วิจัยกสิกรรมไทย คาดว่า ในช่วงครึ่งปีหลัง กำลังซื้อของผู้บริโภคยังคงใช้จ่ายอย่างประหยัดและยังมีการแข่งขันทางธุรกิจที่สูง

ศูนย์วิจัยกสิกรรมไทย ประเมินว่า ช่วงครึ่งหลังปี 2564 มูลค่าการส่งออกอาหารและเครื่องดื่มของไทยน่าจะเติบโตราว 4.9% (YoY) ส่งผลให้ภาพรวมปี 2564 จะสามารถเติบโตได้ราว 3.6% เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่ขยายตัว 2.8% และ มูลค่าการใช้จ่ายในกลุ่มสินค้าอาหารและเครื่องดื่มในประเทศ อาจเติบโตราว 0.6% (YoY) ส่งผลให้ภาพรวมปี 2564 ขยายตัวราว 0.5% เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่ขยายตัว 3.3%

ศูนย์วิจัยกสิกรรมไทย มองว่า ผู้ประกอบการที่มีความพร้อมด้านการลงทุนหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) อาจต้องมุ่งเน้นไปที่กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคในเรื่องสุขภาพและสิ่งแวดล้อม ทั้งในและต่างประเทศ โดยกลุ่มสินค้าที่มีโอกาสทางการตลาดสูง เช่น อาหารฟังก์ชันนอล ออร์แกนิก โปรตีนทางเลือกจากพืช/แมลง เป็นต้น



(ที่มา : ศูนย์วิจัยกสิกรรมไทย  
ข้อมูล ณ เดือน กรกฎาคม 2564)

นอกจากนี้ สำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์การค้า (สนค.) เปิดเผยว่า สนค. ได้ศึกษาอุตสาหกรรมส่งออกที่สร้างรายได้ให้กับคนไทยได้อย่างแท้จริง พบว่า อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มยังคงเป็นอุตสาหกรรมที่สร้างรายได้ให้แก่คนไทยอย่างแท้จริงมากที่สุด บ่งชี้จากสัดส่วนของมูลค่าส่งออกที่มาจากบริษัทของคนไทยต่อมูลค่าส่งออกทั้งหมดของอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่มที่สูงถึง 73% อีกทั้งมีสัดส่วนการใช้วัตถุดิบภายในประเทศมากถึง 81% ทั้งนี้ 8 เดือนแรกของปี 2564 สร้างรายได้เข้าสู่ประเทศเป็นมูลค่า 14,047 ล้านดอลลาร์

“เทรนด์อาหารอนาคต (future food) จะยังคงเป็นกระแสระยะยาว ได้แก่ อาหารออร์แกนิก อาหารและเครื่องดื่มสุขภาพ (functional food and drink) อาหารทางการแพทย์ที่ไม่ใช่ยา และอาหารเสริม อาหารนวัตกรรมใหม่ (novel food) นอกจากนี้ ยังมีกลุ่มสินค้าอาหารที่รองนายกรัฐมนตรีและรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพาณิชย์ให้นโยบายส่งเสริมการส่งออกไว้ด้วย เนื่องจากมีกลุ่มผู้บริโภคจำนวนมาก และคาดว่าจะสร้างรายได้เพิ่มเติมเข้าสู่ประเทศได้อีกมาก คือ อาหารฮาลาล และอาหารมังสวิรัต (รวมถึง plant-based food)” นายณรงค์ ผู้อำนวยการ สนค. กล่าว

(ที่มา : <https://www.bangkokbiznews.com/business/968340>; 27 ต.ค. 2564)

ประเด็นที่น่าสนใจและติดตาม : อุตสาหกรรมดาวรุ่งจะมีอุตสาหกรรมอะไรบ้างในปี 2565 โดยนายเกรียงไกร เอียรานุกุล รองประธาน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (ส.อ.ท.) ประธานสายงานส่งเสริมสนับสนุนอุตสาหกรรม ให้ข้อมูลกับ “ฐานเศรษฐกิจ” ถึงแนวโน้ม 10 อุตสาหกรรมไทยที่มีแนวโน้มรุ่งในปี 2565 ประกอบด้วย

1. อุตสาหกรรมยานยนต์
2. อุตสาหกรรมอาหาร
3. อุตสาหกรรมไฟฟ้า อิเล็กทรอนิกส์ และโทรคมนาคม
4. อุตสาหกรรมดิจิทัล
5. อุตสาหกรรมผู้ผลิตเครื่องมือแพทย์และสุขภาพ
6. อุตสาหกรรมยา
7. อุตสาหกรรมสมุนไพร
8. อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
9. อุตสาหกรรมเครื่องสำอาง
10. อุตสาหกรรมเหล็ก

โดยวิเคราะห์ว่า อุตสาหกรรมอาหาร ปี 2565 จะเติบโตต่อเนื่องตามอุปสงค์ในประเทศรวมถึงกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่จะกลับมาเป็นปกติมากขึ้น จากนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เดินทางเข้าไทย ด้านการส่งออกจะมีแนวโน้มที่ดีจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศคู่ค้า และภาวะการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ และต้นทุนขนส่งน่าจะดีขึ้นตามกลไกตลาดในช่วงกลางปี 2565 อุตสาหกรรมอาหารไทยนอกจากต้องเพิ่มความสามารถใน

การแข่งขันผลิตสินค้าที่ทำตลาดได้ดีอยู่แล้ว จำเป็นต้องมองหาสินค้าใหม่ ๆ เพื่อยกระดับเศรษฐกิจ ดังนั้น อาหารแห่งอนาคต (Future Food) และพืชแห่งอนาคต (Future Crop) คือ คำตอบที่ไขประตูแห่งอนาคตสำหรับประเทศไทย สิ่งที่กำลังเป็นกระแสการบริโภคขณะนี้ คือ อาหารที่ใช้โปรตีนจากพืช ผลิตเป็นอาหารเชิงสุขภาพ หากพิจารณาประมาณการมูลค่าทางเศรษฐกิจของอาหารกลุ่ม Future Food ระหว่างปี 2565-2569 คาดว่าจะมีมูลค่ากว่า 111,100 ล้านบาท ประกอบด้วย 1) Future Food consumer Packaged Good (มูลค่ารวมกว่า 61,100 ล้านบาท) มีสินค้าที่โดดเด่นคือ กลุ่มสินค้า Whole Food, อาหาร Function, อาหารโปรตีนจากพืช, ผงโปรตีนจากแมลง และ 2) Premium Pet Food (มูลค่ารวมกว่า 50,000 ล้านบาท) ได้แก่ อาหารสัตว์เสริมโภชนาการ เป็นต้น

(ที่มา : <https://www.thansettakij.com/economy/508339> ; ฐานเศรษฐกิจดิจิทัล: 28 ส.ค. 2564)

ผลวิจัยแนวโน้มธุรกิจ/อุตสาหกรรมปี 2564-2566 ของตลาดอุตสาหกรรมอาหารพร้อมทานในประเทศ มีทิศทางเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยบทวิเคราะห์จากวิจัยกรุงศรี ได้แบ่งเป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

1. บะหมี่กึ่งสำเร็จรูป (Instant Noodle) คาดว่าจะเติบโตเล็กน้อย เนื่องจากผู้บริโภคยังคงระมัดระวังการใช้จ่าย จึงยังคงเลือกซื้อบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปซึ่งถือเป็นอาหารทางเลือกที่มีราคาต่ำ และต้นทุนอุตสาหกรรมนี้จะผันผวนตามราคาแป้งสาลี (สัดส่วน 70% ของต้นทุนวัตถุดิบการผลิต) และน้ำมันปาล์ม (สัดส่วน 20% และอีก 10% เป็นต้นทุนการผลิตเครื่องปรุงรสชาติต่าง ๆ )

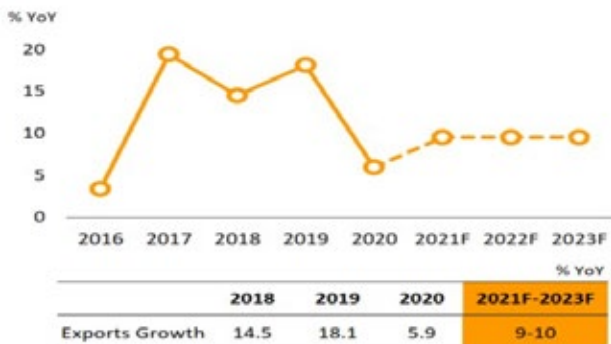
2. อาหารพร้อมทานแช่เย็น-แช่แข็ง (Chilled and Frozen Ready-to-eat Food) คาดว่าจะเติบโตดีตามการขยายตัวของร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ซึ่งเป็นช่องทางจำหน่ายหลัก (สัดส่วนกว่า 90%) รวมทั้งการขยายตัวของชุมชนเมืองที่เร่งรีบและต้องการความสะดวกสบาย และจะขยายตัวตามเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า ประกอบกับอาหารที่ผลิตจากไทยได้รับการยอมรับจากต่างชาติเป็นอาหารเพื่อสุขภาพ ทำให้แนวโน้มความต้องการในตลาดส่งออกยังคงเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป็นอุตสาหกรรมที่ใช้เงินทุนไม่มาก เทคโนโลยีการผลิตไม่ซับซ้อน การเข้า-ออกของผู้ผลิตรายใหม่ทำได้ไม่ยากนัก จึงมีผู้ผลิตหลายราย ผู้ผลิตจึงต้องแข่งขันทั้งด้านกลยุทธ์การตลาด และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ คุณภาพ รสชาติ และคิดค้นเมนูใหม่ ๆ ให้มีความหลากหลายเพื่อดึงดูดผู้บริโภค

Figure 6: Thailand's Ready-to-eat Food Industry

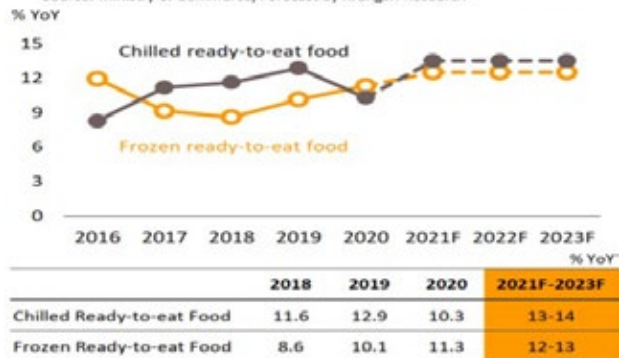


Source: The Office of Industrial Economics, Ministry of Commerce, Euromonitor, Krungsri Research

Figure 20: Instant Noodle Exports Growth Forecast



Source: Ministry of Commerce, Forecast by Krungsri Research



Source: Euromonitor, Forecast by Krungsri Research

(ที่มา: วิจัยกรุงศรี, วรรณฯ ยงพิศาลภพ : 11 สิงหาคม 2564)

เมื่อพิจารณาวิเคราะห์คู่แข่งทางการค้าและส่วนแบ่งการตลาด จากมูลค่าตลาดรวมโดยรวม 30,000 ล้านบาท พบว่ามีจำนวนคู่แข่งขึ้นทางการค้าที่สำคัญใน 10 อันดับแรก ดังนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เฟลเวอส์ แอนด์ เฟรแกรนซ์ (ประเทศไทย) จำกัด (IFF), บริษัท จีวอตัน (ประเทศไทย) จำกัด (Givaudan), บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (RBF), บริษัท กริฟฟิท ฟู้ดส์ จำกัด (Giffith Foods), บริษัท นิวลี เวสต์ ฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด (NWF), บริษัท เคอร์รี่ อินกรีเดียนท์ (ไทยแลนด์) จำกัด (Kerry Ingredients), บริษัท ไทยนิสชิน เทคโนมิค จำกัด (TNT), บริษัท ซิมไรส์ จำกัด (Symrise), บริษัท เฟิร์มเมนนิช (ประเทศไทย) จำกัด (Firmenich), บริษัท วิเมน ฟิลส์ (ประเทศไทย) จำกัด (V.Mane)

เมื่อเปรียบเทียบกับส่วนแบ่งการตลาด ขนาดและยอดขายของธุรกิจอุตสาหกรรม โดย RBF เป็นผู้นำในกลุ่มของวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) ที่สำคัญ 3 อันดับแรก ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

### 1.2.2.3 การจัดหาวัตถุดิบหรือบริการ

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตวัตถุดิบอาหารตามที่กล่าวและผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวม 10 โรงงาน โดยตั้งอยู่ในประเทศไทย 8 แห่ง และในต่างประเทศ 2 แห่ง ดังนี้

## โรงงานในประเทศไทย

### โรงงานหมายเลข 1 จังหวัดกรุงเทพมหานคร



#### ที่อยู่

3395 ซอยลาดพร้าว 101 (วัดบึงทองหลาง)  
แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร  
10240

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

เกล็ดขนมปัง แขนวิช มินิบัน วัตถุแต่งกลิ่นรส

### โรงงานหมายเลข 2 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

130/160-161 หมู่ที่ 3 ตำบลวังจุฬา  
อำเภอวังน้อย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
13170

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

แป้งประกอบอาหาร

### โรงงานหมายเลข 3 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

134 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว่า อำเภอบางปะอิน  
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

บรรจุภัณฑ์พลาสติก

### โรงงานหมายเลข 4 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

136 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว่า  
อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
13160

#### ผู้ใช้ประโยชน์

BO

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

สีผสมอาหาร

### โรงงานหมายเลข 5 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

136/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว่า  
อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
13160

#### ผู้ใช้ประโยชน์

TFF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

วัตถุแต่งกลิ่นรส

### โรงงานหมายเลข 6 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

989 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านเลน  
อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
13160

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

แป้งประกอบอาหาร เครื่องปรุงรส  
ซอสและน้ำจิ้ม



## โรงงานในประเทศไทย

### โรงงานหมายเลข 7 จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



#### ที่อยู่

135 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า  
อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
13160

#### ผู้ใช้ประโยชน์

TFF

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

วัตถุดิบถลุงแร่

### โรงงานหมายเลข 8 จังหวัดเชียงใหม่



#### ที่อยู่

258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว  
ตำบลแม่แฝก อำเภอสันทราย  
จังหวัดเชียงใหม่ 50290

#### ผู้ใช้ประโยชน์

PFC

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ทอแบก และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง

## โรงงานในต่างประเทศ

### โรงงานหมายเลข 9 ประเทศเวียดนาม



#### ที่อยู่

เวิร์คช็อป บี 2-4 เอ คลังสำเร็จรูป ฝั่ง บี  
นิคมอุตสาหกรรมลองทุ อำเภอแคนดงจืออิด  
เมืองลองอาน ประเทศเวียดนาม

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBVN

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

แป้งประกอบอาหาร

### โรงงานหมายเลข 10 ประเทศอินโดนีเซีย



#### ที่อยู่

บล็อก พี-6บี อาคารโรงงาน นิคมอุตสาหกรรม  
จาบาเบกา ซิการัง อำเภอเบกาซี  
จังหวัดจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย

#### ผู้ใช้ประโยชน์

RBINM

#### ประเภทผลิตภัณฑ์

แป้งประกอบอาหาร

ปัจจุบันบริษัทมีบริษัทย่อยในประเทศไทย 4 บริษัท เวียดนาม 1 บริษัท อินโดนีเซีย 2 บริษัท จีน 1 บริษัท สิงคโปร์ 1 บริษัท และญี่ปุ่น 1 บริษัท เพื่อให้เข้าถึงลูกค้าในประเทศดังกล่าวและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อย ได้ส่งออกไปยังต่างประเทศมากกว่า 30 ประเทศ อาทิเช่น ประเทศอินโดนีเซีย เวียดนาม ญี่ปุ่น กัมพูชา เมียนมาร์ จีน ออสเตรเลีย ปากีสถาน สหราชอาณาจักร ฟิลิปปินส์ เป็นต้น

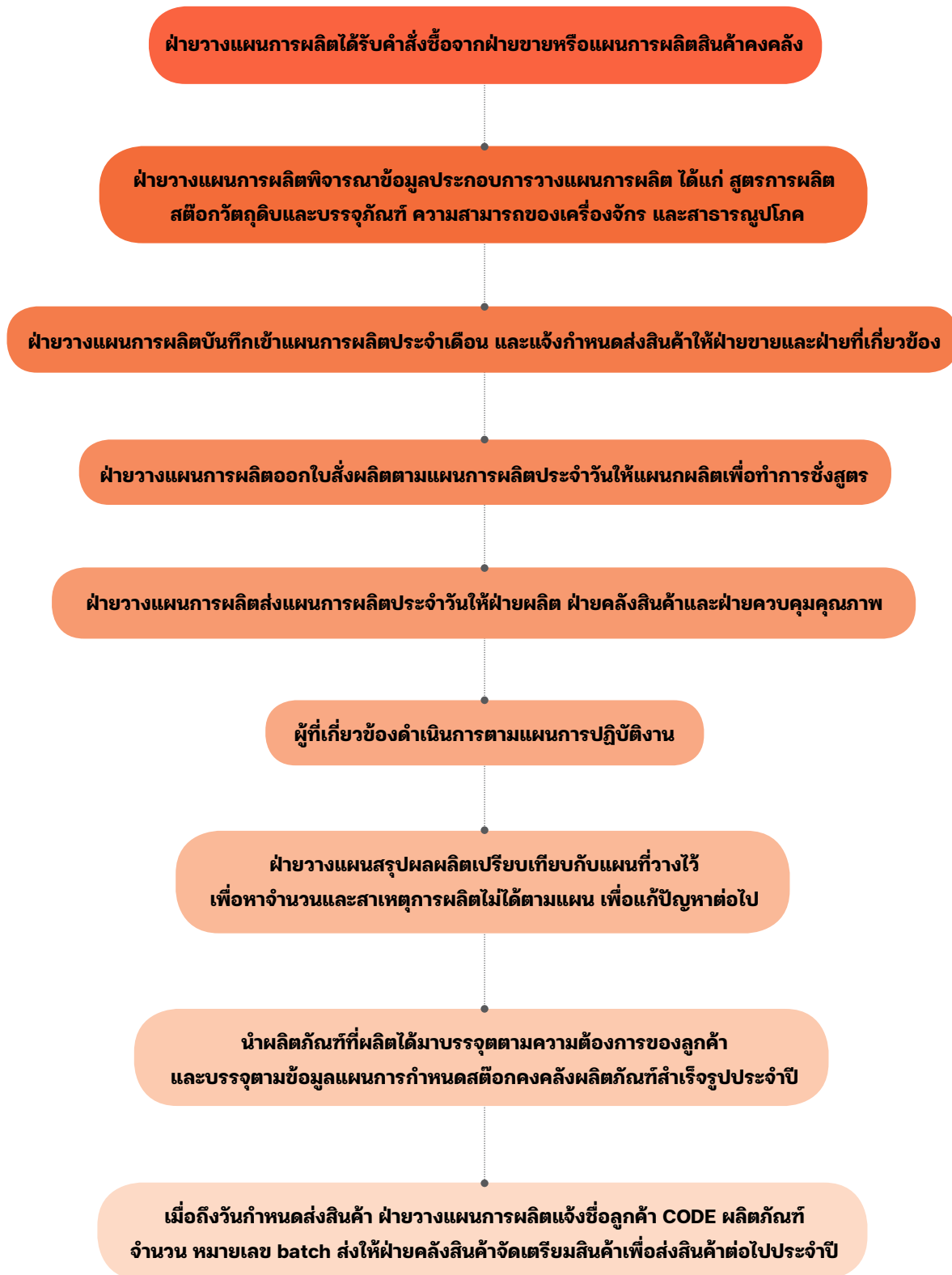
อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณกำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิต โดยมีสมมติฐานการคำนวณแตกต่างกันตามประเภทของผลิตภัณฑ์ โดยกลุ่มวัตถุดิบและแร่ กลุ่มแป้งและซอส และกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก คำนวณจากจำนวนตัน/กิโลกรัมที่ผลิตได้เทียบกับจำนวนตัน/กิโลกรัมสูงสุดที่สามารถผลิตได้ต่อปี กลุ่มผลิตภัณฑ์ทอแบก และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง คำนวณจากชั่วโมงการผลิตจริงเทียบกับจำนวนชั่วโมงการผลิตสูงสุด

### 1.2.2.3.1 การผลิต

บริษัทและบริษัทย่อยจะผลิตผลิตภัณฑ์ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) เป็นหลัก รองมาเป็นการผลิตในลักษณะ OEM (Original Equipment Manufacturer) และบางส่วนที่ผลิตเพื่อสต็อกผลิตภัณฑ์ไว้เพื่อจำหน่ายให้ธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และร้านค้าปลีกทั่วไป โดยฝ่ายวางแผนการผลิตจะวางแผนการผลิต ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การรับคำสั่งซื้อ

จากฝ่ายขาย การตรวจสอบความสามารถในการผลิต การขอใช้วัตถุดิบ การแจกจ่ายแผนการผลิต ติดตามแผนการผลิต และการปรับปรุงแผนการผลิต ทั้งนี้ เพื่อให้การผลิตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายการผลิต โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะส่งมอบผลิตภัณฑ์ภายในเวลาที่ตกลงไว้กับลูกค้า ซึ่งขั้นตอนการวางแผนการผลิตมีดังนี้







1) กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิต

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทย มีโรงงานผลิตทั้งหมด 8 โรงงาน ดังนี้

สถานที่ตั้งโรงงาน	เนื้อที่ดิน (ตารางวา)	พื้นที่ใช้สอย (ตารางเมตร)	ผู้ใช้ประโยชน์	ประเภทผลิตภัณฑ์
1. เลขที่ 77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240	22-0-48 ไร่	27,724	RBF	เกล็ดขนมปัง แซนวิช มินิบัน
2. เลขที่ 130/160-161 หมู่ที่ 3 ตำบลวังจุฬา อำเภอลำลูกเกด จังหวัดพิจิตร 33170	1-3-8.8 ไร่	2,301	RBF	แป้งประกอบ อาหาร
3. เลขที่ 134 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	4-0-46 ไร่	10,058	RBF	บรรจุภัณฑ์ พลาสติก
4. เลขที่ 136 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	1-0-38 ไร่	1,473	BO	สัฟฟอนอาหาร
5. เลขที่ 136/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	3-0-62 ไร่	544	TFF	วัตถุแต่งกลิ่นรส
6. เลขที่ 989 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านเลน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160	9-0-44 ไร่	13,695	RBF	แป้งประกอบ อาหาร เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม
7. เลขที่ 135 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160			TFF	วัตถุแต่งกลิ่นรส
8. เลขที่ 258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว ตำบลแม่แฝก อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่	44-3-26 ไร่	19,090	PFC	ผลิตภัณฑ์ อบแห้ง และ ผลิตภัณฑ์ อาหารแช่แข็ง

บริษัทและบริษัทย่อยเน้นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) เป็นหลัก ซึ่งมีความหลากหลายตามความต้องการของลูกค้า โดยฝ่ายผลิตของบริษัทและบริษัทย่อย จะทำการผลิตเมื่อมีคำสั่งซื้อจากลูกค้า โดยฝ่ายวางแผนการผลิต จะวางแผนการผลิต ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การรับคำสั่งซื้อจากฝ่ายขาย การตรวจสอบความสามารถในการผลิต การขอใช้วัตถุดิบ การแจกจ่ายแผนการผลิต ติดตามแผนการผลิต และการปรับปรุงแผนการผลิต เพื่อให้การผลิตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายการผลิต โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการและการวางแผนการผลิตเพื่อให้การผลิตของบริษัทและบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพ กล่าวคือ สามารถผลิตผลิตภัณฑ์ได้คุณภาพและตรงตามความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งส่งมอบสินค้าได้ตรงตามเวลา

อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณกำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิต โดยมีสมมติฐานการคำนวณแตกต่างกันตามประเภทของผลิตภัณฑ์ โดยกลุ่มวัตถุแต่งกลิ่นและรส กลุ่มแป้งและซอส และกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติกคำนวณจากจำนวนต้น/กิโลกรัมที่ผลิตได้เทียบกับจำนวนต้น/กิโลกรัมสูงสุดที่สามารถผลิตได้ต่อปี กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้งคำนวณจากจำนวนชั่วโมงเตาอบที่อบได้เทียบกับจำนวนชั่วโมงเตาอบที่สามารถอบได้สูงสุดต่อปี และผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งคำนวณจากจำนวนชั่วโมงการใช้งานพื้นที่การผลิตเทียบกับจำนวนชั่วโมงสูงสุดที่สามารถใช้งานพื้นที่การผลิตได้ต่อวัน เป็นต้น



โดยในปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณการอัตราการใช้กำลังการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์แต่ละกลุ่มได้ดังนี้

ประเภทผลิตภัณฑ์	ประมาณอัตราการใช้กำลังการผลิต ปี 2562	ประมาณอัตราการใช้กำลังการผลิต ปี 2563	ประมาณอัตราการใช้กำลังการผลิต ปี 2564
1) กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่นรสและสี	82.30%	100.08%	101.78%
2) กลุ่มแป้งและซอส	83.67%	86.41%	68.36-72.64%
3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ทอแบะ	73.60%	73.71%	70.33%
4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง	74.01%	97.48%	88.13%
5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก	64.38%	29.25%	31.59%

### 1.2.2.3.2 การจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทและบริษัทย่อยจัดหาวัตถุดิบ ไม่ว่าจะเป็นวัตถุดิบที่เป็นสารเคมีและไม่ใช้สารเคมี สินค้าสำเร็จรูปเพื่อจำหน่ายและบรรจุภัณฑ์ จากผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการจัดซื้อวัตถุดิบโดยพิจารณาคัดเลือกผู้จำหน่ายวัตถุดิบจากทะเบียนรายชื่อผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่ผ่านการประเมินคุณสมบัติ (Approved Vendor List) และตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบให้เป็นไปตามที่กำหนดก่อนการสั่งซื้อ บริษัทและบริษัทย่อยจะมีการประเมินผู้จำหน่ายวัตถุดิบแต่ละรายทางด้านคุณภาพของวัตถุดิบและการส่งมอบเป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการเข้าตรวจสอบสถานประกอบการของผู้จำหน่ายวัตถุดิบตามความเหมาะสม เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความบกพร่องที่อาจเป็นเหตุให้เกิดความไม่ปลอดภัยของอาหาร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพผลิตภัณฑ์ของบริษัท

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ชั้นกลางที่สำคัญในอุตสาหกรรมอาหาร เครื่องดื่ม ขนมอาหารสัตว์ และอื่น ๆ โดยเป็นการผลิตตามความต้องการของลูกค้าเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งมีปริมาณการสั่งผลิตเข้ามาเป็นจำนวนมากในแต่ละวัน จึงต้องมีการวางแผนการผลิตและการจัดซื้อวัตถุดิบให้มีความสอดคล้องและมีประสิทธิภาพมากที่สุด เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าและตลาดได้อย่างเพียงพอ

วัตถุดิบของบริษัท สามารถแบ่งออกได้เป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

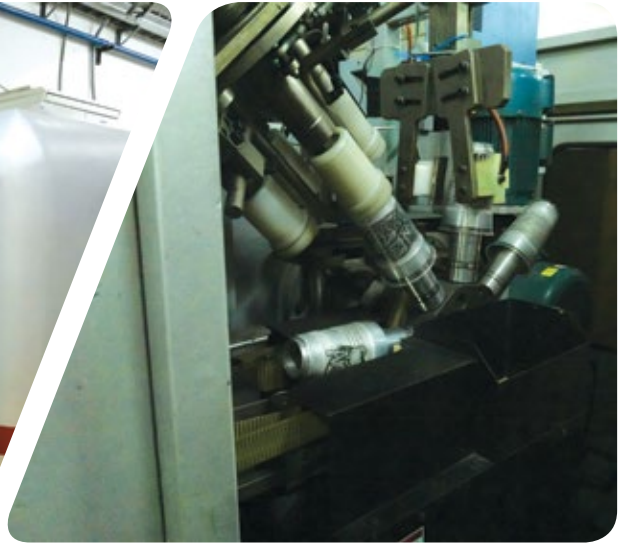
#### 1. วัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมี

วัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมี อาทิ แป้งสาลี น้ำตาล เกลือ สินค้าเกษตรต่าง ๆ โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจัดซื้อวัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมีประมาณร้อยละ 38.82 ของมูลค่าสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด เป็นการสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 70.83 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมี และนำเข้าจากต่างประเทศ คิดเป็น

สัดส่วนประมาณร้อยละ 29.17 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมี โดยฝ่ายวางแผนการผลิตจะวางแผนการกำหนดปริมาณวัตถุดิบคงคลัง ซึ่งขึ้นอยู่กับชนิดของวัตถุดิบและปริมาณการสั่งผลิตผลิตภัณฑ์จากลูกค้า นอกจากนี้ วัตถุดิบบางส่วนที่เป็นสินค้าเกษตร บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดซื้อจากเกษตรกรท้องถิ่นโดยการทำสัญญาซื้อขายผลผลิตและปัจจัยการผลิต เกษตรกรท้องถิ่น ซึ่งเป็นการทำสัญญาส่งเสริมโดยตรงกับเกษตรกรในท้องถิ่นและบริเวณใกล้เคียงที่มีพื้นที่ปลูกเป็นของตนเอง และเป็นการทำสัญญาปลูกครั้ง โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะให้ความรู้พื้นฐานแก่เกษตรกรในการเพาะปลูกเพื่อให้ได้ผลผลิตที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ และจะรับซื้อผลผลิตที่ได้คุณภาพตามที่กำหนดเท่านั้น ซึ่งเกษตรกรจะนำผลผลิตที่ได้คุณภาพ มาจำหน่ายให้แก่บริษัทและบริษัทย่อยในราคาประกัน ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนการซื้อวัตถุดิบจากเกษตรกรที่มีสัญญาตามที่กล่าวต่อมูลค่าสั่งซื้อวัตถุดิบที่ไม่ใช้สารเคมีประมาณร้อยละ 12.58

#### 2. วัตถุดิบที่เป็นสารเคมี

วัตถุดิบที่เป็นสารเคมีที่ใช้ในสายการผลิต อาทิ วัตถุแต่งกลิ่น สีสันอาหารต่าง ๆ รวมทั้งเม็ดพลาสติก เป็นต้น ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยสั่งซื้อวัตถุดิบที่เป็นสารเคมีประมาณร้อยละ 26.27 ของมูลค่าสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด แบ่งเป็นการสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 45.54 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่เป็นสารเคมี และนำเข้าจากต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.46 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่เป็นสารเคมี โดยฝ่ายวางแผนการผลิตจะวางแผนการกำหนดปริมาณวัตถุดิบคงคลัง ซึ่งขึ้นอยู่กับชนิดของสารเคมีและปริมาณการสั่งผลิตผลิตภัณฑ์จากลูกค้า ทั้งนี้ วัตถุดิบที่เป็นสารเคมีจะต้องเป็นสารเคมีชนิดที่กฎหมายและกระทรวงสาธารณสุขอนุญาตให้ใช้ในโรงงานผลิตภัณฑ์อาหารและ



ไม่ก่อให้เกิดอันตราย สำหรับวัตถุดิบที่เป็นสารเคมีที่นำมาใช้ในการผลิตในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย และจะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพตามข้อกำหนดคุณลักษณะของวัตถุดิบที่ฝ่ายควบคุมคุณภาพของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้

### 3. บรรจุภัณฑ์

ในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อย จะจำหน่ายในบรรจุภัณฑ์หลายรูปแบบ อาทิ แบบถุงกระสอบ ขนาดใหญ่ แบบถุงพลาสติกหลายขนาด แบบขวดแก้วหลายขนาด แบบกระป๋องอลูมิเนียมหลายขนาด บริษัทและบริษัทย่อยจะสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์จากผู้จำหน่ายบรรจุภัณฑ์ในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 94.15 ของมูลค่าการสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์ทั้งหมด และนำเข้าจากต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.85 ของมูลค่าการสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์ทั้งหมด เป็นการจัดซื้อบรรจุภัณฑ์ที่ฝ่ายวางแผนการผลิตกำหนดปริมาณ ซึ่งขึ้นอยู่กับชนิดของผลิตภัณฑ์และปริมาณการสั่งผลิตผลิตภัณฑ์จากลูกค้า ประเภทและขนาดของบรรจุภัณฑ์ที่ใช้บรรจุผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ซึ่งจะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพตามข้อกำหนดคุณลักษณะของวัตถุดิบที่ฝ่ายควบคุมคุณภาพของบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดไว้

### 4. สินค้าเพื่อจำหน่าย

นอกจากผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ที่จัดซื้อวัตถุดิบเพื่อนำมาผลิตตามที่กล่าวแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการจัดซื้อสินค้าสำเร็จรูปเพื่อจำหน่ายในลักษณะซื้อมาเพื่อจำหน่าย ได้แก่ นมผง ปลอกไส้กรอก และ Food Additive บางชนิด เป็นการสั่งซื้อสินค้าสำเร็จรูปจากผู้จำหน่ายสินค้าในประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 10.68 ของมูลค่าสั่งซื้อสินค้าสำเร็จรูปเพื่อจำหน่ายทั้งหมด และนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 89.32 ของมูลค่าสั่งซื้อสินค้าสำเร็จรูปเพื่อจำหน่าย ในการจัดซื้อแต่ละครั้งบริษัทและบริษัทย่อยจะจัดซื้อสินค้าเมื่อมีปริมาณขั้นต่ำกว่าระดับที่กำหนด (Minimum Stock) หรือเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการสั่งซื้อจากลูกค้า ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้าสำเร็จรูป สำหรับสินค้าสำเร็จรูปที่มีการจัดซื้อเพื่อจำหน่ายดังกล่าว ก็ยังจะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพตามข้อกำหนดคุณลักษณะของสินค้าสำเร็จรูปที่ฝ่ายควบคุมคุณภาพของบริษัทและบริษัทย่อยกำหนดไว้ด้วย

#### 1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1.2.2.4.1 ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ เท่ากับ 1,842.46 ล้านบาท (ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 1,547.53 ล้านบาท และสินทรัพย์สิทธิการใช้ 294.93 ล้านบาท) โดยมีรายละเอียดทรัพย์สินที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย (RBF)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ทรัพย์สิน
1. ที่ดิน	ที่ดิน	RBF	ไม่มี	118.39	ที่จอดรถ/อาคารสำนักงาน/ โรงงาน คลังสินค้า/ที่ดินเปล่า/ อาคารสำนักงาน/คลังสินค้า/ อาคารโรงงาน / คลังสินค้า
	ที่ดิน	สัญญาเช่าระยะยาว (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	ที่ดินโฉนดที่ดินเลขที่ 254047 แยกมาจากโฉนดที่ดิน เลขที่ 878 ตำบลวังทองกลาง อำเภอบางกะปิ ซึ่งตกอยู่ใน การจำยอมบางส่วนเรื่อง ทางเดิน ทางรถยนต์ ทางระบายน้ำ ประปา ไฟฟ้า โทรศัพท์และ สาธารณูปโภคอื่น ๆ ทุกชนิด ของที่ดินข้างเคียง n.a.	106.13	อาคารโรงงาน/คลังสินค้า/ ห้องรับรองลูกค้า/ อาคารโรงงาน/คลังสินค้า/ สำนักงาน
	ที่ดิน	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)		0.52	ที่จอดรถสำหรับพนักงาน
	ที่ดิน	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	n.a.	0.74	เขตพื้นที่ทำลานเอนกประสงค์

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
2. ส่วนปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดินงานรับภูมิทัศน์ภายในโรงงาน	RBF	ไม่มี	2.63	งานปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในโรงงาน
2. อาคาร	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	RBF	ไม่มี	128.68	ใช้ในการดำเนินงาน
	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	RBF	ตามสัญญาเช่าที่ดิน	142.33	ใช้ในการดำเนินงาน
	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	ไม่มี	29.34	สำนักงาน และโรงงาน
3. ส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารที่ใช้เป็นสำนักงาน	RBF	ไม่มี	177.30	อาคารสำนักงาน/คลังสินค้า
4. เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	RBF	ไม่มี	321.20	ใช้ในการดำเนินงาน
	เครื่องจักร และ อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	สัญญาเช่าดำเนินงาน	หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.92	ใช้ในการดำเนินงาน
5. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBF	ไม่มี	22.47	ใช้ในการดำเนินงาน
6. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ	RBF	ไม่มี	35.03	ใช้ในการดำเนินงาน
	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ	สัญญาเช่าดำเนินงาน	หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.89	ใช้ในการดำเนินงาน
7. งานระหว่างก่อสร้าง <sup>1/</sup>	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	RBF	ไม่มี	99.12	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>1,185.69</b>	

หมายเหตุ : <sup>1/</sup> งานระหว่างก่อสร้าง ได้แก่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการผลิตชิ้นส่วนปั๊ม เครื่องผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติก งานก่อสร้างอาคารคลังสินค้า และงานติดตั้งเครื่องสกัดน้ำมันกัญชาเพื่อใช้สำหรับดำเนินการ  
n.a หมายถึงการเข้าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เข้าดังกล่าวได้



2. บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด (TFF)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. ที่ดิน	ที่ดิน	TFF	ไม่มี	36.01	อาคารโรงงาน/สนามกอล์ฟ โรงแรมโนโวเทล ชุมพร
2. อาคาร	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า/	TFF	ไม่มี	44.61	ใช้ในการดำเนินงาน
3. ส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารที่ใช้เป็นสำนักงาน โรงงาน และโรงแรม	TFF	ไม่มี	10.89	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/ คลังสินค้า/อาคารโรงแรม
4. เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	TFF	ไม่มี	17.58	ใช้ในการดำเนินงาน
5. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน โรงงาน โรงแรม	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	TFF	ไม่มี	11.95	ใช้ในการดำเนินงาน
6. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ	TFF	ไม่มี	2.20	ใช้ในการดำเนินงาน
7. งานระหว่างก่อสร้าง	จัดทำรายงานรายละเอียดผลกระทบ สิ่งแวดล้อม(EIA)	TFF	ไม่มี	1.98	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>125.22</b>	



### 3. บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด (PFC)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. ที่ดิน	ที่ดิน	PFC	ไม่มี	44.92	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/ คลังสินค้า/แปลงเกษตรทดลอง/ อาคารโรงงาน/คลังสินค้า
2. ส่วนปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	PFC	ไม่มี	1.38	ใช้ในการดำเนินงาน
3. อาคาร	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/ คลังสินค้า/อาคาร/โรงแรม	PFC	ไม่มี	87.04	ใช้ในการดำเนินงาน
4. ส่วนปรับปรุงอาคาร	ที่พักร	PFC	ไม่มี	0.16	ที่พัก
5. เครื่องจักร และอุปกรณ์	ส่วนปรับปรุงอาคารที่ใช้เป็นสำนักงาน โรงงาน และโรงแรม	PFC	ไม่มี	28.93	อาคารสำนักงาน/โรงงาน /คลังสินค้า
6. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	PFC	ไม่มี	90.03	ใช้ในการดำเนินงาน
7. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ	PFC	ไม่มี	0.08	ใช้ในการดำเนินงาน
8. งานระหว่างก่อสร้าง <sup>3</sup>	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	PFC	ไม่มี	1.55	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>260.49</b>	

หมายเหตุ : <sup>3</sup> งานระหว่างก่อสร้าง ได้แก่ งานติดตั้งเครื่องสกรีน นันท์กัญชง และงานติดตั้งระบบพลังงานไฟฟ้า Solar Roof สำหรับอาคารสำนักงาน และโรงงาน เพื่อใช้ในการดำเนินงาน  
 ก.อ หมายถึงการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เช่าดังกล่าวได้

4. บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด (BO)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. อาคาร	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	BO	ไม่มี	20.22	ใช้ในการดำเนินงาน
	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	ไม่มี	1.64	โรงงาน สำนักงาน คลังสินค้า และอาคารซ่อมบำรุง
	ห้องพักพนักงาน	สัญญาเช่าดำเนินงาน	n.a.	0.03	ห้องพักพนักงาน
2. ส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารที่ใช้เป็นสำนักงาน และโรงงาน	BO	ไม่มี	4.02	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า
3. เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	BO	ไม่มี	16.63	ใช้ในการดำเนินงาน
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	BO	ไม่มี	0.27	ใช้ในการดำเนินงาน
5. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ	BO	ไม่มี	0.00	ใช้ในการดำเนินงาน
6. งานระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	BO	ไม่มี	0.08	ใช้ในการดำเนินงาน
<b>รวม</b>				<b>42.89</b>	

หมายเหตุ : n.a หมายถึงการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เช่าดังกล่าวได้

5. บริษัท อาร์บีเจ จำกัด

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน โรงงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBJ	ไม่มี	0.09	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>0.09</b>	



6. R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (RBVN)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. อาคาร	อาคารสำนักงาน	RBVN	ไม่มี	3.79	ใช้ในการดำเนินงาน
2. ส่วนปรับปรุงอาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	RBVN	ไม่มี	0.74	ใช้ในการดำเนินงาน
	ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานและคลังสินค้า	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	n.a.	6.73	สำนักงานขาย/สำนักงานขาย และโรงงาน
3. เครื่องจักร และอุปกรณ์	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	RBVN	ไม่มี	32.05	ใช้ในการดำเนินงาน
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน โรงงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBVN	ไม่มี	4.48	ใช้ในการดำเนินงาน
5. งานระหว่างก่อสร้าง <sup>4</sup>	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	RBVN	ไม่มี	5.86	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>53.65</b>	

หมายเหตุ : <sup>4</sup>งานระหว่างก่อสร้าง ได้แก่ งานก่อสร้างอาคารโรงงานเพื่อย้ายกำลังการผลิตสินค้ากลุ่มแป้งและซอส  
n.a หมายถึงการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เช่าดังกล่าวได้



7. PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (RBINT)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ธ.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. เครื่องจักร และอุปกรณ์	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	RBINT	ไม่มี	0.02	ใช้ในการดำเนินงาน
2. เครื่องตักแต่ง ดินตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตักแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBINT	ไม่มี	0.09	ใช้ในการดำเนินงาน
3. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ	RBINT	ไม่มี	0.01	ใช้ในการดำเนินงาน
รวม				0.12	

หมายเหตุ :    n.a หมายถึงการเข้าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เข้าดังกล่าวได้

8. PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA (RBINM)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ทรัพย์สิน
1. ที่ดิน	ที่ดิน	RBINM	ไม่มี	131.62	ที่ดินเปล่า
2. อาคาร	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	RBINM	ไม่มี	14.61	ใช้ในการดำเนินงาน
	อาคารสำนักงาน/โรงงาน/คลังสินค้า	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	n.a.	3.15	สำนักงานขาย คลังสินค้า และโรงงานผลิต
3. เครื่องจักร และอุปกรณ์	อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	RBINM	ไม่มี	22.46	ใช้ในการดำเนินงาน
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBINM	ไม่มี	0.97	ใช้ในการดำเนินงาน
5. ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ	RBINM	หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.50	ใช้ในการดำเนินงาน
	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ	สัญญาเช่าซื้อ	หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.56	ใช้ในการดำเนินงาน
รวม				173.87	

หมายเหตุ : n.a หมายถึงการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เช่าดังกล่าวได้



9. Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd. (RBCH)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. อาคาร	ห้อง 2202 เลขที่ 65 ซอยโจชินเป่ย ถนนดาจิ้น เขตลิวาน กวางโจว ประเทศจีน	สัญญาเช่า (รายละเอียดเพิ่มเติม หัวข้อ 5.3.1)	n.a.	0.24	สำนักงานขาย
2. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน โรงงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	RBCH	ไม่มี	0.14	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>0.38</b>	

หมายเหตุ : n.a. หมายถึงการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอก ซึ่งบริษัทไม่สามารถระบุภาระผูกพันของทรัพย์สินที่เช่าดังกล่าวได้

10. Maple Innovation Company Limited (RBCH)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ 31 ส.ค. 2564 (ล้านบาท)	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน โรงงาน	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	MAPLE	ไม่มี	0.06	ใช้ในการดำเนินงาน
			<b>รวม</b>	<b>0.06</b>	



#### 1.2.2.4.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัท ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด นอกจากนี้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะต้องส่งตัวแทนของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัท

เข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท ดังกล่าว เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยภายใต้วิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน เท่ากับ 957.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.33 ของสินทรัพย์รวมตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้





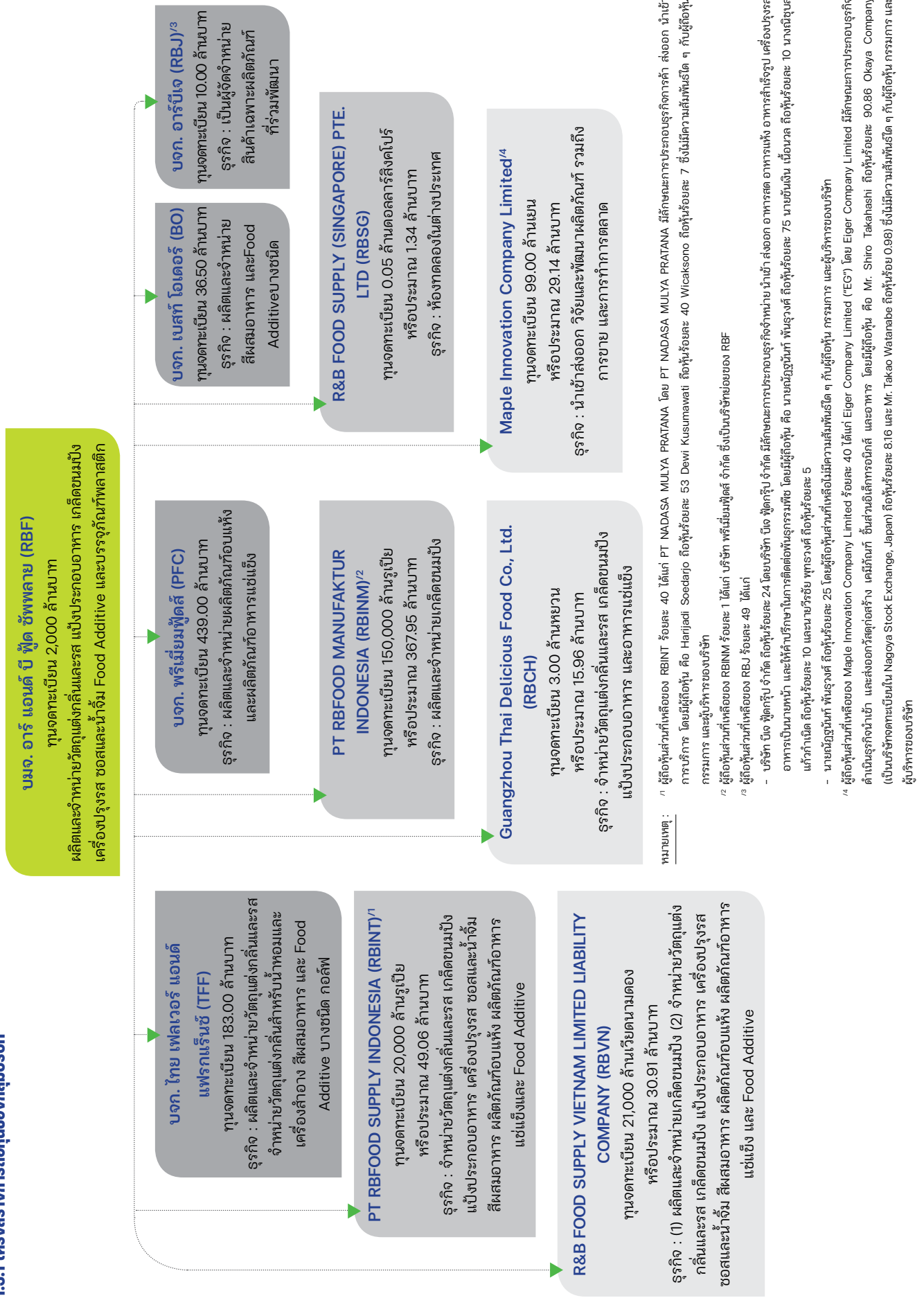
บริษัทย่อย	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	สัดส่วน การลงทุน (%)	มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน สุทธิจากค่าเผื่อ ด้อยค่าเงินลงทุน (ล้านบาท)
1. บจก. ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แพรกแรนซ์ (TFF)	183.00 ล้านบาท	183.00 ล้านบาท	99.99%	187.97
2. บจก. เบสท์ โอเดอรั (BO)	36.50 ล้านบาท	36.50 ล้านบาท	99.97%	36.58
3. บจก. พรีเมียมฟู้ดส์ (PFC)	439.00 ล้านบาท	439.00 ล้านบาท	99.99%	444.17
4. R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (RBVN)	21,000 ล้าน เวียดนามดอง (หรือประมาณ 30.91 ล้านบาท)	15,680 ล้าน เวียดนามดอง (หรือประมาณ 23.08 ล้านบาท)	100.00%	22.76
5. PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (RBINT)	20,000 ล้านรูเปีย (หรือประมาณ 49.06 ล้านบาท)	8,108 ล้านรูเปีย (หรือประมาณ 19.89 ล้านบาท)	60.00%	14.89
6. PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA (RBINM)	150,000 ล้านรูเปีย (หรือประมาณ 367.95 ล้านบาท)	150,000 ล้านรูเปีย (หรือประมาณ 367.95 ล้านบาท)	99.00%	214.66
7. Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd. (RBCH)	3.00 ล้านหยวน (หรือประมาณ 15.96 ล้านบาท)	3.00 ล้านหยวน (หรือประมาณ 15.96 ล้านบาท)	100.00%	13.37
8. R&B FOOD SUPPLY (SINGAPORE) PTE.(RBSG)	0.05 ล้าน ดอลลาร์สิงคโปร์ (หรือประมาณ 1.34 ล้านบาท)	0.05 ล้าน ดอลลาร์สิงคโปร์ (หรือประมาณ 1.34 ล้านบาท)	100.00%	1.21
9. บจก. อาร์บีเจ (RBJ)	10.00 ล้านบาท	10.00 ล้านบาท	51.00%	5.10
10. MAPLE INNOVATION CO.,LTD.	99.00 ล้านเยน (หรือประมาณ 29.14 ล้านบาท)	99.00 ล้านเยน (หรือประมาณ 29.14 ล้านบาท)	60.00%	16.96
<b>รวมมูลค่าเงินลงทุน</b>				<b>957.68</b>

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ - ไม่มี -



### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท





### —TFF—

#### 1. บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ จำกัด

วันที่จดทะเบียน :

3 พฤษภาคม 2528

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว :

183,000,000 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

เลขที่ 3 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยก 17 แขวงคลองจั่น  
เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

ที่ตั้งโรงงาน :

เลขที่ 136/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว่า อำเภอบางปะอิน  
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่น  
สำหรับน้ำหอมและเครื่องสำอาง สีส้มอาหาร และ Food  
Additive บางชนิด

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ
- 3) นางสาวดาวอรุณ อุณหโชค
- 4) พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ
- 5) แพทย์หญิงสนธนา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ  
นางสาวดาวอรุณ อุณหโชค และประทับตราสำคัญ  
ของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

TFF เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
36,599,976 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุน  
จดทะเบียน TFF และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่  
ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ



### —BO—

#### 2. บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด

วันที่จดทะเบียน :

6 ธันวาคม 2536

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว :

36,500,000 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

เลขที่ 3397 ซอยลาดพร้าว 101 (วัดบึงทองหลาง)  
ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

ที่ตั้งโรงงาน :

เลขที่ 136 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว่า อำเภอบางปะอิน  
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

ผลิตและจำหน่ายสีผสมอาหาร และ Food Additive  
บางชนิด

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล
- 3) นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ  
นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล และประทับตราสำคัญ  
ของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

BO เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
364,889 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุน  
จดทะเบียน BO และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่  
ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนายธีรพัฒน์ ญาณารกุล





### —PFC—

#### 3. บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด

วันที่จดทะเบียน :

26 มิถุนายน 2538

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว :

439,000,000 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

เลขที่ 258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว ตำบลแม่แฝก  
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ที่ตั้งโรงงาน :

เลขที่ 258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว ตำบลแม่แฝก  
อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ก๋วยเตี๋ยวและผลิตภัณฑ์  
อาหารแช่แข็ง

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ
- 3) นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช
- 4) พันโท แพทย์หญิงจันทิมา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช ลงลายมือชื่อและประทับตรา  
สำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

PFC เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
1,209,990 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุน  
จดทะเบียน PFC และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่  
ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ  
นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช และ พันโท แพทย์หญิงจันทิมา  
รัตนภูมิภิญโญ



### —RBVN—

#### 4. R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY

วันที่จดทะเบียน :

23 มีนาคม 2556

ทุนจดทะเบียน :

21,000,000,000 เวียดนามดอง (หรือประมาณ 30.91 ล้านบาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

15,680,380,000 เวียดนามดอง (หรือประมาณ 23.08 ล้านบาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

เลขที่ 309 บี-311 ชั้น 6 อาคารแอนเน็กซ์  
พาร์ครอยัลไฮม์ ถนน งามนุช แขวง ทอรัย  
เขตทานบิन्ह เมืองโฮจิมินห์ซิตี้ ประเทศเวียดนาม

ที่ตั้งโรงงาน :

เวิร์คช็อป บี 2-4 เอ คลังสำเร็จรูป ฟัง บี นิคมอุตสาหกรรม  
ลองหุ อำเภอแคนดงจืออ็อค เมืองลองอาน ประเทศเวียดนาม

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

- (1) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปัง
- (2) จำหน่ายวัตถุดิบและเครื่องปรุงรส ผลิตภัณฑ์  
แป้งประกอบอาหาร เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม  
ส่วนผสมอาหาร ผลิตภัณฑ์ก๋วยเตี๋ยว ผลิตภัณฑ์อาหาร  
แช่แข็ง และ Food Additive

ผู้แทนผู้มีอำนาจ (Legal Representative) :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) Ms.Thai Son Anh (พนักงาน RBVN)

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBVN เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นคิดเป็น  
สัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน RBVN

หมายเหตุ : - อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่  
30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 100  
เวียดนามดอง เท่ากับ 0.1472 บาท (อัตราขาย)



### —RBINT—

#### 5. PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA

วันที่จดทะเบียน :

6 มีนาคม 2559

ทุนจดทะเบียน :

20,000,000,000 รูเปีย (หรือประมาณ 49.06 ล้านบาท)  
(มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000,000 รูเปีย หรือประมาณ 2,453 บาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

8,108,010,000 รูเปีย (หรือประมาณ 19.89 ล้านบาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

ห้อง 104 อาคารวิสมาเอเรีย ถนน ฮอส คอโคโรเอมิโนโตะ  
81 เมนตัง จาการ์ตากลาง ประเทศอินโดนีเซีย 10310

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

จำหน่ายวัตถุดิบแป้งและรส เกล็ดขนมปัง แป้งประกอบ  
อาหาร เครื่องปรุงรส ซอสและน้ำจิ้ม สีสันอาหาร ผลิตภัณฑ์  
อบแห้ง ผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง และ Food Additive

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) Mr. Harijadi Soedarjo

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อและประทับตรา  
สำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBINT เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
12,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน  
RBINT และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย  
รัตนภูมิภิญโญ

หมายเหตุ : - MR. HARIJADI SOEDARJO เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น  
ใน PT NADASA MULYA PRATANA สัดส่วนร้อยละ 53.33 MRS.  
DEWI KUSUMAWATI SOEDARJO (น้องสาวของ MR. HARIJADI  
SOEDARJO) ถือหุ้นใน PT NADASA MULYA PRATANA สัดส่วนร้อยละ  
40 และบุคคลอื่นอีก 1 ราย ถือหุ้นใน PT NADASA MULYA PRATANA  
สัดส่วนร้อยละ 6.67 ของทุนจดทะเบียน PT NADASA MULYA PRATANA  
- อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่  
30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 1000 รูเปีย เท่ากับ  
2.4530 บาท (อัตราขาย)



### —RBINM—

#### 6. PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA

วันที่จดทะเบียน :

1 มีนาคม 2561

ทุนจดทะเบียน :

150,000,000,000,000 รูเปีย (หรือประมาณ 367.95  
ล้านบาท) (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000,000 รูเปีย หรือ  
ประมาณ 2,453 บาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

150,000,000,000,000 รูเปีย  
(หรือประมาณ 367.95 ล้านบาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

ห้อง 104 อาคารวิสมาเอเรีย ถนน ฮอส คอโคโรเอมิโนโตะ  
81 เมนตัง จาการ์ตากลาง ประเทศอินโดนีเซีย 10310

ที่ตั้งโรงงาน :

บล็อก พี-6บี อาคารโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมจาบาเบกา  
ชิการัง อำเภอบากาซี จังหวัดจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

ผลิตและจำหน่ายเกล็ดขนมปัง

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
- 2) Mr. Harijadi Soedarjo
- 3) พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ
- 4) แพทย์หญิงสนธรา รัตนภูมิภิญโญ
- 5) นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อและประทับตรา  
สำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBINM เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
148,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99 ของทุนจดทะเบียน  
RBINM และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย  
รัตนภูมิภิญโญ พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ  
แพทย์หญิงสนธรา รัตนภูมิภิญโญ และนายธีรพัฒน์ ญาณารกุล

หมายเหตุ : - อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่  
30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 1,000 รูเปีย เท่ากับ  
2.4530 บาท (อัตราขาย)



### —RBCH—

#### 7. Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd.

วันที่จดทะเบียน :

31 พฤษภาคม 2561

ทุนจดทะเบียน :

3,000,000 หยวน (หรือประมาณ 15.96 ล้านบาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

3,000,000 หยวน (หรือประมาณ 15.96 ล้านบาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

ห้อง 2202 เลขที่ 65 ถนนชงชาน 7 เขตลิวาน  
กวางโจว ประเทศจีน

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

จำหน่ายวัตถุดิบแช่แข็งและรส เกล็ดขนมปัง แป้งประกอบ  
อาหาร และอาหารแช่แข็ง

ผู้แทนผู้มีอำนาจ (Legal Representative) :

พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิโย

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBCH เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นคิดเป็น  
สัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน RBCH และมี  
กรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิโย

หมายเหตุ : - อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่  
30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 1 หยวน เท่ากับ 5.3185  
บาท (อัตราขาย)



### —RBJ—

#### 8. บริษัท อาร์บีเจ จำกัด

วันที่จดทะเบียน :

2 พฤศจิกายน 2563

ทุนจดทะเบียน :

10,000,000 บาท จำนวน 100,000 หุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

-

ที่ตั้งสำนักงาน :

9 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยก 17 ถนนโพธิ์แก้ว แขวงคลองจั่น  
เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ร่วมพัฒนา

กรรมการบริษัท :

- 1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิโย
- 2) พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิโย
- 3) นายณัฐนันท์ พันรุ่งศ์

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

นายณัฐนันท์ พันรุ่งศ์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายสมชาย  
รัตนภูมิภิโย หรือนางสาวจันจิรา รัตนภูมิภิโย  
รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBJ เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นจำนวน  
51,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.00 ของทุนจดทะเบียน  
RBJ และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย  
รัตนภูมิภิโย และ พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิโย





## RBSG

### 9. R&B FOOD SUPPLY (SINGAPORE) PTE. LTD

วันที่จดทะเบียน :

6 เมษายน 2563

ทุนจดทะเบียน :

53,502 ดอลลาร์สิงคโปร์ (SGD)  
(หรือประมาณ 1.34 ล้านบาท) (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ หรือประมาณ 25.03 บาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

53,502 ดอลลาร์สิงคโปร์ (SGD)  
(หรือประมาณ 1.34 บาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

ฮาร์เปอร์ฟอย ถนนฮาร์เปอร์ ประเทศสิงคโปร์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

ห้องทดลองในต่างประเทศ

กรรมการบริษัท :

1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
2. พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ
3. Ms. Ko Chiew Hong, Yvonne

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

RBSG เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน RBSG และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และ พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ

หมายเหตุ : - อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่ 30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ เท่ากับ 25.0254 บาท (อัตราขาย)



### 10. Maple Innovation Company Limited

วันที่จดทะเบียน :

3 สิงหาคม 2563

ทุนจดทะเบียน :

99,000,000 เยน (JPY) (หรือประมาณ 29.14 ล้านบาท)  
(มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 500 เยน หรือประมาณ 147.18 บาท)

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว :

99,000,000 เยน (JPY) (หรือประมาณ 29.14 ล้านบาท)

ที่ตั้งสำนักงาน :

นิงบาชิ โตเกียว ประเทศญี่ปุ่น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

นำเข้าส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขาย และการทำการตลาด

กรรมการบริษัท :

1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ
2. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช
3. พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ
4. Mr. Shiro Takahashi
5. Mr. Yoichiro Takahashi

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม :

Mr. Yoichiro Takahashi

ความสัมพันธ์กับบริษัท :

Maple Innovation Company Limited เป็นบริษัทย่อยของ RBF โดย RBF ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน Maple Innovation Company Limited และมีกรรมการร่วมกันกับ RBF ได้แก่ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช และ พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ

หมายเหตุ : - อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ประจำวันที่ 30 ธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย : 100 เยน เท่ากับ 29.4399 บาท (อัตราขาย)  
- Mr. Yoichiro Takahashi เป็นคู่สมรสของ พันโท แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการ)



### 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว ให้อธิบายเหตุผลประกอบ

(-ไม่มี-)

### 1.3.3 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2564

ต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่น ๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิโย	456,031,000	22.80
2	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิโย	456,030,900	22.80
3	บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	200,000,000	10.00
4	พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิโย	160,159,000	8.01
5	พญ.สนธยา รัตนภูมิภิโย	160,159,000	8.01
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	94,411,075	4.72
7	San-Ei Gen F.I.I. Inc.	60,000,000	3.00
8	THE BANK OF NEW YORK MELLON	42,926,900	2.15
9	กองทุนเปิดไทยพาณิชย์หุ้นระยะยาวปันผล 70/30	18,425,800	0.92

หมายเหตุ : บุคคลลำดับที่ 1 เป็นคู่สมรสกับบุคคลลำดับที่ 2 บุคคลลำดับที่ 4 และบุคคลลำดับที่ 5 เป็นบุตรของบุคคลลำดับที่ 1 และบุคคลลำดับที่ 2



### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 2,000,000,000 บาทและไม่มี การออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400



### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-



### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรอง

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นว่ามีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

บริษัทย่อยไม่ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทย่อย โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้คณะกรรมการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวถัดไป

การพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะพิจารณาจากกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยบริษัทย่อยจะคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่น ๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

## การบริหารจัดการความเสี่ยง



### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เพื่อการจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้ติดตาม วิเคราะห์ ทบทวนและประเมินความเสี่ยงสำคัญที่มีผลกระทบต่อบริษัท โดยกำหนดแนวทางป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ และลดโอกาสการเกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ หรือลดผลกระทบที่เกี่ยวข้อง โดยมีปัจจัยความเสี่ยงหลักของบริษัท ได้แก่ปัจจัยดังต่อไปนี้



### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

โดยมีการประเมินผลความเสี่ยงทั้งในเชิงคุณภาพและปริมาณ ดังนี้

#### 1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการรักษาความลับของสูตรการผลิต

บริษัทมุ่งส่งเสริมวัฒนธรรมด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด และสร้างความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่ง บริษัทจึงมีการลงทุนในด้านทรัพยากรบุคคลด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ทั้งในด้านจ้างบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน การฝึกอบรมภายนอกการเรียนรู้จากผู้เชี่ยวชาญภายใน

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ จึงมีการจ้างบุคลากรฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยให้ความสำคัญด้านเงินเดือนและสวัสดิการที่เหมาะสมกับทักษะความเชี่ยวชาญ เป็นผลให้อัตราการลาออกของบุคลากรอยู่ในระดับต่ำ บริษัทมีระบบการเก็บรักษาข้อมูลของสูตรการผลิตที่สามารถเข้าถึงได้เฉพาะเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทยังจัดทำสัญญาการรักษาความลับกับบุคลากรฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อเป็นการป้องกันการเปิดเผยสูตรการผลิตทั้งในขณะที่เป็นบุคลากรของบริษัท และมีผลต่อเนื่องไปอีกเป็นระยะเวลา 5 ปีหลังจากสิ้นสุดการเป็นพนักงานของบริษัท

#### 2. ความเสี่ยงจากการลงทุนในต่างประเทศ

ทางบริษัทได้ลงทุนในประเทศอินโดนีเซีย และเวียดนาม จึงมีความเสี่ยงจากปัจจัยหลายด้านที่เปลี่ยนแปลง อย่างไรก็ตาม

บริษัทมีนโยบายการเข้าไปลงทุนอย่างระมัดระวังด้วยการสำรวจตลาดและสร้างฐานลูกค้าในประเทศที่สนใจก่อนตัดสินใจลงทุน และบริษัทยังจัดให้มีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเข้ามาทำการตรวจทานความถูกต้องในด้านการตรวจสอบภายใน (Internal Audit), กฎหมาย (Legal Due Diligence) และภาษี (Tax Audited) อย่างต่อเนื่อง

#### 3. ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบให้ตรงกับปริมาณและคุณภาพที่ต้องการ

เนื่องจากบริษัทใช้วัตถุดิบที่ได้จากธรรมชาติ เช่น แป้งสาลี พืชผัก น้ำตาล และอื่น ๆ อาจมีการเปลี่ยนแปลงในด้านปริมาณและคุณภาพ ไปตามปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ โดยที่ผ่านมาประสบปัญหาเรื่อง COVID-19 ทำให้ต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีมาตรการกำหนดให้มีผู้ขายหลัก และผู้ขายสำรองสำหรับวัตถุดิบหลัก 20 รายแรก พร้อมทั้งกำหนดให้มีปริมาณวัตถุดิบคงคลังขั้นต่ำ เพื่อให้การผลิตเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในอนาคตบริษัทมีความตั้งใจขยายการบริหารจัดการวัตถุดิบให้ครอบคลุมปริมาณวัตถุดิบคงคลัง 100 รายการแรก

#### 4. ความเสี่ยงจากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถูกโจมตี หรือติดไวรัส

ทางบริษัทมีการใช้โปรแกรมทางบัญชี โปรแกรมฐานข้อมูลด้านสูตรการผลิต ซึ่งหากเกิดอุบัติเหตุ ภัยพิบัติหรือโดนโจมตีทางไซเบอร์และติดไวรัสจะทำให้ระบบฐานข้อมูลหยุดทำงาน ส่งผลเสียต่อธุรกิจที่ต้องหยุดดำเนินการหรือข้อมูลสำคัญเสียหายไม่สามารถกู้คืนได้ บริษัทได้จัดให้มีระบบสำรองข้อมูลในระบบปฏิบัติการรอง (Disaster Recovery Site - DR Site) เพื่อช่วยป้องกันความเสียหายของธุรกิจและป้องกันความเสียหายของข้อมูลสำคัญ และมีการตรวจสอบการทำงานของระบบ DR Site อย่างสม่ำเสมอจากผู้สอบ

#### 5. ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับชำระค่าสินค้าและบริการจากลูกค้า

การให้เครดิตการค้าจะพิจารณาจากปัจจัยในหลาย ๆ ด้าน เช่น ความน่าเชื่อถือของลูกค้า ชื่อเสียง ทุนจดทะเบียน ประวัติการซื้อขายในอดีต งบการเงินย้อนหลัง ซึ่งข้อมูลต่าง ๆ อาจหาได้หรือไม่ได้ โดยเฉพาะลูกค้าบุคคลในประเทศ ลูกค้าในต่างประเทศ ทำให้มีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับชำระค่าสินค้าและบริการจากลูกค้า บริษัทจึงจำเป็นต้องมีเครื่องมือในการบริหารจัดการและป้องกันการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น เช่น นโยบายให้การอนุมัติเครดิต การสมัครใช้บริการฐานข้อมูลธุรกิจของ

กระทรวงพาณิชย์เพื่อสืบค้นข้อมูลด้านการเงินของบริษัทต่าง ๆ  
การทำประกัน Trade Credited

## 6. ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเนื่องจากกลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) เพื่อการส่งออกโดยปี 2562, ปี 2563 และปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการส่งออกเท่ากับ 444.16 ล้านบาท, 431.81 ล้านบาท และ 591.51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.00, ร้อยละ 13.86 และร้อยละ 17.48 ของรายได้จากการขายบริษัท ตามลำดับ โดยในการกำหนดราคาสินค้ากับลูกค้านั้น กลุ่มบริษัทมีการกำหนดราคาสินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 38.41 และร้อยละ 31.16 ของรายได้จากการส่งออกปี 2563 และปี 2564 สำหรับการสั่งซื้อวัตถุดิบนั้น กลุ่มบริษัทมีการซื้อวัตถุดิบและสินค้าทั้งในประเทศและนำเข้าจากต่างประเทศในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน โดยการซื้อวัตถุดิบในประเทศจะมีการกำหนดราคาและจ่ายชำระเป็นเงินสกุลบาทเป็นหลัก ส่วนการนำเข้าจากต่างประเทศจะมีการกำหนดราคาเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก โดยมีการนำเข้าวัตถุดิบและสินค้า เท่ากับ 759.62 ล้านบาท และ 883.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49.79 และร้อยละ 48.92 ของมูลค่าการซื้อวัตถุดิบและสินค้านี้รวมในปี 2563 และปี 2564 ตามลำดับ ซึ่งการนำเข้าวัตถุดิบและสินค้านี้บริษัทมีการจ่ายชำระเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 44.35 และร้อยละ 43.64 ของมูลค่าการนำเข้าวัตถุดิบและสินค้านี้ปี 2563 และปี 2564

ทั้งนี้ค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐพบว่ามีความผันผวนและอ่อนค่าค่อนข้างมาในปี 2564 ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารของบริษัทได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลดอลลาร์สหรัฐ ในการกำหนดราคาขายสินค้าเพื่อกำหนดราคาขายสินค้าให้สะท้อนกับอัตราแลกเปลี่ยนในแต่ละช่วงเวลา และมีการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเปิดบัญชีเงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Currency Deposit: FCD) เป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐ เพื่อทำ natural hedge จากเงินที่ได้รับจากการขายต่างประเทศ รวมถึงการใช้นโยบายป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กรณีต้องชำระค่าสินค้าจากการนำเข้า หรือค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ (USD) ที่ต้องมีการกำหนดชำระเงินตั้งแต่วันที่ 1 เดือนเป็นต้นไป ฝ่ายบัญชีตรวจสอบเงินฝากเงินตราต่างประเทศ (FCD) เพื่อให้ทราบ

ยอดเงินตราต่างประเทศที่ไม่ติดภาระผูกพันค่าใช้จ่าย่ายยอดที่ต้องชำระค่าใช้จ่ายมีเกินกว่ายอดเงินฝากเงินตราต่างประเทศที่ไม่ติดภาระผูกพันและยอดมากกว่า 50,000 USD และสถานะอัตราแลกเปลี่ยนในขณะนั้นมีความผันผวนสูง ผู้มีอำนาจอนุมัติพิจารณาจะทำการใช้เครื่องมือทางการเงิน โดยทำการซื้อสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forwards Contract) ในอัตราไม่ต่ำกว่า 90%

## 7. ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายราคาโอน

บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยและมีการทำธุรกิจซื้อขายสินค้าระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศ บริษัทจึงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎหมายราคาโอน เรื่องกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการปรับปรุงรายได้และรายจ่ายของบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ (Transfer Pricing) กฎหมายที่เกี่ยวข้องในต่างประเทศ บริษัทจึงมีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความชำนาญในการดำเนินงานทั้งในด้านการทำวิจัย การวิเคราะห์ราคาโอนและการจัดทำรายงานประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าการกำหนดราคาโอนถูกต้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

## 8. ความเสี่ยงจากการรับชำระเงินจากลูกค้าเป็นเงินสด

บริษัทมีการขายสินค้าให้กับลูกค้าอุตสาหกรรม และรายย่อยในรูปแบบการค้าปลีก ซึ่งลูกค้าอุตสาหกรรมจะโอนเงินก่อนส่งของ ส่วนลูกค้ารายย่อยที่ซื้อสินค้ากับทางฝ่ายขายค้าปลีกจะดำเนินการชำระเงินค่าสินค้าเป็นเงินสดนั้น ทางบริษัทได้กำหนดมาตรการการให้ลูกค้าชำระเงินโดยการโอนเงินผ่านระบบ Application ของทางธนาคารและทางพนักงานขายรับเงินสดจากลูกค้าแล้วดำเนินการโอนเข้าบัญชีธนาคารของบริษัทภายในวันถัดไปทันทีแล้วในทางฝ่ายการเงินตรวจสอบยอดเงินเข้าบัญชีให้ตรงกับเอกสารใบส่งขาย เพื่อลดความเสี่ยงจากการชำระเงินจากลูกค้าเป็นเงินสด และลดการก่อให้เกิดการทุจริตจากการที่พนักงานฝ่ายขายค้าปลีกไม่นำเงินสดส่งให้กับทางบริษัท

สำหรับปี 2562-2564 บริษัทมียอดขายเป็นลูกค้าเงินสดในสัดส่วนต่อยอดขายรวม คือ 5.92%, 3.76% และ 3.67% ตามลำดับ โดยในลูกค้าเงินสดที่เป็นการโอนเงินก่อนส่งของคิดเป็นสัดส่วน 99.36, 94.95% และ 99.97% ของยอดขายเงินสดรวม

## 9. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัทส่งผลกระทบต่อคนในชุมชน

บริษัทมีโรงงานตั้งอยู่บริเวณพื้นที่ชุมชน ซึ่งในส่วนของการผลิตและจัดเก็บสินค้านั้น จำเป็นต้องมีการปล่อยน้ำทิ้งและกลิ่นออกสู่สิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจทำให้ชุมชนรอบข้างได้รับผลกระทบ ทางบริษัทได้จัดหาระบบบำบัดน้ำเสียและระบบบำบัดกลิ่นมาติดตั้งเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และ

กำหนดพนักงานผู้รับผิดชอบให้มีการตรวจสอบและดูแลระบบบำบัดน้ำและกลิ่นให้ความสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

สำหรับการปฏิบัติงานของ ปี 2564 หากบริษัทได้รับข้อร้องเรียนจากชุมชนรอบข้าง ทางบริษัทจะดำเนินการตรวจสอบสาเหตุ เพื่อแก้ไขข้อร้องเรียนในทุกครั้ง รวมถึงติดตามผลการดำเนินการแก้ไข พร้อมชี้แจงกลับให้ผู้ร้องเรียนทราบสำหรับการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หรือกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการแจ้งและปฏิบัติตามกฎหมายของประกาศตามกรมโรงงานอุตสาหกรรม รวมถึงประกาศของกรมควบคุมมลพิษได้อย่างครบถ้วน แต่เนื่องการสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ทำให้ประเด็นการตรวจวัดปล่อยระบอดอากาศของโรงงาน สามารถดำเนินการได้ภายในปี 2565

## 10. ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับโรงงานอุตสาหกรรม

บริษัทมีธุรกิจหลักคือโรงงานผลิตอาหารและวัตถุดิบอาหารหลากหลายชนิด และมีโรงงานในประเทศไทยถึง 8 โรงงาน ซึ่งมีกฎหมายต่าง ๆ เข้ามาเกี่ยวข้องในการดำเนินกิจการโรงงาน เช่น พ.ร.บ. โรงงาน, พ.ร.บ. สิ่งแวดล้อม, พ.ร.บ. กากของเสียอุตสาหกรรมและอื่น ๆ ซึ่งมีหลักเกณฑ์ที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และอาจส่งผลให้บริษัทถูกพักหรือถอดถอนใบอนุญาตต่าง ๆ หากไม่ปฏิบัติตามให้ถูกต้อง บริษัทจึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบดูแลและตรวจสอบโรงงานทุกโรงงานให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย

## 11. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร โดยแบ่งสินค้าเป็น 6 กลุ่ม ซึ่งรายได้หลักของบริษัท มาจากสินค้ากลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น สีส้มอาหาร และกลุ่มแป้งและซอส หากพิจารณารายได้จากการขายของบริษัทพบว่าลูกค้าหลักของบริษัทคือลูกค้ารายใหญ่ 4 รายแรก โดยใน ปี 2562 2563 และปี 2564 ลูกค้ารายใหญ่ 4 รายแรกมีมูลค่าการสั่งซื้อคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 36.7 ร้อยละ 35.80 และร้อยละ 29.09 ของรายได้จากการขาย ตามลำดับ อย่างไรก็ตามในปี 2562-2564 บริษัทไม่มีสัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 20 ของรายได้จากการขาย

อย่างไรก็ตามบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท บริษัทจึงได้พยายามขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวรวม รวมถึงการเพิ่มฐานลูกค้าในต่างประเทศให้มากขึ้น ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการยอมรับจากลูกค้าเนื่องจากสามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ

ตรงกับความต้องการ และกำหนดเวลาของลูกค้าประกอบกับบริษัทที่มีวิสัยและพัฒนาทำให้สามารถผลิตสินค้าที่มีนวัตกรรมสามารถเพิ่มมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าของลูกค้า อีกทั้งบริษัทยังจัดให้มีการดูแลและให้บริการภายหลังการขายเพื่อสร้างสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องกับลูกค้า โดยปกติจากการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาลูกค้ารายใหญ่ของบริษัทมีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องบางรายการการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องมามากกว่า 20 ปี

## 12. ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50.00

เนื่องมาจากบริษัทจัดตั้งและบริหารโดยครอบครัวรัตนภูมิบุญญามาเกินกว่า 30 ปี รวมถึงปัจจุบันกลุ่มครอบครัวรัตนภูมิบุญญาเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 61.62 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564) และครอบครัวรัตนภูมิบุญญาเป็นผู้บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่มองว่าเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้บางเรื่อง เช่น การแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน และการลงทุน เป็นต้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

อย่างไรก็ตาม ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะ อนุกรรมการรวม 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริหาร โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความเป็นมาตรฐาน และสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้งโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทยังประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระ 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง ก่อปรกับที่บริษัทได้จ้างบริษัท สอบบัญชี โอ วี แอล จำกัด เพื่อเข้าทำหน้าที่เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จึงเป็นการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความโปร่งใสในการบริหารจัดการผ่านระบบการควบคุมภายในเพื่อตรวจสอบ



การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม นอกจากนี้แล้วบริษัทมีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมในกิจการรวม ทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจจะเกิดขึ้นได้อีกด้วย สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2564 ทางบริษัทได้คะแนนระดับบรรณาภิบาล (CG Score) ระดับดีมาก(4 ดาว)

### 13. ความเสี่ยงของคุณภาพและความปลอดภัยในผลิตภัณฑ์

เนื่องจากความปลอดภัยในการบริโภคเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญ บริษัทมุ่งมั่นในการผลิตสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค ทั้งในด้านรสชาติ คุณภาพ ความปลอดภัย และคุณค่าทางโภชนาการ ภายใต้ข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบการบริหารจัดการคุณภาพของโรงงานผลิต เพื่อให้การควบคุมคุณภาพในแต่ละขั้นตอนการผลิต เป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการที่ดีในการผลิต (GMP – Good Manufacturing Practice) ที่รับรองโดยสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา ได้รับการรับรองขั้นตอนการผลิต และการควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพต่างๆ อาทิเช่น HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point) Halal BRC FSSC 22000 version 5 นอกจากนี้ บริษัทยังมีระบบการตรวจสอบย้อนกลับผลิตภัณฑ์ การสื่อสารข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่ชัดเจนและเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนระบบการรับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าเกี่ยวกับปัญหาด้านผลิตภัณฑ์

### 14. ความเสี่ยงจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จากสถานการณ์การระบาด COVID-19 ซึ่งได้แพร่ระบาดในหลายประเทศทั่วโลกตั้งแต่ปลายปี 2562 รวมถึงประเทศไทย ตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 และได้ส่งผลต่อสุขภาพ ภาวะเศรษฐกิจ และสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม หลายประเทศได้ใช้มาตรการจำกัดกิจกรรมทางเศรษฐกิจและการเดินทางจนกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานในหลายประเทศเป็นวงกว้าง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทหรือคู่ค้าของบริษัทในประเด็นปัญหาการผลิต ปัญหาการควบคุมคุณภาพ การขาดแคลนวัตถุดิบ อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ดังกล่าวเริ่มมีทิศทางที่ดีขึ้นหลังจากที่วัคซีนป้องกันโรค COVID-19 เริ่มถูกแจกจ่ายให้แก่ประชาชนในหลาย ๆ ประเทศ

บริษัทได้จัดการกับประเด็นความเสี่ยงต่อการผลิตและควบคุมคุณภาพ โดยจัดให้มีมาตรการดูแลความสะอาดและความปลอดภัย เช่น การตรวจคัดกรองก่อนเข้าสำนักงาน การจัดหาเจลแอลกอฮอล์เพื่อให้พนักงานทำความสะอาดมือ การจัดสถานที่ทำงานและส่วนกลางเพื่อเว้นระยะห่าง ส่วนประเด็นปัญหาเกี่ยวกับวัตถุดิบ บริษัทได้จัดหาแหล่งสำรองสำหรับวัตถุดิบหลัก และวิเคราะห์ปริมาณความต้องการสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่าไม่กระทบต่อห่วงโซ่อุปทาน สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2564 ไม่พบการแพร่ระบาดในโรงงานเป็นวงกว้างจนต้องหยุดสายการผลิตมากกว่า 3 วัน

## การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทเห็นถึงความสำคัญในการกำกับดูแลด้านความยั่งยืน และมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานเพื่อสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนของธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลที่ดีตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง

โดยแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัท ได้สะท้อนในวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ที่ครอบคลุมมิติต่าง ๆ ทั้ง เศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับและทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง เพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนคือเจ้าของกิจการ บริษัทมีหน้าที่ดำเนินธุรกิจให้เติบโตและมีผลกำไรอย่างยั่งยืน ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพด้วยความโปร่งใสและบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนั้นบริษัทจะสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว และได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น)

2. บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อการสร้างคุณค่า และเติบโตไปพร้อมกับลูกค้า ตลอดจนเป็นที่ไว้วางใจของลูกค้า ซึ่งเป็นปัจจัยที่นำไปสู่ความสำเร็จของธุรกิจ โดยบริษัทฯ ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความจริงใจ ผลิตสินค้าและบริการดีมีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัยที่ตรงตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งมอบสินค้าตามจำนวนและเวลาที่กำหนด รวมถึงมีบริการหลังการขายที่ดี พนักงานมีความสุภาพอ่อนน้อม มีมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล และมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะสนองความต้องการของลูกค้า ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัท จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 3. นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า)

3. บริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ตามกรอบภายใต้กฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยมีแนวปฏิบัติและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเป็นธรรม (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 4. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า)

4. บริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า รวมถึงเจ้าหนี้ อย่างเสมอภาคและเท่าเทียมในการดำเนินธุรกิจ มีการค้าขายอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม รวมถึงร่วมพัฒนาศักยภาพที่พร้อมเติบโตไปด้วยกัน โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลักเสียงสถานการณ์ที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา และให้ข้อมูลที่แท้จริง (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 5. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้)

5. พนักงานคือปัจจัยสำคัญต่อการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน บริษัทจึงมีนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อดูแล รักษา และ พัฒนาพนักงาน ดังนี้

5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดีแก่พนักงานซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นระยะยาว และเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะสามารถสร้างแรงจูงใจ สร้างความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ รวมถึงสามารถรักษาพนักงานผู้มีผลการปฏิบัติงานที่ดี มีประสิทธิภาพไว้กับบริษัทได้ ภายใต้ภาวะการแข่งขันของธุรกิจในปัจจุบัน เพื่อให้พนักงานได้รับการพิจารณา ค่าตอบแทนในอัตราที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่จ่ายอยู่ในธุรกิจประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน โดยมุ่งเป้าหมายที่พนักงานเกิดความรู้สึกรักการทำงานและสามารถสร้างผลการการทำงานที่ช่วยนำพาบริษัทสู่ความเจริญเติบโตได้อย่างมั่นคง จึงได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 2.2 นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน)

5.2 การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่ถือเป็นสินทรัพย์ที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจ และเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพความรู้ ความสามารถให้บุคลากร เพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะของพนักงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ครบทุกด้านของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลให้เกิดแนวความคิดเชิงสร้างสรรค์ เพื่อเพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ นโยบายพัฒนาบุคลากร (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 2.3 นโยบายพัฒนาบุคลากร)

5.3 มาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางกรกรณีมีการทำผิดกฎหมายหรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จะได้รับความคุ้มครอง บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรมไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงานลักษณะงานสถานที่ทำงานสั่งพักงานข่มขู่รบกวนการปฏิบัติงานเลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ และตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์คุณภาพแก่บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยยึดหลักความเท่าเทียมและเสมอภาคไม่เลือกปฏิบัติเรื่องเพศสัญชาติและศาสนา ในเรื่องการจ้างงาน ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคมด้วย บริษัทจึงได้กำหนดหลักการปฏิบัติต่อพนักงานและนโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 2.1 นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน)

6. บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจและอยู่ร่วมกับชุมชน สังคมอย่างมีความสุขและยั่งยืน โดยมุ่งสร้างและสืบสานความสัมพันธ์อันดีให้เกิดการยอมรับและไว้วางใจซึ่งกันและกัน ทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชนและส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนทั้งที่ตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับสำนักงาน และโรงงานของบริษัท ตลอดจนสังคมในภาพรวม ให้ความสำคัญกับเสียงสะท้อนจากชุมชน รวมถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะมีต่อชุมชนจากกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคมที่สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม (โดยทางบริษัทได้เปิดเผย

ข้อมูลไว้บทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ 6. นโยบายความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม)

7. บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรมและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสื่อสารกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ บริษัทจึงสร้างช่องทางเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส กรณีพบเห็นการกระทำที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายหรือ หลักปฏิบัติที่บริษัทได้ประกาศไว้ ผิดกฎหมายหรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ โดยกำหนดเป็นนโยบายแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ นโยบายแจ้งเบาะแสการกระทำผิด แนวทางในการจัดการ และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน)

8. บริษัทเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของพนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และชุมชนท้องถิ่น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้บทบัญญัติที่ได้กำหนดไว้ตามกฎหมายไทย รวมถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ประกอบด้วยรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย โดยบริษัทได้กำหนดเป็น นโยบายสิทธิมนุษยชน (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ นโยบายสิทธิมนุษยชน)

9. บริษัทกำหนดให้การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์เป็นนโยบายสำคัญ ซึ่งกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และกำหนดให้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศตรวจสอบอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ทุกเครื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ในซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ โดยบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ และข้อมูลที่เป็นความลับ (สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ในบทที่ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อ นโยบายการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ และข้อมูลที่เป็นความลับ)





## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ



บริษัทเชื่อมั่นว่าการพัฒนาและวิจัยนวัตกรรมพร้อมทั้งบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานให้มีประสิทธิภาพคือหัวใจหลักของความสำเร็จ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการสร้างคุณค่าให้เกิดขึ้นแก่ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่อุปทาน สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องได้อย่างยั่งยืน

บริษัทสร้างการมีส่วนร่วมกับลูกค้าเพื่อทราบข้อมูลเชิงลึก แล้วนำข้อมูลเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อวิจัยและพัฒนาออกแบบผลิตภัณฑ์ที่ตรงต่อความต้องการของลูกค้า ในขั้นตอนการผลิต บริษัทสร้างความมั่นใจถึงคุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ด้วยการผลิตและควบคุมคุณภาพ ตลอดจนความปลอดภัยที่ได้รับการรับรองตามมาตรฐานระดับสากล จากนั้นจะเข้าสู่กระบวนการจัดเก็บเพื่อเตรียมส่งผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าต่อไป

ทั้งนี้ ฝ่ายขายและการตลาดของบริษัทจะเป็นผู้คอยติดตามและสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อผลิตภัณฑ์ เพื่อนำความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ มาพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น ตลอดจนนำเสนอผลิตภัณฑ์จากนวัตกรรมใหม่ ๆ ให้แก่ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การร่วมมือกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลายเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการพัฒนาความสัมพันธ์และเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีของผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่ม พร้อมรับฟังข้อคิดเห็นจากทุกฝ่ายเพื่อปรับปรุงการทำงานของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียผู้มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทมากที่สุดโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วม และผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ประกอบด้วย 1) ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน 2) พนักงาน 3) ลูกค้า 4) คู่ค้า/พันธมิตรทางธุรกิจ 5) หน่วยงานกำกับดูแล 6) ชุมชน และสังคม บริษัทฯ มีรูปแบบการสื่อสารและกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มที่แตกต่างกัน เพื่อเข้าใจและเสริมสร้างความสัมพันธ์ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางที่หลากหลาย โดยความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ ที่ได้รวบรวมจากกระบวนการมีส่วนร่วมและการตอบรับของบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้





กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนอง	การมีส่วนร่วม/ ช่องทางการสื่อสาร
<b>ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจเติบโตมีผลกำไรอย่างยั่งยืน</li> <li>การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>การบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส</li> <li>ความสามารถสร้างโอกาสในความท้าทาย</li> <li>การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสตรวจสอบได้และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล</li> <li>การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพสร้างความเชื่อมั่นและผลตอบแทนสูงสุด</li> <li>การเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใสครบถ้วนและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</li> <li>ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วน</li> <li>ปฏิบัติตามพันธสัญญาภายใต้หลักเกณฑ์และบริบททางกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประชุมชี้แจงนักลงทุนรายไตรมาส</li> <li>รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนบนเว็บไซต์</li> <li>การเปิดเผยข้อมูลผ่านรายงานประจำปี</li> <li>การแจ้งข่าวสารผ่านตลาดหลักทรัพย์</li> <li>การประชุมผู้ถือหุ้น</li> </ul>
<b>พนักงาน</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี</li> <li>ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ</li> <li>การพัฒนาศักยภาพความรู้ความสามารถ</li> <li>การมีส่วนร่วมในองค์กรในการแสดงความคิดเห็น</li> <li>แนวปฏิบัติต่อแรงงานที่เป็นธรรม</li> <li>ความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>จัดสรรผลตอบแทนที่ดีสวัสดิการที่เหมาะสม</li> <li>พิจารณาการเลื่อนขั้น การโอนย้าย</li> <li>จัดระบบการประเมินผลงานที่เท่าเทียมและเป็นธรรม</li> <li>จัดหลักสูตรฝึกอบรมตรงต่อความต้องการดำเนินธุรกิจและทันต่อการเปลี่ยนแปลง</li> <li>รับฟังความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อนำมาปรับปรุง</li> <li>สิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติต่อแรงงานที่เป็นธรรม</li> <li>การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมประกาศวิสัยทัศน์ประจำปี</li> <li>สื่อสารคมออนไลน์/อีเมล</li> <li>รายงานประจำปี</li> <li>รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนบนเว็บไซต์</li> <li>ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน</li> <li>การสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรปีละ 1 ครั้ง</li> </ul>
<b>ลูกค้า</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สินค้าและบริการดีมีคุณภาพและความปลอดภัยตรงตามมาตรฐานและกฎหมาย</li> <li>ส่งมอบสินค้าและบริการตรงตามจำนวนและเวลาที่กำหนด</li> <li>การบริการหลังการขายที่ดีมีคุณภาพ</li> <li>การสนับสนุนข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าได้อย่างรวดเร็ว</li> <li>การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัว</li> <li>การตั้งราคาที่แข่งขันได้ในตลาด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การบริการที่ดีมีคุณภาพและมีความรับผิดชอบ</li> <li>การส่งมอบสินค้าคุณภาพดีตรงตามจำนวนและเวลาส่งมอบ</li> <li>ประสบการณ์ที่ดีและการบริการที่เหนือความคาดหมาย</li> <li>พัฒนาระบบการบริหารข้อมูลลูกค้าเพื่อเก็บรักษาข้อมูลส่วนตัวและความปลอดภัยเป็นไปตามมาตรฐานสากล</li> <li>นวัตกรรมและความรับผิดชอบต่อผลิตภัณฑ์ (คุณภาพความปลอดภัยด้านอาหาร)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การติดต่อลูกค้าโดยตรง</li> <li>สื่อสารคมออนไลน์หรืออีเมล</li> <li>การสำรวจความพึงพอใจลูกค้ารายปี</li> <li>ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน</li> </ul>

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนอง	การมีส่วนร่วม/ ช่องทางการสื่อสาร
<b>ลูกค้า/ พันธมิตรทางธุรกิจ</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ความเสมอภาคเท่าเทียมในการดำเนินธุรกิจ</li> <li>• การดำเนินธุรกิจต่อการด้วยความโปร่งใส</li> <li>• การร่วมพัฒนาศักยภาพเติบโตไปด้วยกัน</li> <li>• การบริหารและการชำระเงินที่ตรงตามเวลา</li> <li>• การค้าขายที่เป็นธรรม</li> <li>• ความคาดหวังต่อความสม่ำเสมอของบริษัท</li> <li>• ปริมาณการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การแข่งขันที่เป็นธรรมและโปร่งใส</li> <li>• สัญญาทางธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม</li> <li>• จัดหลักสูตรอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ</li> <li>• กำหนดการชำระเงินที่ถูกต้องครบถ้วนและตรงตามเวลา</li> <li>• เก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า</li> <li>• การจัดหาวัตถุดิบด้วยความรับผิดชอบ</li> <li>• จรรยาบรรณธุรกิจและแนวปฏิบัติด้านแรงงาน</li> <li>• การตรวจประเมินลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• จัดประชุมประจำปี</li> <li>• จัดฝึกอบรมเพิ่มความรู้แก่ลูกค้าและกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ</li> <li>• สื่อสังคมออนไลน์ อีเมล</li> <li>• ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน</li> <li>• รายงานประจำปี</li> <li>• รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนบนเว็บไซต์</li> <li>• รายงานการตรวจประเมินลูกค้า</li> </ul>
<b>หน่วยงานกำกับดูแล</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การปฏิบัติตามตัวบทกฎหมายและส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล</li> <li>• การแข่งขันที่เท่าเทียมและเป็นธรรม</li> <li>• การสนับสนุนและให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ</li> <li>• จัดการกับข้อร้องเรียนต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้เป็นธรรมและไม่ขัดต่อกฎหมาย</li> <li>• การเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใสครบถ้วนตรวจสอบได้</li> <li>• การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับให้เกิดความเชื่อมั่น</li> <li>• ดำรงไว้ซึ่งการบริหารจัดการที่มีคุณภาพและสร้างความน่าเชื่อถือ</li> <li>• สนับสนุนและให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เปิดรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>• จัดกิจกรรมร่วมกับเครือข่ายภาครัฐ</li> <li>• สื่อสังคมออนไลน์/อีเมล</li> </ul>
<b>ชุมชนและสังคม</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ให้ความสำคัญกับเสียงสะท้อนจากชุมชน</li> <li>• ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง</li> <li>• ดูแลเรื่องข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม</li> <li>• สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ศึกษาเรียนรู้เข้าใจรับฟังเสียงสะท้อนจากชุมชนและตอบสนองอย่างตรงใจ</li> <li>• ประสานความร่วมมืออย่างสอดคล้องเพื่อตอบสนองความต้องการของชุมชนอย่างถูกต้องตามระบบ</li> <li>• สร้างการยอมรับเพื่อความเป็นหนึ่งเดียวกับชุมชน</li> <li>• สร้างงานสร้างอาชีพสร้างรายได้ให้กับชุมชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนบนเว็บไซต์</li> <li>• สื่อสังคมออนไลน์/อีเมล</li> <li>• ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน</li> <li>• จัดกิจกรรมร่วมกับเครือข่ายชุมชน</li> </ul>



### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความเจตนารมณ์ที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีควบคู่ไปกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นหนึ่งในประเด็นที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้ก้าวหน้าอย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและลดผลกระทบเชิงลบในด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด และเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวิสัยทัศน์ขององค์กรที่จะมีการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์เป็นกลาง (Carbon Neutral Company) บริษัทจึงได้ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีผลครอบคลุมต่อทุกบริษัทในเครือ สำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกกลุ่มได้ปฏิบัติตาม ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อม
2. ใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม และใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงลดการเกิดของเสีย โดยนำหลัก 3R (ลด (Reduce), นำกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse), นำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle)) มาปรับใช้ เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทตลอดห่วงโซ่คุณค่า
3. วางแผนใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ รู้คุณค่า รวมทั้งส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน
4. ป้องกัน ควบคุมมลพิษ และลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมของผลิตภัณฑ์ตลอดห่วงโซ่คุณค่า และกิจกรรมทางธุรกิจ
5. กระบวนการจัดซื้อ-จัดจ้างผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. เผยแพร่ความรู้ และสร้างจิตสำนึกพนักงาน ด้านการอนุรักษ์พลังงาน และการรักษาสภาพแวดล้อม
7. ประเมินผล ทบทวน วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนงานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายด้านการพัฒนาความยั่งยืนที่ครอบคลุมประเด็นสำคัญ เพื่อลดผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยให้ความสำคัญกับการลดการใช้พลังงาน การลดปริมาณการใช้น้ำ

ในกระบวนการผลิต การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ รวมถึงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ

##### (1) การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ ดำเนินการสนับสนุนและส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กร พร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกภาคส่วนเข้าใจรวมถึงมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการจัดการด้านพลังงานขององค์กรอย่างยั่งยืน

โดยในปี 2564 บริษัทได้ส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานให้กับพนักงานทุกภาคส่วน และในปี 2565 มีแผนการเก็บข้อมูลปริมาณการใช้ไฟฟ้าและติดตั้ง Solar Rooftop ที่สำนักงานใหญ่

##### (2) การจัดการน้ำ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้ประโยชน์จากน้ำให้เกิดความคุ้มค่า และเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำในกระบวนการผลิตอย่างสูงสุด เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรน้ำให้มีเพียงพอต่อการอุปโภคบริโภคของทุกภาคส่วน จึงจัดทำมาตรการประหยัดน้ำและกระบวนการดูแลระบบน้ำ

โดยในปี 2564 ผลการตรวจวิเคราะห์น้ำทิ้งของบริษัทมีค่าตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด และในปี 2565 มีแผนเก็บข้อมูลปริมาณการใช้น้ำ และจัดทำโครงการ SAVE WATER รณรงค์การใช้น้ำ

##### (3) การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทฯ มุ่งมั่นและมีเป้าหมายระยะยาวในการลดปริมาณของเสียที่ไม่อันตราย ได้แก่ เศษพลาสติก กระดาษแข็ง และเศษกระดาษ จากกระบวนการผลิตในขั้นตอนการขึ้นสูตร (วัตถุดิบ) ผสมแป้ง ตัดแต่ง, ตระกวย และการบรรจุลงถุง/ตรวจสอบ ควบคุมคุณภาพ (QC) มีการคัดแยกประเภทขยะและรวบรวมเพื่อจำหน่ายเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลต่อไป โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อลดจำนวนของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตให้เหลือน้อยที่สุด สร้างความมั่นใจว่าการจัดการทรัพยากรของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยหลักเศรษฐกิจหมุนเวียนมาบูรณาการ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีปริมาณขยะรีไซเคิลรวม 14.07 ตัน สำหรับของเสียอันตราย เช่น หลอดไฟฟ้าใช้แล้ว ภาชนะปนเปื้อน ตะกอนเหลวจากระบบบำบัดน้ำเสีย วัตถุดิบเสื่อมสภาพ และตลับหมึกพิมพ์ ซึ่งได้มีการจัดเก็บและกำจัดอย่างถูกต้องตามกฎหมายของกรมโรงงานอุตสาหกรรม นอกจากนี้ได้มีการกำจัดตะกอนเหลวจากระบบบำบัดน้ำเสียโดยการเผาทำลายร่วมในเตาเผาปูนซีเมนต์ ปริมาณ 12.47 ตัน ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ มีแผนการรณรงค์และส่งเสริมการคัดแยกขยะภายในองค์กร

#### (4) การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก อันเป็นสาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนจัดทำโครงการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ในปี 2565 เพื่อทราบถึงปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่มูลค่า และมีโครงการติดตั้ง Solar Rooftop เพื่อส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และยังมีแผนจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับพนักงานในเรื่องดังกล่าว โดยบริษัทฯ คาดว่าสามารถเปิดเผยข้อมูลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรได้ภายในปี 2566



### 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจและรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมกว้าง เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญ และเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ซึ่งถือเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่วามมนุษย์ทุกคนมีศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์เท่าเทียมกัน ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์กับองค์กร และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงาน ทั้งการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนา โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถานบันการศึกษา เชื้อชาติ ประเพณี วัฒนธรรมและศาสนา

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

##### พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ เคารพและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนซึ่งสอดคล้องตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (United Nation Universal Declaration of Human Rights (UNDHR) และอนุสัญญาหลักด้านสิทธิแรงงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (International Labour Organization Conventions: ILO Conventions) ตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกันกับองค์กร โดยบริษัทฯ มีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

##### (1) ผลตอบแทนและสวัสดิการต่าง ๆ

สำหรับค่าตอบแทนและสวัสดิการต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นระยะยาว โดยบริษัทฯ มุ่งเป้าหมายให้พนักงานเกิด

ความรู้สึกรักมีกำลังใจในการทำงานและสามารถสร้างผลการดำเนินงานที่ช่วยนำพาบริษัทฯ สู่อุตสาหกรรมเติบโตได้อย่างมั่นคง

ปี 2564 พนักงานได้รับการพิจารณาค่าตอบแทนในอัตราที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่จ่ายอยู่ในธุรกิจประเภทเดียวกัน ไม่มีการลดค่าตอบแทนพนักงาน ไม่มีการปลดพนักงาน แม้เป็นช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 และมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้โบนัสแก่พนักงานทุกคนตามข้อกฎหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อเป็นขวัญกำลังใจในการทำงาน

##### (2) การพัฒนาฝึกอบรม

บริษัทตระหนักและเล็งเห็นถึงคุณค่าของบุคลากรทุกระดับตั้งแต่ก้าวเข้าสู่ทำงานในองค์กร ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรและมุ่งส่งเสริมการเจริญเติบโตของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยมีวิธีการพัฒนาบุคลากรด้วยรูปแบบการพัฒนาที่หลากหลายและเหมาะสมให้แก่ผู้บริหารและพนักงานในระดับต่าง ๆ รวมทั้งการให้ความสำคัญการสร้างทายาทหรือผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) เพื่อรับตำแหน่งที่สำคัญภายในองค์กร นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเน้นการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับทักษะการทำงานในกระบวนการผลิตและด้านความปลอดภัยในการทำงานเป็นประจำ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้บุคลากรมีทักษะความรู้ความสามารถ มีความพร้อมในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่วางไว้

##### (3) ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบัน อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงกับสถานประกอบการ ซึ่งมีความตื่นตัวถึงผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจมากขึ้น และข้อมูลของผลกระทบดังกล่าวยังสามารถเข้าถึงหรือเผยแพร่ได้อย่างรวดเร็วส่งผลให้บริษัทฯ อาจไม่ได้รับการยอมรับจากชุมชน บริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางในการจัดการ เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ต่อการดูแลชุมชนโดยรอบให้มีความปลอดภัย และไม่ได้รับผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ สร้างการมีส่วนร่วมกับชุมชนผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ทั้งในเชิงสาธารณประโยชน์และโครงการจิตอาสา เพื่อสร้างความพึงพอใจและการยอมรับจากชุมชนรอบข้าง รวมทั้งเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากข้อร้องเรียนต่าง ๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ โดยในปี 2564 บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของชุมชนโดยรอบ ดังนี้

- การดูแลในเรื่องการตัดกิ่งไม้บริเวณริมถนนข้างโรงงาน
- พนักงานบริษัทฯ ช่วยดับเพลิงเบื้องต้นให้กับชุมชนข้างบริษัทและประสานงานกับหน่วยงานดับเพลิง



ทั้งนี้ตลอดปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนและอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยจากชุมชน

**ลูกค้า**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตอาหารที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงตามความต้องการของลูกค้า รวมถึงข้อร้องเรียนด้านคุณภาพจากลูกค้า โดยบริษัทมีแผนงานดูแลบริหารความสัมพันธ์เชิงรุกและเชิงรับกับลูกค้ากลุ่มต่าง ๆ ตามกลยุทธ์ในการพัฒนาธุรกิจการตลาดที่มุ่งเน้นการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและลูกค้าเป็นศูนย์กลาง ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดให้ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นตัวชี้วัดหลักของการดำเนินงานของบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงคุณภาพสินค้าและการดูแลลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

#### ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะทำงานร่วมกับผู้ที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งสร้างและสืบสานความสัมพันธ์อันดีให้เกิดการยอมรับและไว้วางใจซึ่งกันและกัน โดยคำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะต่อชุมชน พร้อมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน บริษัทฯ จึงสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

และในปี 2564 ช่วงวิกฤตการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่ผ่านมา บริษัทฯ สนับสนุนและให้กำลังใจแก่บุคลากรทางการแพทย์ ตลอดจนเจ้าหน้าที่ทุกท่านที่เป็นด่านหน้าในการต่อสู้กับการแพร่ระบาด และเพื่อบรรเทาสถานการณ์ไม่ให้ขยายวงกว้างออกไป โดยจัดส่งหน้ากากอนามัย N95 ชุดหน้ากากป้องกันเชื้อโรคแบบคลุมศีรษะพร้อมชุดกรองอากาศประสิทธิภาพสูง หรือ PAPR (Powered air purifying respirator) สำหรับการปฏิบัติงานและเครื่องควบคุมการให้สารละลายทางหลอดเลือดดำ (Infusion pump) ด้วยระบบส่งสัญญาณแบบไร้สายแก่โรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า เพื่อใช้ควบคุมการให้สารละลาย หรือการให้น้ำเกลือกับผู้ป่วยโควิดในห้องไอซียู นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ส่งมอบชุดอุปกรณ์ปกป้องทางเดินหายใจแบบจ่ายอากาศบริสุทธิ์ หรือ PAPR ให้กับโรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์, โรงพยาบาลบ้านแพ้ว, โรงพยาบาลเมตตาประชารักษ์, โรงพยาบาลสระบุรี และโรงพยาบาลปัตตานี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรทางการแพทย์อีกด้วย

#### กิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

- การดูแลสังคมในช่วงสถานการณ์โควิด



## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 1. โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท มาจากการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยแบ่งลักษณะผลิตภัณฑ์ ออกเป็น 6 กลุ่ม

- 1.1 กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น รสและสีผสมอาหาร
- 1.2 กลุ่มแป้งและซอส
- 1.3 กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง
- 1.4 กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง
- 1.5 กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก
- 1.6 กลุ่มผลิตภัณฑ์ซื้อมาขายไป

#### เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปี 2564

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 กลุ่มบริษัทยุติการนำมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีมาถือปฏิบัติสำหรับระยะเวลา รายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลกระทบจากการยุติการใช้มาตรการผ่อนปรน ทำให้ ณ ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ประเมินค่าเพื่อการด้อยค่าของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ และโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ และ

ได้รับรู้ค่าเพื่อการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของธุรกิจโรงแรมตามรายงานการประเมินทรัพย์สินล่าสุดของผู้ประเมินอิสระรายหนึ่ง จำนวน 1.24 ล้านบาท และ 61.02 ล้านบาทตามลำดับ และมีผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกี่ยวข้องจำนวน รวม 62.26 ล้านบาท

ในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 ได้อนุมัติให้จำหน่ายธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่ง โดยลำดับดังนี้ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 จำหน่ายโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ กับ บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด และวันที่ 1 มิถุนายน 2564 จำหน่ายโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ กับบริษัท เจ. พี. เอส. โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นการจำหน่ายให้แก่บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันที่ระดับของผู้ถือหุ้น และได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อเต็มจำนวนแล้ว กลุ่มบริษัทได้ทำการว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระภายนอกเพื่อระบุราคาขายที่เหมาะสม โดยมีกำไรจากการจำหน่ายการดำเนินงานที่ยกเลิกจำนวน 15.08 ล้านบาท

#### ข้อมูลผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก

ข้อมูลผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดที่นำเสนอสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

#### ข้อมูลทางการเงินรวม

	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ล้านบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ล้านบาท
รายได้	7.07	55.70
ค่าใช้จ่าย	(32.36)	(117.76)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	(62.26)	-
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(87.55)	(62.06)
ภาษีเงินได้	16.37	13.65
ขาดทุนหลังภาษีเงินได้ก่อนขาดทุนจากการขายส่วนงาน ดำเนินงานที่ยกเลิก	(71.18)	(48.41)
กำไรจากการขายส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	15.08	-
ภาษีเงินได้จากกำไรการขายส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	(3.02)	-
ขาดทุนหลังภาษีเงินได้จากส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	(59.12)	(48.41)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(16.17)	(35.66)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	260.79	(2.36)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	0.69	1.01
กระแสเงินสดสุทธิ	245.31	(37.01)



## การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

กำไรหรือขาดทุน (ล้านบาท)	สำหรับปี (มกราคม - ธันวาคม)		การเปลี่ยนแปลง	
	2564	2563	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขายและให้บริการ	3,383.98	3,116.38	267.60	8.59%
ต้นทุนขายและให้บริการ	(2,125.80)	(1,809.29)	(316.51)	17.49%
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>1,258.18</b>	<b>1,307.09</b>	<b>(48.91)</b>	<b>-374%</b>
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	10.49	10.31	0.81	1.79%
รายได้อื่น	7.08	4.44	2.64	59.46%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(218.43)	(187.15)	(31.28)	16.71%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(444.31)	(412.64)	(31.67)	7.67%
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6.46)	(19.72)	13.26	-67.26%
ต้นทุนทางการเงิน	(8.86)	(7.91)	(0.95)	12.01%
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>597.70</b>	<b>694.42</b>	<b>(96.72)</b>	<b>-13.93%</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(115.79)	(128.69)	12.90	-10.02%
กำไรสำหรับงานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	481.91	565.73	(83.82)	-14.825
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงานจากการดำเนินงานที่ยกเลิก-สุทธิจากภาษี	(59.12)	(48.42)	(10.70)	22.10%
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>422.79</b>	<b>517.31</b>	<b>(94.52)</b>	<b>-18.27%</b>
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนของส่วนได้เสียไม่มีอื่นจะควบคุม	2.69	(1.71)	4.40	-257.31%
<b>ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท</b>	<b>420.10</b>	<b>519.02</b>	<b>(98.92)</b>	<b>-19.06%</b>

### รายได้จากการขายและให้บริการสำหรับปี 2564

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 3,383.98 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นเท่ากับ 267.60 ล้านบาท หรือ YoY 8.59% เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 3,116.38 ล้านบาท

การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าจำนวน 267.60 ล้านบาท สาเหตุหลักแยกพิจารณาได้ดังนี้

#### 1) ที่มาของแหล่งรายได้

- มาจากยอดขายในประเทศเพิ่มขึ้น 107.90 ล้านบาท (YoY 4.02%)
- มาจากยอดขายต่างประเทศเพิ่มขึ้น 159.71 ล้านบาท (YoY 36.99%)

#### 2) กลุ่มผลิตภัณฑ์

- มาจากกลุ่มแป้งและซอสเพิ่มขึ้นเท่ากับ 187.83 ล้านบาท (YoY 16.37%)
- มาจากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาขายไปเพิ่มขึ้นเท่ากับ 55.86 ล้านบาท (YoY 11.33%)
- มาจากกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้งเพิ่มขึ้นเท่ากับ 35.78 ล้านบาท (YoY 20.07%)

- สุทธิจากการลดลงในกลุ่มอาหารแช่แข็ง จำนวนเงิน 20.23 ล้านบาท (YoY -22.99%)

#### 3) กลุ่มลูกค้า

- มาจากยอดขายลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น 213.45 ล้านบาท (YoY 8.09%)
- มาจากยอดขายลูกค้ากิจการค้าปลีกทั่วไป เพิ่มขึ้น 49.28 ล้านบาท (YoY 21.07%)
- มาจากยอดขายลูกค้ากิจการค้าปลีกขนาดใหญ่ เพิ่มขึ้น 4.87 ล้านบาท (YoY 1.99%)

การเพิ่มขึ้นของยอดขายในประเทศ จำนวน 107.90 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากกลุ่มแป้งและซอส จำนวน 53.72 ล้านบาท และกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาขายไป จำนวน 45.09 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของยอดขายต่างประเทศ จำนวน 159.71 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากกลุ่มแป้งและซอส จำนวน 134.12 ล้านบาท สืบเนื่องจากลูกค้าเป้าหมายคือกลุ่มแป้งและซอสให้การตอบรับสินค้าที่ดี ประกอบกับความพร้อมของฝ่ายผลิต การจัดทำแผนการตลาดที่สอดคล้องกับศักยภาพและการเติบโตของตลาดการค้าในอินโดนีเซีย และเวียดนาม และการเพิ่มขึ้นของยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง จำนวน 24.52 ล้านบาท

### กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นรวมเท่ากับ 1,258.18 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 37.18% โดยมีกำไรขั้นต้นลดลง 48.91 ล้านบาท (YoY -3.74%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีกำไรขั้นต้นรวม เท่ากับ 1,307.09 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 41.94%

จากสถานการณ์การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ตลอดปี 2564 และผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบในตลาดโลกที่ยังคงมีราคาสูง ทั้งกลุ่มสินค้าประเภทแป้ง และสินค้ากลุ่มวัตถุดิบแป้งและสียผสมอาหารบางรายการ ซึ่งส่งผลให้กำไรขั้นต้นของกลุ่มแป้งและซอสลดลง 38.50 ล้านบาท และกำไรขั้นต้นของกลุ่มวัตถุดิบแป้งและสียผสมอาหารลดลง 45.04 ล้านบาท ในขณะที่มีการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจาก 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ประกอบด้วย กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาขายไป จำนวน 23.71 ล้านบาท และกลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง จำนวน 14.43 ล้านบาท

### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2564

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 662.74 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 19.58% โดยกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้นเท่ากับ 62.95 ล้านบาท (YoY 10.49%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 599.79 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 19.25%

สาเหตุหลักของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เปลี่ยนแปลง ประกอบด้วย

- การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน จำนวน 22.57 ล้านบาท สืบเนื่องจาก 1) แผนงานการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วย การเพิ่มขึ้นของพนักงาน ฝ่ายวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ ฝ่ายขายค้าปลีก และฝ่ายขายอุตสาหกรรม และพนักงานบริษัทย่อยในประเทศ อินโดนีเซีย ประเทศเวียดนาม และประเทศญี่ปุ่น
- 2) จากการปรับเพิ่มของอัตราเงินเดือนประจำปี
- การเพิ่มขึ้นของค่าขนส่งและค่าน้ำมัน จำนวน 8.97 ล้านบาท ทั้งจากการขนส่งในประเทศ และต่างประเทศ
- การเพิ่มขึ้นของค่าที่ปรึกษาและค่าธรรมเนียมวิชาชีพ จำนวน 8.60 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากค่าที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อประเมินโครงการธุรกิจโรงแรม ค่าที่ปรึกษาในการจัดตั้งบริษัทของบริษัทย่อยที่ประเทศญี่ปุ่น และค่าที่ปรึกษาทางบัญชีของบริษัทย่อยในประเทศ

อินโดนีเซีย และประเทศเวียดนาม

- การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย Modern Trade จำนวน 4.76 ล้านบาท
- การเพิ่มขึ้นของค่านายหน้า จำนวน 3.02 ล้านบาท ของตลาดอุตสาหกรรม

### ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวนเงิน 6.46 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 0.19% ลดลงเท่ากับ 13.26 ล้านบาท (YoY -67.25%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 19.72 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 0.63% การลดลงของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สาเหตุหลักมาจากการรับชำระหนี้ดีขึ้น กล่าวคือ ในปี 2564 ลูกหนี้การค้ากลุ่มค้างชำระไม่เกิน 12 เดือน ลดลงจำนวน 44.80 ล้านบาท (YoY -14.57%) ส่งผลให้การตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นลดลง

### กำไรสำหรับปี 2564

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรสำหรับปี เท่ากับ 422.79 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 12.49% โดยลดลงเท่ากับ 94.52 ล้านบาท (YoY -18.27%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีกำไรสำหรับปีรวม เท่ากับ จำนวน 517.31 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 16.60% ประกอบด้วยรายการที่สำคัญ ดังนี้

กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท เท่ากับ 481.91 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 14.24% โดยลดลงเท่ากับ 83.82 ล้านบาท (YoY -14.82%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีกำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง จำนวน 565.73 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 18.15%

ผลขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิกของกลุ่มบริษัท เท่ากับ 59.12 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 1.75% โดยขาดทุนเพิ่มขึ้นเท่ากับ 10.70 ล้านบาท (YoY 22.10%) เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีผลขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก จำนวน 48.42 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 1.55%

ผลขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิกมาจากรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียว (one time) ที่สำคัญ 2 รายการ คือ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โรงแรม จำนวน 62.26



ล้านบาท และสุทธิจากกำไรจากการขายส่วนงานการดำเนินงาน  
ที่ยกเลิก จำนวน 15.08 ล้านบาท

### กำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทสำหรับปี

**2564**

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็น  
เจ้าของของบริษัทเท่ากับ 420.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อ  
รายได้จากการขายและให้บริการเท่ากับ 12.41% ลดลงเท่ากับ  
98.92 ล้านบาท (YoY -19.06%) เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกัน  
ของปี 2563 ที่มีกำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท  
จำนวน 519.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการขาย  
และให้บริการเท่ากับ 16.65%

### การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

#### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม  
เท่ากับ 5,005.52 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเท่ากับ  
122.13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 2.50% เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31  
ธันวาคม 2563 ที่มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 4,883.40 ล้านบาท

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญประกอบด้วย

- การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด  
จำนวน 160.81 ล้านบาท สาเหตุหลักประกอบด้วย

- เงินสดรับจากการดำเนินงาน จำนวน 535.47  
ล้านบาท
- เงินสดรับจากการขายโรงแรม จำนวน 260.79  
ล้านบาท
- เงินสดรับชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อยใน  
ประเทศญี่ปุ่น จากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ  
ควบคุม จำนวน 11.31 ล้านบาท
- การจ่ายเงินซื้อที่ดิน และเครื่องจักร อุปกรณ์  
การผลิต และยานพาหนะ จำนวน 339.02  
ล้านบาท
- เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท  
จำนวน 300 ล้านบาท

- การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 232.47  
ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของวัตถุดิบ จำนวน  
150.67 ล้านบาท ประกอบด้วยสินค้าหลักคือ กลุ่มวัตถุดิบถั่วลิสง  
และสี 72.78 ล้านบาท กลุ่มแป้งและซอส 64.43 ล้านบาท  
2) การเพิ่มขึ้นของสินค้าระหว่างทาง จำนวน 74.35 ล้านบาท  
ประกอบด้วยสินค้าหลักคือกลุ่มซอส 40.49 ล้านบาท  
กลุ่มแป้งและซอส 32.87 ล้านบาท และ 3) การเพิ่มขึ้นของ  
สินค้าสำเร็จรูป จำนวน 12.39 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจาก  
กลุ่มแป้งและซอส

- การเพิ่มขึ้นของรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคารและ  
อุปกรณ์ จำนวน 169.74 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการ  
ลงทุนในที่ดินเพื่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ที่ประเทศอินโดนีเซีย  
ตลอดจนการลงทุนทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศสำหรับ  
เครื่องจักร อุปกรณ์การผลิต และยานพาหนะ จำนวน 357.77  
ล้านบาท และ สุทธิจากค่าเสื่อมราคาระหว่างปี จำนวน 180.40  
ล้านบาท

- การลดลงของรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำนวน  
456.46 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการจำหน่ายธุรกิจโรงแรม  
ทั้ง 2 แห่ง จำนวน 241.97 ล้านบาท การโอนสิทธิการเช่าที่ดิน  
ระยะยาวให้แก่ผู้ซื้อรายใหม่ จำนวน 126.86 ล้านบาท การรับรู้  
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โรงแรม จำนวน 62.26  
ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีจำนวน 32.30 ล้านบาท และ  
การเพิ่มขึ้นของสัญญาเช่าใหม่ จำนวน 5.19 ล้านบาท

#### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม  
เท่ากับ 768.97 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับ  
15.36% โดยมีหนี้สินรวมลดลง 25.61 ล้านบาท หรือ ลดลง  
3.22% เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่มีหนี้สินรวม  
เท่ากับ 794.58 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับ  
16.27% มาจากรายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญจากการลดลงของ  
หนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 140.29 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่  
เป็นผลมาจากการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวจากการ  
จำหน่ายธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่ง

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น  
เท่ากับ 4,236.55 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับ  
84.64% โดยมีส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 122.13 ล้านบาท หรือ  
เพิ่มขึ้น 2.50% เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมี  
ส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 4,088.81 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อ  
สินทรัพย์รวมเท่ากับ 83.73% มีรายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญมาจาก

- กำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท  
สำหรับปี 2564 จำนวน 420.10 ล้านบาท
- กำไรส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม สำหรับปี  
2564 จำนวน 2.69 ล้านบาท
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้นจาก  
บริษัทย่อยเรียกชำระค่าหุ้น จำนวน 11.31 ล้านบาท
- ส่วนต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น  
13.20 ล้านบาท
- สุทธิจากเงินปันผลจ่ายจำนวน 300.00 ล้านบาท



### งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน จำนวน 535.47 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 78.25 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 339.02 ล้านบาท และได้มาจากการจำหน่ายกิจการโรงแรมที่ยกเลิกการดำเนินงาน จำนวน 260.79 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 299.44 ล้านบาท จากเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 300.00 ล้านบาท จากเงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า จำนวน 11.44 ล้านบาท สุทธิจากเงินสดรับชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย จากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 11.31 ล้านบาท

- รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 774.46 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 613.65 ล้านบาท

## 2. อัตราส่วนทางการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

### 1) อัตราส่วนสภาพคล่อง

การบริหารจัดการสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทปรับตัวดีขึ้น โดยวงจรมูลหนี้ปี 2564 เท่ากับ 90 วัน ลดลง 19 วัน และ 32 วัน เมื่อเทียบกับวงจรมูลหนี้ปี 2563 และ 2562 เท่ากับ 109 วัน และ 122 วัน ตามลำดับ สาเหตุหลักมาจากการหมุนเวียนของสินค้าสำเร็จรูปปี 2564 เท่ากับ 63 วัน หมุนเวียนเร็วขึ้น 12 วัน และ 19 วัน เมื่อเทียบกับการหมุนเวียนของสินค้าสำเร็จรูปปี 2563 และ 2562 เท่ากับ 75 วัน และ 82 วัน ตามลำดับ และขยายระยะเวลาการชำระหนี้จากการปรับตัวเพื่อรักษากระแสเงินสดให้สอดคล้องกับการรับชำระจากลูกค้า

อัตราส่วนทางการเงิน		2562	2563	2564
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	5.50	6.02	7.09
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	3.67	4.25	3.41
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	1.08	1.50	0.93
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	4.15	4.17	4.25
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	88	87	83
อัตราหมุนเวียนของสินค้าสำเร็จรูป	(เท่า)	5.79	4.88	4.47
ระยะขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	(วัน)	63	75	82
อัตราหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	2.43	2.51	1.82
ระยะเวลาเก็บสินค้าคงเหลือเฉลี่ย	(วัน)	150	145	201
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	5.97	6.89	7.56
ระยะเวลชำระหนี้	(วัน)	61	53	43
วงจรมูลหนี้	(วัน)	90	109	122

## 2) อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

จากสถานการณ์การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ในปี 2564 และผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบในตลาดโลกที่ยังมีราคาสูง ต่อกลุ่มสินค้าหลักของกิจการ คือกลุ่มสินค้าแป้งและซอส และ กลุ่มวัตถุดิบอื่น รสและสีผสมอาหาร ซึ่งส่งผลให้กำไรขั้นต้น ลดลง โดยอัตรากำไรขั้นต้น ปี 2564 เท่ากับ 37.18% และในปี 2563 เท่ากับ 41.94%

## 3) อัตราส่วนแสดงความสามารถในการดำเนินงาน

- อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ในปี 2564 อยู่ที่ 9.75% ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ 12.17%
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในปี 2564 อยู่ที่ 11.6% ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น 14.2%

## 3. ผลประเมิน CG ในระดับดีเลิศ

บริษัทได้รับผลประเมินในระดับดีเลิศ (Excellent CG Scoring) หรือ 5 ตราสัญลักษณ์ จากผลการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ประจำปี 2564 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2021 : CGR) ซึ่งจัดขึ้นโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้การสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ซึ่งในปี 2564 ได้ดำเนินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ทั้งสิ้น 716 บริษัท

โดยรางวัลดังกล่าว สะท้อนให้เห็นถึงการพัฒนามาตรฐานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใส การคำนึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานด้านความยั่งยืนขององค์กร

อัตราส่วนทางการเงิน	2564	2563
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>		
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	37.18	41.94
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน <sup>4</sup> (%)	17.92	22.54
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร <sup>4</sup> (%)	88.28	86.81
อัตรากำไรสุทธิ <sup>5</sup> (%)	14.17	18.07
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น <sup>5</sup> (%)	11.6	14.2
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการดำเนินงาน</b>		
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ <sup>5</sup> (%)	9.75	12.17
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (%)	68.80	67.37
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>		
อัตราส่วนหนี้สินส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.18	0.19
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	91.80	109.77
หนี้สินดอกเบี้ยต่อ EBITDA (เท่า)	0.21	0.35
Debt Service Coverage Ration (DSCR) <sup>6</sup> (เท่า)	4.60	2.76

หมายเหตุ :

<sup>1</sup> รวมเงินสด เงินฝากประจำ และลูกหนี้การค้า

<sup>2</sup> กระแสเงินสดจากการดำเนินงานเทียบหนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย

<sup>3</sup> ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย+ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูประยะเวลาชำระหนี้

<sup>4</sup> กำไรจากการดำเนินงาน (EBIT) จากส่วนการดำเนินงานต่อเนื่อง

<sup>5</sup> กำไรสุทธิจากส่วนการดำเนินงานต่อเนื่อง

<sup>6</sup> กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) เทียบภาระหนี้ (เงินต้น+ดอกเบี้ย)

## ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น



### 5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

#### ชื่อภาษาไทย :

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

#### ชื่อภาษาอังกฤษ :

R&B Food Supply Public Company Limited

#### เลขทะเบียนบริษัท :

0107561000374

#### ชื่อย่อหลักทรัพย์ :

RBF

#### ลักษณะการประกอบธุรกิจ :

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) หลายกลุ่มดังนี้ (1) กลุ่มวัตถุดิบแต่งกลิ่น (Flavour & Fragrance) และสืผสมอาหาร ซึ่งรวมถึงวัตถุดิบแต่งกลิ่นที่นำไปเป็นส่วนผสมในน้ำหอมและเครื่องสำอาง (2) กลุ่มแป้งและซอส (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์อบแห้ง (4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็ง (5) กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และ (6) กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาและจำหน่ายไป ซึ่งเป็นสินค้าประเภท Food Additive อาทิ สารกันบูด สารกันรา กรดมะนาว เป็นต้น รวมถึงนมผง และปลอกไส้กรอก

#### ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :

77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

#### ที่ตั้งโรงงาน :

##### 🏭 โรงงานที่ 1

77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

##### 🏭 โรงงานที่ 2

130/160 - 161 หมู่ที่ 3 ตำบลวังจุฬา อำเภอลำลูกเกด จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13170

##### 🏭 โรงงานที่ 3

134 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

##### 🏭 โรงงานที่ 4

136 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

##### 🏭 โรงงานที่ 5

136/1 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

##### 🏭 โรงงานที่ 6

989 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านเลน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

##### 🏭 โรงงานที่ 7

135 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160

##### 🏭 โรงงานที่ 8

258 หมู่ที่ 3 ถนนเชียงใหม่-พร้าว ตำบลแม่แฝก อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ 50290

##### 🏭 โรงงานที่ 9

เวิร์คช็อป ปี 2-4 เอ คลังสำเร็จรูป ฝั่ง บี นิคมอุตสาหกรรมลองหุ อำเภอดอนเจดีย์ จังหวัดขอนแก่น ประเทศไทย

##### 🏭 โรงงานที่ 10

บล็อก พี-6บี อาคารโรงงาน นิคมอุตสาหกรรมจาบาเบกา ชีการ์ จังหวัดจาการ์ตา ประเทศอินโดนีเซีย

โทรศัพท์ : (66) 02-946 6812-21

โทรสาร : (66) 02-183 5705

เว็บไซต์ (URL) : <https://www.rbsupply.co.th/>

#### ทุนจดทะเบียน :

2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาทถ้วน)

#### ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว :

2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาทถ้วน)

#### มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น :

1 บาท (หนึ่งบาท) 2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาทถ้วน)





## 5.2 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

### 5.2.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ

**บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 อาคาร B  
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง  
กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ : (66) 02-009 9000  
โทรสาร : (66) 02-009 9991  
TSD Call Center : (66) 02-009 9999

### 5.2.2 ผู้สอบบัญชี

**บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด**

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298  
ชั้น 15 อาคาร บางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ 179/74-80  
ถนนสารสิน กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ (66) 02 - 344 1000  
โทรสาร (66) 02 - 286 5050

### 5.2.3 ผู้ตรวจสอบภายใน

**บริษัท สอบบัญชี ไอ วีแอล จำกัด**

เลขที่ 35 ซอยวชิรธรรมสาริต 36 ถนนสุขุมวิท 101/1  
แขวงบางจาก เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร 10260  
โทรศัพท์ (66) 02-746 4861-3  
โทรสาร (66) 02-746 4569

### 5.2.4 ที่ปรึกษาการเงิน

**บริษัท แอสเซท โปร แมเนจเม้นท์ จำกัด**

เลขที่ 999/9 ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัล เวิลด์  
ชั้น 10 ห้อง 1011-1012 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน  
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
โทรศัพท์ (66) 02-264 5678  
โทรสาร (66) 02-264 5679

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย



จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น



## 5.4 ตลาดรอง

- ไม่มีตลาดรอง -



## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ



### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

##### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎระเบียบ และข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจบริษัท รวมถึงการให้ความสำคัญในการนำไปปฏิบัติต่อ ผู้ถือหุ้น ทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้ผู้บริหารพนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ทั้งนี้สามารถสรุปหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยสังเขป ดังนี้

##### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

##### 1. สิทธิผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น และการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่สำคัญตามรอบระยะเวลา และข้อมูลสำคัญตามเหตุการณ์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/

เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งสิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท

1.3 สิทธิในการมอบฉันทะ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถร่วมประชุมมอบฉันทะได้ตามแบบที่กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้บริษัทได้แนบรายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือนัดประชุมและโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

1.4 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่วาระใดที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ นอกจากนี้ ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในที่ประชุม และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

1.5 สิทธิในการร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญต่าง ๆ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากที่ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทบริหารงาน อาทิ การรับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ครึ่งก่อน การอนุมัติงบการเงินประจำปีการพิจารณาจัดสรรกำไร และการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทนเบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และค่าสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ

1.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และ/หรือตัวแทนสถาบันทำหน้าที่ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นบองค์ประชุม นับคะแนนเสียงตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียงเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท

1.7 บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.8 บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้โดยง่าย

## 2. สิทธิในการได้รับข้อมูลของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดในแต่ละวาระ โดยแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุม โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

2.2 สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งกรรมการ โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอเลือกตั้งประเภทของกรรมการที่เสนอ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

2.3 สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระค่าตอบแทนกรรมการ โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทน โดยชี้แจงองค์ประกอบค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม ค่าตอบแทนประจำปี และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ไว้อย่างชัดเจน

2.4 สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบโดยในหนังสือนัดประชุม ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชีที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

2.5 สิทธิในการได้รับแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในมติ การใช้บัตรลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนของแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

2.6 เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม และเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และแม่นยำ บริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้น

2.7 สิทธิในการได้รับทราบมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.8 ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระพร้อมทั้งมติที่ประชุม และจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง และนำส่งสำเนารายงานการประชุมฉบับเต็มภายใน 14 วัน วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

## 3. สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

## 4. สิทธิในการเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

4.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานคณะกรรมการ กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น

4.2 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานคณะกรรมการ ชุดย่อยทุกคณะ เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อย

## หมวดที่ 2 หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งจากการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

2.1 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ก่อนทำรายการ บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการ บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการทุกครั้ง

2.2 การทำรายการระหว่างกันทางบริษัทฯ กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า

2.3 บริษัทได้อำนวยความสะดวก เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยทางบริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม และได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนด ทิศทางการลงคะแนนได้เองในแต่ละวาระ

2.4 บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นแนบในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและ/หรือผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานเพื่อแสดงตนในการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท โดยบริษัทไม่ได้กำหนดเงื่อนไขซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร

2.5 บริษัทกำหนดให้สิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน

2.6 บริษัทได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

โดยทางบริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้รับทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณะชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

บริษัทยังมีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อค่าของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะชน หรือมีไว้เพื่อใช้เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทย่างเดียว และไม่ใช้ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากงบการเงินที่ยังไม่ได้นำเสนอตลาดหลักทรัพย์ฯ การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มีขอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่นหรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขันโดยหากพิสูจน์ได้ว่าการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ตามที่กล่าวข้างต้น หรือพิสูจน์ได้ว่าการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณีเป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร มีหน้าที่จัดทำ และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

- ให้เลขานุการบริษัทรวบรวม รายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ที่กรรมการและผู้บริหารได้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบในการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป

### หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความสุจริต เป็นธรรมและโปร่งใสต่อต้านการทุจริตปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กรต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ตลอดจนการดูแลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและท้องถิ่นให้เข้มแข็ง

#### 1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ บริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริตภายใต้การตัดสินใจอย่างสมเหตุสมผลบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อว่าเพียงพอถูกต้องทั้งทางตรงทางอ้อมและทำโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสมไม่กระทำการโดยมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

1.2 ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัท มติกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

1.3 จัดการดูแลมิให้สินทรัพย์ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

1.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเข้ามามีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการภายใต้การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1.5 รายงานสภาพภาพของบริษัทย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริงและทันต่อสถานการณ์

1.6 แจ้งข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศของบริษัทที่



ถูกต้องตามข้อเท็จจริงและเพียงพอต่อการตัดสินใจแก่ผู้ถือหุ้น  
ทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและในเวลาที่เหมาะสม

1.7 ดูแลไม่ให้เกิดการผูกขาดและพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะเปิดเผยข้อมูลลับของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกและ/หรือดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

1.8 จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงเว็บไซต์ไปรษณีย์ และโทรคมนาคมและมีกระบวนการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียนรวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียน อย่างเป็นระบบและยุติธรรม

1.9 จัดให้มีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลหลากหลายช่องทางรวมทั้งจัดทำเว็บไซต์ของบริษัท ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก

## 2. การปฏิบัติต่อพนักงาน

### 2.1. นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

2.1.1 บริษัทมีมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการกรณีมีการทำผิดกฎหมายหรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จะได้รับความคุ้มครอง บริษัท ไม่สามารถปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรมไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงานลักษณะงานสถานที่ทำงานสิ่งพักงานข่มขู่รบกวน การปฏิบัติงานเลิกจ้าง (มาตรา 89/2) อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ

2.1.2 บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์คุณภาพแก่บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยยึดหลักความเท่าเทียมและเสมอภาคไม่เลือกปฏิบัติเรื่องเพศสัญชาติและศาสนา ในเรื่องการจ้างงาน ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และการพัฒนา ศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรม เพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคมด้วยบริษัทจึงได้กำหนดหลักการปฏิบัติต่อพนักงานดังนี้

(1) ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด ได้แก่

- ไม่จ้างแรงงานเด็กที่อายุไม่ถึงเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนดในกรณีที่คู่ธุรกิจจ้างแรงงานเด็กที่มีอายุมากกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดต้องจัดให้แรงงานได้รับความคุ้มครองตามที่กฎหมาย กำหนดทุกประการรวมทั้งการพัฒนา และส่งเสริมคุณภาพชีวิตและการทำงานอย่างเหมาะสม

- ไม่ให้ลูกจ้างหญิงทำงานในลักษณะที่อาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัยในกรณีลูกจ้างซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ ต้องจัดให้ได้รับความคุ้มครองและสิทธิประโยชน์ตามที่กฎหมายกำหนด

- การจ้างแรงงานต่างด้าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างถูกต้องครบถ้วน

- ไม่ใช้แรงงานในลักษณะที่เป็นแรงงานทาส ซึ่งรวมถึงการลงโทษทางกาย การขู่เข็ญ การกักขัง การคุกคาม ข่มขู่ การล่วงละเมิด การค้ามนุษย์ หรือใช้ความรุนแรงไม่ว่าจะรูปแบบใด ๆ

(2) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล

(3) จัดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ

(4) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน รวมถึงมีสุขอนามัยที่ดี

(5) ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงาน เพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

(6) แต่งตั้งโยกย้ายให้รางวัลและลงโทษพนักงาน ด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน

(7) บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน

(8) ให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงาน และสภาพของบริษัทให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

(9) รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน

(10) หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

(11) สร้างจิตสำนึกที่ดีให้พนักงานรู้จักการเป็นผู้ให้และเป็นพลเมืองดีของสังคม

(12) จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถร้องเรียนในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรมหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย และมีกระบวนการแก้ไข รวมถึงมาตรการคุ้มครองพนักงาน ผู้ร้องที่เป็นระบบและยุติธรรม

(13) บริษัทและตัวแทนองค์กรต้องสนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง

(14) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอแนะและแนวทางในการปฏิบัติงาน และ/หรือข้อตกลงต่าง ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกันภายใต้วัฒนธรรมองค์กรที่ดีร่วมกัน ตลอดจนมีความสามัคคีภายในองค์กร

(15) ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทั้งภายในและภายนอกซึ่งเป็นประโยชน์ต่อองค์กรและสังคมเพื่อ

สร้างการมีส่วนร่วมและความผูกพันต่อองค์กรตามความเหมาะสมและดุลพินิจของผู้บังคับบัญชา

### 2.1.3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยคำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชนและเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของพนักงานทุกคนซึ่งเป็นรากฐานของการดำเนินธุรกิจอย่างมีและคุณค่า

บริษัท ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญมากในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมทั้งในเรื่องการให้ผลตอบแทนการแต่งตั้งโยกย้ายและการพัฒนาศักยภาพควบคู่กับการพัฒนาคุณธรรมเพื่อให้พนักงานเป็นผู้มีความสามารถและเป็นคนดีของสังคมเช่นการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงานและให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิตทรัพย์สินมีสุขอนามัยที่ดีพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างทั่วถึงและให้พนักงานรับทราบข่าวสารของ บริษัท อย่างสม่ำเสมอ

#### • แนวทางในการปฏิบัติ

(1) กำหนดมาตรการคุ้มครองพนักงานที่ให้ข้อมูลแก่ทางการกรณีมีการทำผิดกฎหมายหรือผิดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ข่มขู่ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือการผิดจรรยาบรรณ

(2) กำหนดนโยบายให้บริษัทในกลุ่มธุรกิจร่วมกับบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ที่ไม่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนโดยเฉพาะการละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานด้านเชื้อชาติ สตรีได้เกิดความพิการเป็นต้น

(3) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการกระทำผิดกฎหมายสิทธิมนุษยชน เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

(4) กำหนดให้มีการตรวจประเมินจากหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยกำหนดให้เป็นกระบวนการหลักในการตรวจประเมินเป็นประจำทุกปีและรายงานคณะกรรมการบริษัท ทราบ

(5) เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแสดงความคิดเห็นผ่าน E-mail ของกรรมการอิสระหรือเลขานุการบริษัท

(6) มีช่องทางการสื่อสารและช่องทางการแจ้งเบาะแสเพื่อให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียทราบความคืบหน้าในการแจ้งเบาะแส

(7) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดอย่างเสมอภาคและเป็นธรรมโดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียนและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระเพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กร

### 2.2 นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของ บริษัท ทั้งในระยะสั้นระยะยาวดังนี้

2.2.1 บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะจ่ายผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานและจัดสวัสดิการให้แก่พนักงานด้วยความยุติธรรมเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ โดยสอดคล้องกับกฎหมายและการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

2.2.2 บริษัท เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงจูงใจทั้งในรูปแบบของการปรับค่าจ้างประจำปีโบนัสและค่าล่วงเวลา

2.2.3 บริษัท จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองต่อความจำเป็นพื้นฐานในการทำงานของพนักงาน อาทิ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เบี้ยชยัน ชุดฟอร์มพนักงาน รถรับส่ง เป็นต้น

#### • การให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดอัตราค่าจ้างแรกเข้าขั้นต่ำสำหรับพนักงานทั่วไปที่ไม่มีประสบการณ์ ตามค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนดและบริษัทได้ดำเนินการปรับค่าจ้างเริ่มต้นของพนักงานแยกตามวุฒิและสาขาที่ใช้ปฏิบัติงานตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง และปรับผลกระทบ เพื่อลดความเหลื่อมล้ำของเงินเดือนจากการปรับค่าจ้างขั้นต่ำและค่าจ้างเริ่มต้นดังกล่าวระหว่างพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน

#### • การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงานและให้การสนับสนุนอื่น ๆ

พนักงานของบริษัทยังได้รับสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อลดภาระค่าครองชีพรวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานครอบคลุมไปถึงครอบครัวพนักงาน อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้น ดังนี้

- การให้บริการห้องพยาบาลและมีพยาบาลวิชาชีพให้บริการตรวจรักษาตามเวลาที่กำหนด

- มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี

#### • การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัท จ่ายเงินสมทบ

และผลประโยชน์ให้กับพนักงานเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้จ่ายยามเกษียณอายุและ/หรือออกจากงานเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงานอีกทางหนึ่ง

### 2.3 นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่ถือเป็นสินทรัพย์ที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจ และเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายเพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะ และความคิดของพนักงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานในทุกด้านของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลให้เกิดแนวความคิดเชิงสร้างสรรค์เพื่อเพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้

2.3.1 บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง โดยจะจัดให้มีผู้ควบคุมการดำเนินงาน (supervisor) ในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนในสายงานนั้น ๆ

2.3.2 บริษัทส่งเสริมและดำเนินการให้มีการสัมมนาและการฝึกอบรมจากทั้งภายในและภายนอกบริษัท อย่างต่อเนื่องให้แก่บุคลากรของบริษัท ในทุกระดับตั้งแต่ระดับผู้บริหารไปจนถึงระดับปฏิบัติการ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพในการทำงานพร้อมทั้งให้นำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมมาปรับปรุงการดำเนินงานในบริษัท ให้ดียิ่งขึ้น

2.3.3 บริษัทจัดให้มีการประเมินความต้องการและจำเป็นในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับตั้งแต่ระดับผู้บริหารไปจนถึงระดับปฏิบัติการ และกำหนดขึ้นเป็นแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการพัฒนารายบริษัท และเป็นการเตรียมพร้อมให้แก่บุคลากรของบริษัท เพื่อรับมือกับความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นความก้าวหน้าในสายอาชีพ และความสามารถที่จะเข้ารับตำแหน่งงานที่ว่างได้

2.3.4 บริษัทจะจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความใกล้ชิดสนิทสนม ความคุ้นเคย ความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารและพนักงานในทุกตำแหน่งให้สามารถเพิ่มคุณภาพการทำงาน

### 3. นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญต่อการสร้างคุณค่าและเติบโตไปพร้อมกับลูกค้าตลอดจนเป็นที่ไว้วางใจของลูกค้าซึ่งเป็นปัจจัยที่นำไปสู่ความสำเร็จของธุรกิจบริษัท โดยปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความจริงใจและสุภาพอ่อนน้อมและมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยกำหนดเป็นนโยบายและข้อปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

3.1 ผลิต ออกแบบ และส่งมอบสินค้าที่ผ่านการรับรองคุณภาพแล้วได้มาตรฐานตรงตามข้อตกลงกับลูกค้าในราคา ที่เป็นธรรมไม่ค้ำกำไรเกินควร

3.2 ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้องเพียงพอและทันเหตุการณ์ต่อลูกค้าเพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ

3.3 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

3.4 ปฏิบัติกับลูกค้าด้วยความสุภาพและเป็นที่วางใจของลูกค้า

3.5 มีระบบการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้าอย่างปลอดภัย มีมาตรการรักษาความลับของลูกค้าไม่ส่งต่อข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาตยินยอมจากลูกค้าและไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

3.6 รับประกันสินค้าภายใต้เงื่อนไขระยะเวลาที่เหมาะสมและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค

3.7 ให้มีระบบ/กระบวนการที่ทำให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพปริมาณความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองการส่งมอบและการดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว

3.8 ริเริ่มสนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

3.9 มุ่งเน้นการพัฒนาเพื่อผลิตสินค้าการใช้บรรจุภัณฑ์และการขนส่งสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

3.10 สร้างช่องทางในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าทราบอย่างต่อเนื่อง

### 4. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งทางการค้าด้วย วิธีฉ้อฉลดังต่อไปนี้

4.1 ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ส่งเสริมการค้าเสรี และ ไม่ใช้วิธีทุบตลาด

4.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การให้สินบนหรือว่าจ้างพนักงานของบริษัทคู่แข่งเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทคู่แข่ง

4.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

4.4 ไม่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติร่วมกันเพื่อกระทำการหรือสมยอมในการเสนอราคาที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

4.5 ไม่ละเมิดและปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญาอย่างเคร่งครัด

4.6 ไม่สนับสนุนการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมทุกกรณี

## 5. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้า รวมถึงเจ้าหน้าที่ อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญา ให้ข้อมูลที่จริงตรงตามที่ถูกต้อง โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

5.1 บริษัท เปิดโอกาสในการทำธุรกิจให้กับทุกคู่ค้า และการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้าตั้งอยู่บนพื้นฐานความเสมอภาค และเป็นธรรม

5.2 ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์สิทธิบัตรและเครื่องหมายการค้าถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

5.3 การรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

5.3.1 ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงาน รับ หรือขอ ใ้ไรของขวัญ เช่น การเลี้ยงรับรอง การให้บริการการสนับสนุนทางการเงิน หรือเงินรางวัลจากคู่ค้าและเจ้าหน้าที่ที่ทำงานกับบริษัท

5.3.2 ห้ามรับสิ่งของหรือผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่นที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับองค์กรเว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกันโดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้นต้องมีราคาหรือมูลค่าการรับในแต่ละโอกาสมีมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาของตนทราบทันทีโดยการรับสิ่งของดังกล่าวต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่

5.3.3 การรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 3.2 ซึ่งมีความจำเป็นต้องรักษาสัมพันธภาพอันดีระหว่างบุคคลหรือระหว่างองค์กรให้ผู้รับรายงานให้ผู้บังคับบัญชาของตนทราบ และส่งมอบสิ่งของนั้นให้ฝ่ายบุคคล ผ่านเลขานุการบริษัท ภายใน 5 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

5.4 การให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเสนอผลประโยชน์หรือสิ่งจูงใจในรูปใด ๆ ทั้งสิ้นต่อบุคคลภายนอกอื่นใดเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบและก่อให้เกิดความขัดแย้ง

5.5 กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็วหามาตรการป้องกันและให้โอกาสเท่าเทียมกันในการคัดเลือกโดยพิจารณาคุณสมบัติเป็นสำคัญ

5.6 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้กับคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด

5.7 ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้กับเจ้าหน้าที่ได้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไข

5.8 ให้โอกาสคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจถูกต้องตามกฎหมายปฏิบัติตามระบบมาตรฐานสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยและมีความรับผิดชอบต่อสังคม

5.9 ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท

5.10 บริษัทจะนำประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เช่น สิทธิมนุษยชน การดูแลพนักงานและแรงงานจรรยาบรรณธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม มาใช้ในเงื่อนไขในการพิจารณาคัดเลือก ตรวจสอบและ/หรือประเมินคู่ค้าด้วย

## 6. ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะการอยู่ร่วมกันกับชุมชนและสังคมอย่างมีความสุข อีกทั้งมุ่งเน้นกระบวนการทำงานร่วมกับชุมชนและส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนทั้งใกล้ไกลตามนโยบายของ บริษัท และสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาของภาครัฐ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและเศรษฐกิจของชุมชนอย่างยั่งยืน

6.1 บริษัทจะดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์และความยั่งยืนของชุมชนและสังคมเป็นสำคัญ

6.2 บริษัทจะส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและหน่วยงานภาคสังคมในการร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและให้ความร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

6.3 บริษัทกำหนดให้มีการวางแผนและมาตรการป้องกันแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

6.4 จัดกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์เพื่อสังคมโดยการมีส่วนร่วมของพนักงานและส่งเสริมให้พนักงานร่วมปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคมและมีจิตอาสา

6.5 บริษัทมุ่งเน้นที่จะพัฒนาความรู้และการศึกษาของเยาวชนไทยตามศักยภาพที่มีอยู่ของบริษัท

6.6 สร้างความร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในท้องถิ่นในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของสถานศึกษา ศาสนา สถานและสุขลักษณะของเยาวชนและผู้ด้อยโอกาสรวมถึงสิ่งแวดล้อมของชุมชน

6.7 ส่งเสริมทำนุบำรุงศาสนาและอนุรักษ์วัฒนธรรมขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

6.8 ส่งเสริมการดำเนินงานเพื่อสร้างความเข้มแข็งให้กับธุรกิจชุมชนท้องถิ่นและโอกาสในการเป็นคู่ค้ากับบริษัท



6.9 สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยการสรรหาและสนับสนุนในการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ของชุมชน ตลอดจนสนับสนุนกิจกรรมที่มุ่งเน้นให้ชุมชนมีความรู้เพื่อการประกอบอาชีพและสามารถนำเอาความรู้ไปสร้างหรือส่งเสริมครอบครัวและชุมชนให้มีรายได้เพิ่มและสามารถอยู่ได้ด้วยตนเอง

6.10 สื่อสารกับชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอและมีความโปร่งใสตลอดจนเผยแพร่และรายงานผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มได้รับทราบ

## 7. ความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่ดี ซึ่งบริษัทมีกระบวนการที่เป็นมิตรต่อพนักงานและสิ่งแวดล้อมโดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

7.1 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

7.2 ส่งเสริมและสนับสนุนใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่ามีมาตรการประหยัดพลังงานและส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ตลอดกระบวนการทางธุรกิจ

7.3 จัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นให้เกิดความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานอย่างเหมาะสม เช่น การมีระบบป้องกันมลพิษที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างปฏิบัติงาน การจัดสถานที่ทำงานให้สะอาดและถูกสุขลักษณะเพื่อให้บุคลากรตลอดจนผู้เข้ามาในบริษัททุกคนปลอดภัยจากอันตรายจากอุบัติเหตุและโรคภัย

7.4 กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องเอาใจใส่อย่างจริงจังต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมตลอดเวลา

7.5 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการดำเนินงานของบริษัท และสื่อสารกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบอย่างต่อเนื่อง

7.6 ส่งเสริมและสนับสนุนการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ทางบริษัทยังมีนโยบายต่าง ๆ ที่สำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดถือตามหลักธรรมาภิบาล ดังนี้

### • นโยบายสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายเรื่องสิทธิมนุษยชน รวมถึงการป้องกันและหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชนของพนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และชุมชนท้องถิ่น ภายใต้บทบัญญัติที่ได้กำหนดไว้ตามกฎหมายไทย รวมถึงกฎหมายต่าง ๆ ประกอบด้วยรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

### (1) กลุ่มบริษัทและพนักงาน

สิทธิแรงงานและสภาพการจ้างของพนักงานในกลุ่มบริษัท สอดคล้องกับมาตรฐานแรงงานทั้งในระดับสากล และกฎหมายไทย ซึ่งครอบคลุมหลักเกณฑ์ที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายด้านการจ้างงาน และบรรจุพนักงาน นโยบายด้านการประเมินผลงานนโยบายด้านการบริหารค่าตอบแทน นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร และนโยบายด้านแรงงานสัมพันธ์ของบริษัท

### (2) กลุ่มคู่ค้าทางธุรกิจ

บริษัทมุ่งหวังให้คู่ค้าเคารพในสิทธิมนุษยชน โดยมีการคัดเลือกและดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าอยู่บนพื้นฐานของความเสมอภาคและเป็นธรรม และเปิดโอกาสให้คู่ค้ามีส่วนร่วมกิจกรรม บริษัทเพื่อสร้างจิตสำนึกเพื่อสังคมตามที่ได้ระบุในจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) นอกจากนี้ บริษัทได้เรียกร้องให้คู่ค้าแสดงความมุ่งมั่นในการระบุประเด็นการป้องกันการลดผลกระทบและการรับผิดชอบต่อผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนในกรณีที่มีการละเมิดด้านสิทธิมนุษยชน




### (3) กลุ่มสังคมและชุมชน


บริษัทดำเนินธุรกิจในทุกขั้นตอนด้วยความเคารพต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมโดยรอบเพื่อลดผลกระทบต่อความเป็นอยู่และคุณภาพชีวิตของสังคมชุมชน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดเตรียมช่องทางสำหรับชุมชนในการร้องเรียนและให้คำแนะนำต่าง ๆ โดยบริษัทจะดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องที่ถูกร้องเรียนอย่างทันทีและเหมาะสมในกรณีที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- นโยบายแจ้งเบาะแสการกระทำผิด แนวทางในการจัดการ และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนการแสดงความเห็นและแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

### (1) ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ ดังนี้

-  นายรัตน์ ด้านกุล  
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ  
rut@rbfoodsupply.co.th
-  นางเบญจวรรณ รัตนประยูร  
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ  
benjawan@rbfoodsupply.co.th
-  นายศุภสิน สุริยะ  
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ  
suppasin@rbfoodsupply.co.th

 นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย  
เลขานุการบริษัท/เลขานุการ  
คณะกรรมการตรวจสอบ  
comsec@rbsupply.co.th

หรือติดต่อเลขานุการบริษัท โดยส่งผ่านไปรษณีย์ถึง  
เลขานุการบริษัท เลขที่ 77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 แขวงคลองจั่น  
เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

(2) กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการร้องเรียน  
และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนา  
และสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรดังนี้

- ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง  
กับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม

- ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อกรรมการ  
อิสระปฏิบัติหน้าที่สอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อพิจารณาการ  
ร้องเรียนโดยแยกแยะเรื่องที่เกี่ยวข้องออกเป็นประเด็นด้าน  
การบริหารจัดการด้านการพัฒนาความรู้การตรวจสอบข้อเท็จ  
จริงเป็นต้น

- มาตรการดำเนินการ ผู้รับข้อร้องเรียนนำเสนอ  
กรรมการอิสระเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงและกำหนดมาตรการ  
ดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

- การรายงานผล ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่แจ้งผล  
ให้ผู้ร้องเรียนทราบหากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองในกรณีที่  
เป็นเรื่องสำคัญให้รายงานผลต่อประธานกรรมการ และ/หรือ  
คณะกรรมการบริษัททราบ

(3) มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามหลักเกณฑ์  
ดังนี้

- ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเอง  
ได้หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะไม่ปลอดภัย แต่หากมีการเปิดเผย  
ตนเองก็จะทำให้องค์กรสามารถรายงานความคืบหน้าและชี้แจง  
ข้อเท็จจริงให้ทราบ

- ผู้รับข้อร้องเรียนจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้  
เป็นความลับ/คำนึงถึงความปลอดภัย โดยได้กำหนดมาตรการ  
คุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียนและ/หรือผู้ที่ให้ข้อมูล และ/หรือ  
ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูลโดยจะได้รับความคุ้มครอง  
จากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม เช่น การเปลี่ยนตำแหน่งงาน  
ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ข่มขู่ ระบายการปฏิบัติงาน  
เลิกจ้าง อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน

• นโยบายการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์  
และข้อมูลที่เป็นความลับ

บริษัทกำหนดให้การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา  
หรือลิขสิทธิ์เป็นนโยบายสำคัญที่ ซึ่งกรรมการผู้บริหาร และ  
พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และกำหนดให้  
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศตรวจสอบ เพื่อป้องกันการละเมิด  
ลิขสิทธิ์ในซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

(1) พนักงานต้องไม่นำข้อมูลและความลับของบริษัท  
เช่น ข้อมูลที่มาจากความคิดความรู้เทคนิคต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ  
ธุรกิจการงานทุกกรณีให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ  
ทั้งนี้ห้ามเผยแพร่ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือผู้ที่ได้รับ  
มอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษร

(2) โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเกิดจากการมอบหมาย  
ให้พนักงานหรือบุคลากรผู้รับผิดชอบของบริษัท พัฒนาขึ้นบริษัท  
เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ รวมทั้งผลประโยชน์ที่ได้จากโปรแกรมนั้น

(3) พนักงาน มีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันและ  
ดูแลให้ระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัท อยู่ในความครอบครอง  
หรือหน้าที่รับผิดชอบของตนไม่ให้ผู้ที่มิได้รับอนุญาตเข้าถึง  
ข้อมูลโดยมิชอบและไม่เปิดเผยสารสนเทศที่มีความสำคัญทาง  
ธุรกิจกับผู้ไม่เกี่ยวข้อง

(4) พนักงาน ต้องมีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศ  
และอุปกรณ์สื่อสารของกลุ่มบริษัท ไม่ให้ส่งผลกระทบในแง่ลบ  
ต่อกลุ่มบริษัท และผู้อื่นเช่นใช้เป็นเครื่องมือในการเข้าถึง  
ระบบสารสนเทศ โดยมิชอบสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียง  
และทรัพย์สิน ระบายหรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของ  
ระบบสารสนเทศรวมทั้งไม่ใช้ในเชิงธุรกิจหรือทำผิดกฎหมาย

(5) พนักงานต้องไม่ละเมิดสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สิน  
ทางปัญญาของผู้อื่น โดยการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มี  
ลิขสิทธิ์ถูกต้อง

(6) พนักงานต้องไม่ละเมิดข้อมูลของบริษัท หรือ  
ข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่นเว้นแต่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของ  
ข้อมูลเท่านั้น

(7) พนักงานต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนเองไว้เป็น  
ความลับรวมทั้งไม่ใช้อินเตอร์เน็ตเข้าไปยังเว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคย  
เว็บไซต์ที่ไม่มีระบบป้องกันความปลอดภัยของข้อมูลและอาจจะ  
เป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของกลุ่มบริษัท

(8) หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานคนใดใช้งานระบบ  
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในทางที่ไม่เหมาะสมหรือ  
มีเหตุอันควรเพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยี  
สารสนเทศและการสื่อสารของกลุ่มบริษัท หน่วยงานที่ได้รับ  
มอบหมายจะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุม  
การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของพนักงานนั้น ๆ

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้อง

กับบริษัท ทั้งข้อมูลด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ด้านการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส โดยเปิดเผยผ่าน ช่องทางต่าง ๆ ที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและ น่าเชื่อถือ เป็นไปตามช่องทางที่กฎหมายกำหนด ซึ่งข้อมูลสำคัญ ที่บริษัทจะเปิดเผย ได้แก่ รายงานทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ ข้อมูลทางการเงินต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ กากับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย

บริษัทจะดูแลให้คุณภาพของรายงานทางการเงินมี ความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระซึ่งได้รับ การรับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลกรรมการ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ เปิดเผย ข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการ ตรวจสอบ อาทิ จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่ กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา เปิดเผย นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทน และรายงานนโยบาย การกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ทั้งนี้ ข้อมูลต่าง ๆ ข้างต้น นอกจากจะเปิดเผยสู่สาธารณะผ่านช่องทาง สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผย ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

### ความสัมพันธ์กับนักลงทุน

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้ความสำคัญต่องาน นักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ โดยข้อมูลที่ได้จาก บริษัทจะเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนโปร่งใส และทันต่อ เหตุการณ์ โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ของบริษัท ผู้ที่ได้รับข้อมูลสามารถนำข้อมูลเหล่านั้น มาประกอบ การตัดสินใจในการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ อันจะส่งผลต่อ มูลค่าที่แท้จริงของบริษัท ในที่สุด

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและข่าวสาร ต่าง ๆ ตามแนวทางและกฎเกณฑ์ ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างหลากหลาย เช่น การใช้ช่องทางสื่อสารในการเผยแพร่ข้อมูล ต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดโอกาส ให้นักลงทุน หรือนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit) หรือพูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การเปิดโอกาสให้นักข่าวต่าง ๆ เข้าพบและสัมภาษณ์ การออก

เอกสารข่าวผลการประกอบการของบริษัทให้แก่สาธารณะชน ทราบอย่างสม่ำเสมอ การจัดประชุมเพื่อการสื่อสารข้อมูลบริษัท การเปิดให้นักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลบริษัท ผ่านนักลงทุน สัมพันธ์ ได้ทั้งทางโทรศัพท์และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านเว็บไซต์บริษัท ([www.rbfoodsupply.co.th](http://www.rbfoodsupply.co.th)) ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลอย่าง สม่าเสมอ ทั้งในส่วนของการเงินรายงานประจำปี แบบ 56-1 เอกสารประกอบการนำเสนอข้อมูลบริษัท และอื่น ๆ

### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นมีหน้าที่ สำคัญในการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจ เกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย และกลยุทธ์ที่วางไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึง ประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ดังนั้น คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ซึ่งสามารถนำ ประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิด ประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญ กับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มี ผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ เพื่อให้ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจ ลงทุน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 5.1 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นภาระ ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม รักษาความลับ คุณธรรมใน วิชาชีพ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ และเป็นประโยชน์สูงสุด แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือ ในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

#### 5.2 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการ

มีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 12 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ 4 ท่าน เพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 รวมถึงที่จะมีการแก้ไขภายหลัง โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชดเชย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชดเชยทั้ง 5 ชุด เพื่อใช้กำกับดูแลคณะกรรมการแต่ละคณะ

### 5.3 นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการที่ต้องสรรหาสำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการแต่อย่างใดเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนให้องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัททางคณะมีความครบถ้วน สมบูรณ์ทั้งในมิติความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีทัศนคติความหลากหลาย ที่เอื้อประโยชน์ให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงสุด

### 5.4 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทว่างลงคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์ คือ จะพิจารณาจากคุณสมบัติความรู้ความสามารถประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการสรรหาและพิจารณาคัดเลือกกรรมการของบริษัท จะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่กลั่นกรองคุณสมบัติและความเหมาะสมของผู้สมัครผู้ได้รับการเสนอชื่อหรือกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระ โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติ

คุณสมบัติของกรรมการ : บุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ต้องมีความรู้ ความสามารถ และมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และมีคุณสมบัติอย่างน้อยดังนี้

(1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทจากผู้ถือหุ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) มีความรู้ ทักษะ วิชาชีพ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและตามโครงสร้างของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย โดยการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถและใช้หลักแห่งความหลากหลายประกอบการพิจารณา

(3) สามารถอุทิศตนให้อย่างเต็มที่ โดยเฉพาะในการตัดสินใจที่สำคัญ และในการทำหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัท เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่มีเหตุสุดวิสัย

(4) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และคุณสมบัติอื่นใดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท

### 5.5 การประชุมพิเศษคณะกรรมการใหม่

สำหรับกรรมการ บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าและบริการหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง ให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ (แล้วแต่กรณี)

### 5.6 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนว่าได้มี



การกำกับดูแล ในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของกรรมการบริษัท โดยแจ้งผลการประเมินให้กรรมการบริษัททราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานโดยมีการแบ่งเป็นดังนี้

- (1) การประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ
- (2) การประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล
- (3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้งแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาร่วมกันเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

#### กระบวนการประเมินตนเองคณะกรรมการทั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานของกรรมการบริษัททางคณะแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อหลัก ตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ : ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ : ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง
3. การประชุมคณะกรรมการ : ประกอบด้วย กำหนดการ ประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสารข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ
4. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร : ประกอบด้วย การเปิดโอกาสให้มีการหารือร่วมกัน ประกาศให้มีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหา และรวมไปถึงการพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร ประกอบด้วย ความเข้าใจ บทบาทหน้าที่ที่มีความรู้ในธุรกิจบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการเข้าฝึกอบรม แผนสืบทอดตำแหน่ง เป็นต้น โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเองคณะกรรมการทั้งคณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

2. เลขานุการบริษัทเป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

3. เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัทไปจัดทำแผน เพื่อดำเนินการปรับปรุง

#### กระบวนการประเมินตนเองคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานในการดำเนินงานของกรรมการบริษัทแบบรายบุคคลแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ดังนี้

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ : ความหลากหลายของคณะกรรมการความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. การประชุม : การเข้าร่วมประชุมการแสดงความเห็นในการประชุมการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า
3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ : ความเป็นอิสระของกรรมการการแสดงความเห็นและการเข้าร่วมกิจกรรมที่เพียงพอระบบควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูล

4. การแสดงความเห็นอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการองค์กร

โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตนเองกรรมการรายบุคคลดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติและทบทวนและประเมินผล เพื่อให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแล
2. กรรมการรายบุคคล เป็นผู้ประเมินตนเอง เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการความเป็นอิสระของสร้างการบริหารการพัฒนา ความรู้ และความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร

3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปผลและวิเคราะห์ผลการประเมิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อจัดทำแผนพัฒนากรรมการรายบุคคล

ทั้งนี้ เกณฑ์การประเมินผลจะคิดเป็นคะแนนเฉลี่ยจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

คะแนนเท่ากับ	4.00	=	ดีเยี่ยม
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	3.01 – 3.99	=	ดีมาก
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	2.01 – 3.00	=	ค่อนข้างดี
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	1.01 – 2.00	=	พอใช้
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	0.00 – 1.00	=	ควรปรับปรุง

## 5.7 หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาคัดเลือกเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิความรู้คุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งโดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

(1) พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ความสามารถ ทักษะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(2) พิจารณาความหลากหลายทั้งเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ความชำนาญ ทักษะและประสบการณ์ความรู้ ความสามารถทางด้านวิชาการ และด้านปัจจัยสนับสนุนความยั่งยืนมีภาพลักษณ์ที่ดี มีภาวะผู้นำและประพฤติตนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ได้มาซึ่งผู้บริหารระดับสูงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 5.8 แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสำหรับค่าตอบแทนของคณะกรรมการ โดยแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

## 5.9 นโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทั้งระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการบริษัท จะประเมินผลการปฏิบัติงานของทางเจ้าหน้าที่บริหารจะประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกสิ้นปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมิน เพื่อพิจารณาอนุมัติทั้งนี้ผลการประเมินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารถือเป็นข้อมูลอันเป็นความลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้โดยมีเกณฑ์การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อจ่ายค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยการประเมินประจำปี มีหัวข้อการประเมิน ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ส่วนผลตอบแทนสำหรับการทำงานระยะยาว

คณะกรรมการอาจอนุมัติผลตอบแทนแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามผลการทำงานระยะยาวเป็นครั้งคราว ค่าตอบแทนดังกล่าวเป็นการจูงใจที่สำคัญในการทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายทางการเงินที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทเห็นว่ามีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท และเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

## 5.10 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกคน ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องทั้งจากการจัดอบรมภายในและจากสถาบันภายนอกอื่น ๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

## 5.11 การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจ

สอบภายใน การทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การวิเคราะห์ และบริหารจัดการการควบคุมภายใน รวมถึง การพัฒนางานระบบงานด้านตรวจสอบภายใน และการบริหาร งานควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริษัท ควบคู่ไปกับการกำหนดนโยบายที่สำคัญ และการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ ตลอดจนกำกับมิให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือ ประพฤติมิชอบ เพื่อให้กิจการของบริษัทสามารถดำเนินการไป ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานสนับสนุน ให้บริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อกำหนด และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเป็นอิสระใน การทำหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพและความ เพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

## 5.12 การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายใน หรือ ปัจจัยภายนอก เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญที่นำพาให้บริษัท บรรลุเป้าหมายและพันธกิจตามกลยุทธ์ที่ได้กำหนดไว้ ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนดนโยบาย มาตรการ การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น ยึดถือปฏิบัติ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจาก การดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยง ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการเมืองและ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเพื่อหาแนวทางและวิธีการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุง ให้มีประสิทธิภาพ โดยมีนโยบายที่สำคัญ ดังนี้

### - นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยง ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการบริหาร ความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

## 5.13 การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการป้องกันเกี่ยวกับรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบาย ระเบียบวิธีปฏิบัติ กระบวนการในการพิจารณาและอนุมัติรายการ

หรือธุรกรรม จะต้องปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับ บริษัทจดทะเบียน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

### - นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายที่มีให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการผู้บริหารหรือพนักงาน ของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดข้อควรปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

(1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัท

(2) กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้นเพื่อประโยชน์ ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคล ภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชน พึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่ เกี่ยวข้องและต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติและมีหน้าที่ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่อง การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง

(3) ในกรณีที่กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานไป เป็นกรรมการหุ้นส่วนหรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นการดำรง ตำแหน่งนั้นต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และการปฏิบัติ หน้าที่โดยตรงในบริษัท

(4) ในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) ระหว่าง ผู้ถือหุ้นกรรมการผู้บริหารและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่น ซึ่งใช้เป็นแนวปฏิบัติอย่างชัดเจนและเชื่อมั่นได้ว่าการเข้าทำ รายการดังกล่าวมีความเป็นธรรมโปร่งใสสมเหตุผลผลและ เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนรวมทั้งจัดให้มีแบบรายงาน การเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับ ผลประโยชน์ของบริษัท ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ

(5) บุคคลที่ดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อมจะต้องมีหน้าที่ในการรายงานรายการความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการและผู้บริหาร จะต้องมีหน้าที่ รายงานรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทันทีที่มีรายการ เกิดขึ้น และเพื่อมั่นใจได้ว่า บริษัทได้มีการตรวจสอบเป็นประจำ จึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่สำรวจรายการรายการ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และรายงาน ประธานกรรมการ และรายงานประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบ อย่างน้อยปีละครั้ง

- ผู้บริหารระดับจัดการตั้งแต่ ผู้จัดการแผนก ถึง ผู้จัดการทั่วไป เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดให้ผู้บริหารในระดับจัดการทุกคน และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินงาน มีหน้าที่รายงานรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทันทีที่มีรายการเกิดขึ้น และ/หรือรายงานรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกสิ้นปี โดยให้รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายซึ่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายมีหน้าที่สำรวจ และรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเป็นประจำหรืออย่างน้อยปีละครั้ง

(6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายใน มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการเป็นประจำ

(7) เพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับการบริหารจัดการของบริษัท และบริษัทย่อย ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการรายงานข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกไตรมาสและตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

(8) ในกรณีบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าไปมีส่วนร่วมหรือถือหุ้นในกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทให้ดำเนินการดังนี้

- กรรมการผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องจะต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- พนักงานจะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

#### 5.14 แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งโดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม



## 6.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 6.2.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

• ได้ทบทวนและอนุมัติแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

• ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งและอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564

• ได้มีมติอนุมัตินโยบายแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564 เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน

• ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งครบ 3 ปี ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564

• ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งครบ 3 ปี ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564

• ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งครบ 3 ปี ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564

• ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งครบ 3 ปี ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2564

• ได้มีมติให้แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564

• ได้มีมติให้แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564

• ได้ทบทวนและมีมติอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงติดตามการนำยุทธศาสตร์ไปปฏิบัติ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน



- ได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท

- ได้ทบทวนและมีมติอนุมัติวัตถุประสงค์/เป้าหมายระยะยาวของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน

- ได้มีมติให้แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564

- ได้รับทราบสรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ สรุปผลการประเมินตนเองของกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และสรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564

## 6.2.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### การดำเนินงาน ปี 2564

1. บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่สำคัญตามรอบระยะเวลา และข้อมูลสำคัญตามเหตุการณ์ โดยทางบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ <https://www.set.or.th/set/companynews.do?symbol=RBF&ssoPagelId=8&language=th&country=TH> บริษัทที่ <https://www.rbfoodsupply.co.th/>

2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงในที่ประชุมในส่วนของการเลือกตั้งกรรมการทางบริษัทได้กำหนดการลงคะแนนเสียงเป็นแบบรายบุคคล โดยเสนอชื่อกรรมการและให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน

3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมมอบฉันทะได้ โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้บริษัทจะได้แนบรายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือนัดประชุมและโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://www.rbfoodsupply.co.th/>

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 บริษัทได้กำหนดวาระ

การประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจนและไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบล่วงหน้า และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทเรียนเชิญที่ปรึกษากฎหมาย ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นดำเนินการเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท และเรียนเชิญผู้ถือหุ้น 1 ท่าน ให้เกียรติร่วมเป็นพยานในการนับคะแนนเสียงที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท

และในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 บริษัทเรียนเชิญที่ปรึกษากฎหมายทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นดำเนินการเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ เนื่องจากการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จึงไม่สามารถเชิญผู้ถือหุ้นร่วมเป็นพยานในการนับคะแนนเสียง

6. บริษัทได้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม โดยจัดด้วยวิธีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) โดยบริษัทได้ถ่ายทอดสดจากห้องประชุมของสำนักงานใหญ่บริษัท

7. บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดในแต่ละวาระ โดยแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุม โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ล่วงหน้า 15 วัน และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 31 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งหนังสือนัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ล่วงหน้า 15 วัน และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

8. บริษัทได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

9. บริษัทได้นำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอให้คำตอบแทนกรรมการ โดยชี้แจงองค์ประกอบ และเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัททุกรูปแบบ แยกเป็น คำตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน เบี้ยประชุม คำตอบแทนประจำปีและสิทธิประโยชน์อื่นใด ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาไว้ในหนังสือนัดประชุม

10. บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 23 เมษายน 2564 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 8 ท่าน และได้มอบหมายให้ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นระยะเวลา

15 วันและได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าเป็นเวลา 31 วันเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม

และเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 23 ธันวาคม 2564 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 11 ท่าน และได้มอบหมายให้ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นระยะเวลา 15 วันและได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าเป็นเวลา 30 วันเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม

11. บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นการลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผล และการดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

12. บริษัทได้เปิดเผยมติคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระพร้อมทั้งมติที่ประชุมและจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง และนำเสนอรายงานการประชุมฉบับเต็มภายใน 14 วัน วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

14. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ ระหว่าง 18 พฤศจิกายน 2563 จนถึงวันที่ 25 ธันวาคม 2563 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งระบุวิธีการและขั้นตอนที่ชัดเจน ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <https://www.rbfoodsupply.co.th/> ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อข้อมูลผู้ถือหุ้น เลือกหัวข้อการประชุมผู้ถือหุ้น

15. ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน

16. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานคณะกรรมการชด้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท ได้มีการเข้าร่วม

ในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น

17. ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานคณะกรรมการชด้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท ได้มีการเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น

18. บริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการ โดยบริษัทมีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะทำรายการทุกครั้ง

19. บริษัทไม่มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน

20. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ และได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

21. บริษัทได้แนบข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเองและ/หรือผู้รับมอบฉันทะ (กรณีการมอบฉันทะ) สามารถจัดเตรียมเอกสาร/หลักฐานเพื่อแสดงตนในการเข้าประชุมได้อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท โดยบริษัทไม่ได้กำหนดเงื่อนไขซึ่งมีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นเกินสมควร

22. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงเท่าเทียมกัน โดยหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถือ

23. จัดส่งรายงานการเงินทางรายไตรมาส และรายปี ซึ่งได้รับรองจากผู้สอบบัญชีโดยไม่มีเงื่อนไข ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แจ้งการเงินจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

24. เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัทไว้อย่างครบถ้วน เช่น โครงสร้างการถือหุ้น ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร วิสัยทัศน์และพันธกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม งบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์

25. เปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

26. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อย จำนวนครั้งของการประชุมและ

จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง ของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี

27.เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานเรื่องดังต่อไปนี้

1) การซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท: กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และจะต้องแจ้งให้บริษัททราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ และให้เลขานุการบริษัทรวบรวม รายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ที่กรรมการและผู้บริหารได้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบในการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป

2) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารบริษัท : กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาสโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณารายการเกี่ยวโยง และรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

28. บริษัทกำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ในปี 2564 ไม่มีการทำรายการระหว่างกันที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ

29. บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นปีที่ 7 ซึ่งได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชี มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2564 (Audit fee) จำนวน 10,130,000 บาท เทียบกับปี 2563 จำนวน 9,890,000 บาท และค่าตอบแทนอื่น ๆ ประจำปี 2564 (Non Audit Fee) จำนวน 443,000 บาท เทียบกับปี 2563 จำนวน 443,000 บาท ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่น ๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

30.เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทประกอบด้วย ชื่อ ตำแหน่ง และภาพถ่าย

31. คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการของบริษัท บริษัทย่อย และผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสีย

ของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกำหนดให้บทวนรายงานทุกไตรมาส และหรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยให้ส่งรายงานถึงฝ่ายเลขานุการบริษัท

32. เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ดังนี้

1) จำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ก่อนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 3 บริษัท

ผลการดำเนินงาน : ปี 2564 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 3 บริษัท

(2) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่อื่นได้ ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

33. บริษัทไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

34. กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกินเก้าปีโดยไม่มีเงื่อนไข

35. ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่นอกเหนือจากกลุ่มธุรกิจมากกว่า 2 แห่ง

36. ปัจจุบันประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 12 ท่าน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีกรรมการครบตามโครงสร้างแล้วและบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 3 บริษัท

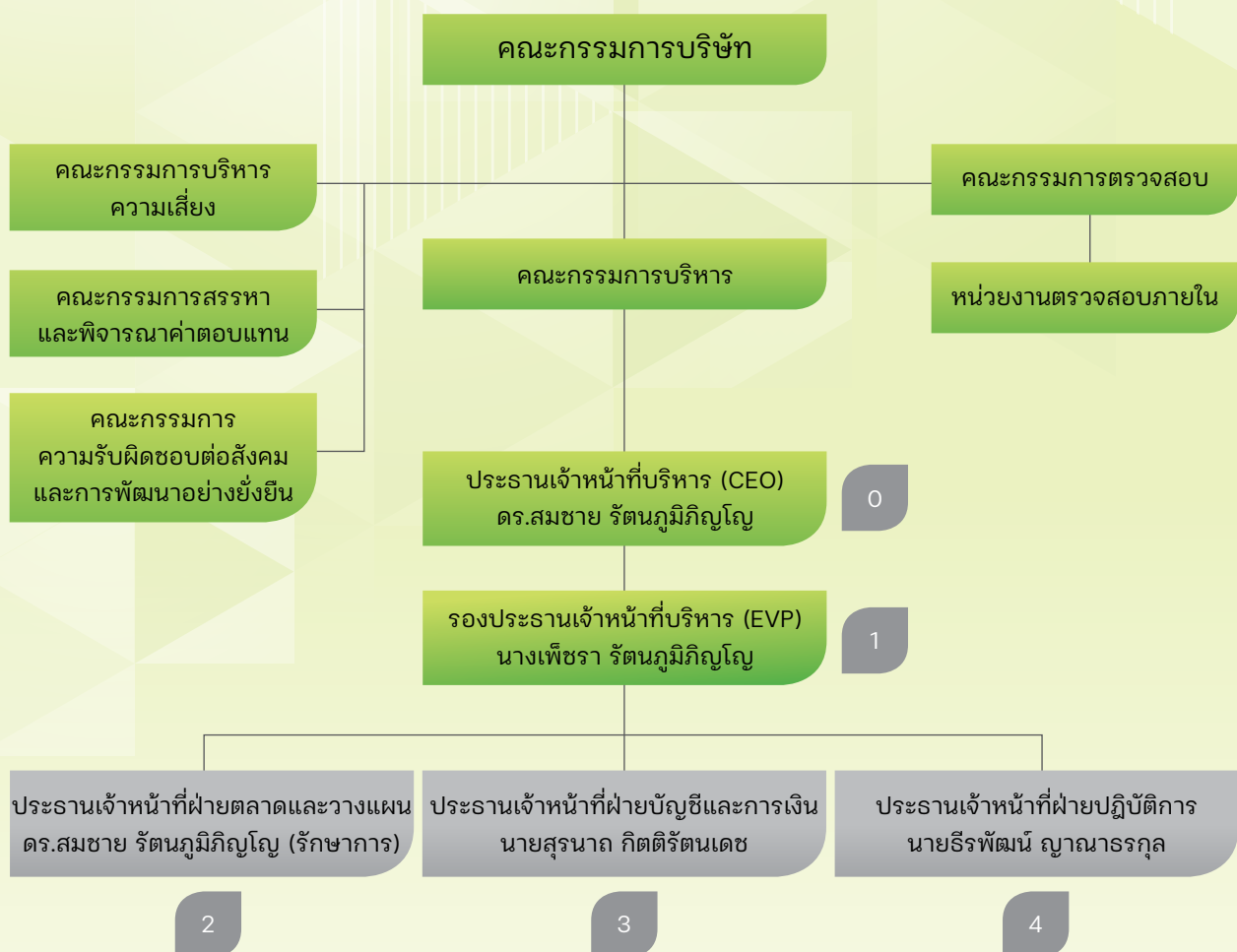
37. กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมโดยต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

38. ปัจจุบันคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทยังเห็นความสำคัญของการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) อีกด้วย ซึ่งบริษัทกำลังอยู่ในระหว่างการเตรียมความพร้อมและวางแผนเพื่อเข้าร่วมโครงการดังกล่าว และจะมีการจัดตั้งคณะกรรมการเพื่อขับเคลื่อนโครงการดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้บริษัทได้วางแผนที่จะได้รับการรับรองจาก CAC ภายในปี 2567

## โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ



### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ







## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### (1) คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 12 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
2.	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
3.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
4.	พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
5.	พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
6.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริษัท
7.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	กรรมการบริษัท
8.	นายรัตน์ ด่านกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
9.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
10.	ศ.ดร.เพติมศักดิ์ จารยะพันธุ์ <sup>(1)</sup>	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ
11.	นายอาภิสิทธิ์ คิธี <sup>(1)</sup>	กรรมการบริษัท
12.	นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ <sup>(2)</sup>	กรรมการบริษัท

- หมายเหตุ :
- รายละเอียดประวัติกรรมการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1
  - รายละเอียดกรรมการบริษัทย่อยปรากฏตามเอกสารแนบ 2
  - <sup>(1)</sup> ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564
  - <sup>(2)</sup> ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ หรือพญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท เว้นแต่ในกรณีการกระทำนิติกรรมเกี่ยวกับที่ดินและอสังหาริมทรัพย์ และการจดทะเบียนสิทธินิติกรรมกับสำนักงานที่ดิน กรมที่ดิน ให้ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ พ.ท. พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ กรรมการสองคนในสามคนนี้ลงลายมือร่วมกัน และประทับตราสำคัญบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : -ไม่มี-

โดยมีนายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท ต้องมีองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มี อยู่ในประเทศไทย และกรรมการทุกคนต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดไว้
2. โครงสร้างคณะกรรมการต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ("ประกาศ ทจ.39/2559") หรือที่จะมีการแก้ไขภายหลัง
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติ

ครบถ้วนตามประกาศ ทจ.39/2559 รวมถึงที่จะมีการแก้ไข ภายหลัง อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

4. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็น ประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคน เป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

5. บริษัทมีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท จะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ ไม่เป็นคู่สมรส หรือบุตรของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ยกเว้น กรณีที่บริษัทมีคณะกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการทั้งหมด

6. กรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ก็ได้

7. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตาม หลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

ก. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้ง บุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัท ก็ได้ ในกรณีเลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ บริษัท จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อย เพียงใดไม่ได้ (ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทแบบ Non-Cumulative เท่านั้น)

ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่า จำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้ง ในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้ง ในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวน กรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งใน ครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็น ผู้ออกเสียงชี้ขาด

8. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจเลือก บุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการคนดังกล่าวจะเหลือน้อย กว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะ อยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ ของกรรมการที่ทดแทน

9. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายความหลากหลายของกรรมการบริษัทที่ต้องสรรหาฯ สำหรับผู้ที่จะมา ปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการโดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยัง ขาดอยู่ในคณะกรรมการรวมทั้งวิชาชีพความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

โดยไม่ได้ จำกัด เพศที่จะมาปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการ แต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้มแข็งมากยิ่งขึ้น

### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะ ที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้ บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศ กำหนด

3. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็น หุ้นส่วน หรือกรรมการนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะกระทำ เพื่อ ผลประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้ง ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. จำนวนบริษัทจดทะเบียน ที่กรรมการแต่ละคนจะดำรง ตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 3 บริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท

1. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบ ด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบรักษาผลประโยชน์ ของบริษัท

2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญ ประจําปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลา บัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง วาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณา เป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไป กว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับบริษัท

3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะ เมื่อมี การพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการ ที่มีนัยสำคัญควรรวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบาย การบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น

4. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

5. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้ง ดูแลให้มีระบบ จัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของ ข้อมูลได้ในภายหลัง

6. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชี ของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรอง โดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทก่อน ที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศกำหนด และพิจารณาให้ความเห็นชอบค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอ ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

8. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการ ดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการ ของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

9. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยาย ธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุน กับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร

10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อ กรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้

11. พิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และ พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงาน การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุม ผู้ถือหุ้นคราวถัดไป

12. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแล กิจการบริษัทที่เข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ได้แก่

12.1 ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของ บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ

12.2 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

12.3 ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการ ระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ แก่บริษัทให้ถูกต้องครบถ้วน

12.4 หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคล ที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำ รายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ให้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแล เกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญตามบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการ ทำรายการในหลักเกณฑ์ลักษณะและขนาดเดียวกันกับ ที่บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วแต่กรณี

13. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแล กิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่ กำหนดในประกาศ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและ การอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข รวมถึงที่จะมีการแก้ไขภายหลัง

14. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจ ในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการ ตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และ/หรือค่าตอบแทน ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะ อนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนด นั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการ บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดต่อบริษัทหรือบริษัทย่อย(ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่ เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติไว้แล้ว

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติแทนคณะกรรมการ บริษัทในเรื่องใด การมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์ อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบหมายที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

15. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดในการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

16. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

17. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหาร ใช้ข้อมูลภายในบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้จากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

18. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

20. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรง

ตำแหน่งกรรมการบริษัท ที่อื่นได้ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท
2. การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ทำหน้าที่ประธานฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### การแต่งตั้งกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่ง

1. การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการบริษัท โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ รวมถึงคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้ามโดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

2. กรรมการบริษัทมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี (โดย 1 ปีในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป) ทั้งนี้ กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกคราวได้

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตราถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออกก็ได้

4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ศาลมีคำสั่งให้ออก



5. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้

6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการคนดังกล่าวจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

7. กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีเงื่อนไขให้เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างน้อยทุก 3 เดือน ในการประชุมกรรมการต้องแสดงความเห็นและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัยซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งเพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านทราบเป็นการล่วงหน้าเลขานุการคณะกรรมการจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการทุกท่านเพื่อให้ทราบถึงวันเวลาสถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันและเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า

### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายรัตน์ ด้านกุล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
3.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คือ นายสุรัชย์ ปรีชญานนท์

- ผศ.ศุภสิน สุริยะ เป็นกรรมการที่มีความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์ในด้านการบัญชีและการเงิน รวมถึงมีความรู้เกี่ยวกับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน

และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการเลขานุการ คณะกรรมการจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุมเพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนามและจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดีสะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี

2. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ และการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ

3. จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

4. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตามความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม



### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Compensation Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Corporate Social Responsibility and Sustainable Development Committee) โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และสถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังนี้

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี/การเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
3. กรรมการตรวจสอบต้องมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
4. คณะกรรมการตรวจสอบจะเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
5. กรรมการตรวจสอบจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เทียบกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้
  - 2.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
  - 2.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
  - 2.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม

หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

- 2.4 ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องผ่อนชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 2.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

- 2.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการ เกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้น ที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 2.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็น ตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น รายใหญ่
- 2.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหาร งาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือน ประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวน หุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 2.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัท
- 2.10 กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจ ในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมิ การตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

นอกจากคุณสมบัติกรรมการอิสระตามระบุข้างต้น กรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- 2.11 ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- 2.12 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการ ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- 2.13 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็น บริษัทจดทะเบียน
- 2.14 มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ใน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.15 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถ ทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถ ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของ งบการเงินได้

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้ง และเสนอเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัทตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

9.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

9.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

9.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

9.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

9.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

9.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

10. ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

11. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

12. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น

13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้ง

ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

14. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรซึ่งประเภทรายการหรือการกระทำที่ต้องรายงานมีหัวข้อดังต่อไปนี้

14.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

14.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

14.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

14.4 สิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินผลการดำเนินงาน

15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี (โดย 1 ปีในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป) และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมาย บัตรนี้หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการ



ตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

## 2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Compensation Committee)

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้



ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายรัตน์ ด้านกุล	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4.	พศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คือ นายสุรัชย์ ปรัชญาโนทัย

### องค์ประกอบและการสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัท อย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

### คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศเวลา ความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญ แต่ละด้านที่ต้องการให้มี

2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณา

จากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น

3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้

4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5. ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น

6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

7. พิจารณาสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

8. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่บริษัทต้องการ

10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อบรรณัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยส่วนของการกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

12. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท



### 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโนทัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คือ นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล

#### องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัทอย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงลงมติแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

2. เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

3. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร ซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุมของประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศเวลาความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดและทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร

2. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

3. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการรับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด

5. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง/ปี

6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก

- ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออกกรรมการบริหารความเสี่ยง คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

#### 4. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (The Corporate Social Responsibility and Sustainable Development Committee)

รายนามคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้



ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3.	ศ.ดร.เพติมศักดิ์ จารยะพันธุ์	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4.	พญ. สนาธร รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

หมายเหตุ : ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน คือ นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล

#### องค์ประกอบของกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัทอย่างน้อย 5 ท่าน และอย่างน้อย 2 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ

2. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง โดยกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

#### คุณสมบัติของกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศเวลา ความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. กำหนดนโยบายและทิศทางการรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

2. ให้การสนับสนุนในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยเข้าร่วมประชุมให้แนวทางในการดำเนินงานและติดตามงานเป็นระยะตามกรอบเวลาที่กำหนด

3. พิจารณาประเมินผลการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้คำแนะนำเพื่อพัฒนา และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. ให้ความเห็นชอบรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อเปิดเผยต่อสาธารณชน

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี



นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และ คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

2. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย กำหนด
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

3. กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่าง ยั่งยืน คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และพัฒนาอย่างยั่งยืนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลใด บุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติ และต้องเป็นไปตามองค์ประกอบเข้า เป็นกรรมการแทน โดยจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืนได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

## การประชุมคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนา อย่างยั่งยืนจะต้องจัดให้มีการประชุมของคณะกรรมการความ รับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และเพิ่มเติมตามความเหมาะสมและสมควร

2. องค์ประชุมคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วยจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งหมด

3. ในกรณีที่ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และพัฒนาอย่างยั่งยืนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ให้กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและพัฒนา อย่างยั่งยืนที่มาประชุมเลือกกรรมการความรับผิดชอบต่อ สังคมและพัฒนาอย่างยั่งยืนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีก หนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด



## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 คณะผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมชาย รัตนภูมิบุญโญ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาดและวางแผน (รักษาการ)
2.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิบุญโญ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช <sup>1</sup>	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

หมายเหตุ :

- รายละเอียดประวัติผู้บริหารบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1
- รายละเอียดผู้บริหารบริษัทย่อยปรากฏตามเอกสารแนบ 2
- บริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้ารับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาดและวางแผน โดยหากสรรหาได้แล้ว จะดำเนินการนำประวัติของบุคคลดังกล่าวเข้าระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทต่อไป
- <sup>1</sup> ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินคือ นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช จบการศึกษา ระดับปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยเซ็นทรัล มิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิชาไฟฟ้ากำลัง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางสาวสุกัญญา ทูลธรรมารคุณ จบการศึกษาระดับปริญญาตรี คณะการบริหารธุรกิจ แขนงวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

#### 7.4.2 แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสำหรับค่าตอบแทนของคณะกรรมการ โดยแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ

ของกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

#### 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทางบริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย					
	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวน(คน)	ล้านบาท	จำนวน(คน)	ล้านบาท	จำนวน(คน)	ล้านบาท
เงินเดือน+ผลตอบแทนอื่น <sup>1</sup>	4	33.76	4	35.08	4	40.17

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ :

- <sup>1</sup> ผลตอบแทนอื่น ได้แก่ โบนัส เงินสมทบนำส่งประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และสวัสดิการอื่น ๆ
- บริษัทได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 โดยปัจจุบันบริษัทมอบหมายให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน เป็นผู้บริหารกองทุนฯ ของบริษัท โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 แต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนตามอายุการทำงานของพนักงานโดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป
- บริษัทกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท และบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากปัจจัยที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ 1. เปรียบเทียบบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมอาหาร และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2. ผลกำไรของในแต่ละปี 3. ศักยภาพ และประสิทธิภาพการทำงานของผู้บริหารแต่ละราย 4. ผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ 5. หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารแต่ละราย โดยค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับค่าตอบแทนของผู้บริหารที่เหลือ ได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท



## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### 7.5.1 จำนวนบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร)

บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานแบ่งตามฝ่ายงาน ณ 31 ธันวาคม 2562 ณ 31 ธันวาคม 2563 และ ณ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวนคน (คน)		
	ณ 31 ธ.ค.62 จำนวน (คน)	ณ 31 ธ.ค. 63 จำนวน (คน)	ณ 31 ธ.ค.64 จำนวน (คน)
1. ฝ่ายบัญชี	43	43	37
2. ฝ่ายควบคุมวงเงินและเร่งรัดหนี้สิน	32	14	15
3. ฝ่ายบุคคล	28	46	47
4. ฝ่ายธุรการ	2	2	5
5. ฝ่ายจัดซื้อ	14	14	14
6. ฝ่ายขาย	67	66	80
7. ฝ่ายการตลาด	12	13	17
8. ฝ่ายไอที	8	8	8
9. ฝ่ายผลิต	665	717	686
10. ฝ่ายวางแผนผลิต	14	11	10
11. ฝ่ายคลังสินค้า	90	96	88
12. ฝ่ายขนส่ง	50	54	51
13. ฝ่าย Security	22	28	28
14. ฝ่ายวิศวกร & ซ่อมบำรุง	38	43	52
15. ฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	62	54	61
16. ฝ่ายควบคุมคุณภาพ	70	82	87
17. ฝ่ายโรงงาน	7	3	3
รวมพนักงานรายเดือน	501	574	589
พนักงานรายวัน	723	720	700
รวมทั้งหมด	1,224	1,294	1289

หมายเหตุ : ข้อมูลบริษัท

## 7.5.2 ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ในปี 2562 ถึงปี 2564 บริษัทมีค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนบุคลากร (หน่วย : บาท)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
เงินเดือน เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	428.98	440.04	455.71

## 7.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

## 7.5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 โดยปัจจุบันบริษัท มอบหมายให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สโกลัสเตอร์ร่วมทุน เป็นผู้บริหารกองทุนฯของบริษัท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 แต่ไม่เกิน ร้อยละ 10 ของเงินเดือนตามอายุการทำงานของผู้พนักงานโดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป ปัจจุบันมีสัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (พนักงานประจำ) จำนวน 537 คน คิดเป็น 59.47%



## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

#### 1. เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชน พ.ศ.2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มี เลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการ บริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2561 มีมติแต่งตั้งให้นายสุรัชช์ ปรชญาโนทัย ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท (รายละเอียดประวัติเลขานุการ บริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศ ในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บ รักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

2) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

2.1 ทะเบียนกรรมการ

2.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำและรายงานประจำปีของบริษัท

2.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

3) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

4) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการ เก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์ หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

4.1 การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4.2 งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใด ที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.3 ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้น ของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป

4.4 การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการ ที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือ ประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนกำหนด

5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาด ทุนประกาศกำหนด



6) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

7) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเกี่ยววิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย

7.1 การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

7.2 การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ

7.3 การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

8) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท

9) ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำ ลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่

10) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท

11) สนับสนุนให้มีการสรรหาหลักสูตรอบรม สัมมนาต่าง ๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

12) จัดให้มีการจัดเตรียมข้อมูลและการบรรยายเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก

## 2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และนางสาวสุกัญญา ทูลธรรมาคุณ คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

## 3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาววัลดี สีบุญเรือง ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในกลุ่มบริษัทภายในประเทศ แต่งตั้ง A&C Auditing and Consulting Co.,LTD โดย Mr.Nguyen Ngoc Thanh เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม แต่งตั้ง Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT และ RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และแต่งตั้ง Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

โดยรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด และนางสาววัลดี สีบุญเรือง รวมถึง A&C Auditing and Consulting Co.,LTD โดย Mr.Nguyen Ngoc Thanh และ Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang และ Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และเป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนตามลำดับ และได้ลงความเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน จากรายงานการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ไม่พบประเด็นสำคัญที่มีผลต่อระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางภาษีที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัทกิบาล เพื่อกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานให้ได้ตระหนักรู้



พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและ  
ทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงาน  
ที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎ  
เกณฑ์อย่างเคร่งครัด

**ประวัติ** นางสาววัลดี สีบุญเรือง  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัทในประเทศ)

**การศึกษา :**ปริญญาตรี สาขาทฤษฎีบัญชี  
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**การทำงาน :**  
พ.ศ. 2537-ปัจจุบัน  
หุ้นส่วนผู้จัดการ  
บริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด

พ.ศ. 2533-2537  
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
บริษัท แมนดอมคอร์ปอเรชั่น  
(ประเทศไทย) จำกัด

พ.ศ. 2529-2533  
Audit Senior  
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไซยัค  
สอบบัญชี จำกัด

**ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ :**  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)  
ทะเบียนเลขที่ 3829

**ประกาศนียบัตร :**  
- หลักสูตรสำหรับกรรมการบริษัท  
(Director Accreditation Program : DAP)  
รุ่นที่ 32/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน  
กรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of  
Directors Association: IOD)  
- หลักสูตรสำหรับกรรมการตรวจสอบ  
(Audit Committee Program: ACP)  
รุ่นที่ 4/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริม  
สถาบันกรรมการบริษัทไทย  
(Thai Institute of Directors Association: IOD)

**ประวัติ** Mr.Nguyen Ngoc Thanh  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัทในประเทศเวียดนาม)

**Education :** Master degree of Business Administration,  
University of Economics Ho Chi Minh City  
: Bachelor degree of Economics (Major in  
Finance, Monetary and Credit), University  
of Economics Ho Chi Minh City

#### **Work Experiences :**

2002-Present  
Deputy General Director, A&C Auditing and  
Consulting Co., LTD

#### **Professional Licenses :**

Vietnam Association of Certified Public  
Accountants (VACPA)  
: Association of Chartered Certified  
Accountants (ACCA)

#### **Certificates :**

IFRS program issued by ICAEW  
: Certificate for practicing service  
on tax procedure

**ประวัติ** Mr.Saur Sitanggang  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศอินโดนีเซีย)

**Education :** Bachelor degree STIE YAI Jakarta,  
Indonesia

#### **Work Experiences :**

2017-Present  
Partner at Registered Public Accountants  
Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno  
Palilingan Dan Rekan

2016-2017  
Director at registered public Accountants  
Hadibroto & Rekan,

2004-2008  
Manager at PT Cetta Solusi Bisnis,  
tax consultants

1995-2004  
Hans Tuanakotta&Mustofa,  
Member of Deloitte

#### **Professional Licenses :**

Public accountant AP.1393  
(License No.719.KM.1/2017)  
Consultant Tax License  
(License No. Kep-2835/IP.B/PJ/2015)

#### **Certificates :**

Certified Public Accountant, No.C001903  
: Taxation Certified,  
No.Kep-001/USKP.01/I/2014)



#### ประวัติ

**Miss Fiona Li**

(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน)

#### Education :

- St. John's University, New York, NY, USA
- Master of Science in Accountin  
Southwest Minzu University, Chengdu,  
Sichuan Province
- China Bachelor of Science in Economics

#### Work Experiences :

- Baker Tilly China Certified Public  
Accountants, Auditor
- Fan Chan Business Advisory (Shenzhen)  
Ltd, Auditor

#### Key activities :

- Performed audits for various large and  
medium-sized domestic, MNCs, listed  
companies, understood client's industry  
and business processes, identified audit  
risks, prepared internal control and  
substantive workings and issue reports  
in accordance with various financial  
reporting framework i.e. IFRS, HKFRS,  
CAS, of which includes manufacturing,  
energy, retailing, internet as well as trading  
sectors.

#### References :

- YY Inc. SOX 404 Compliance  
(U.S. Listed Company)
- Vanke Group Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)
- Bojun Education Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)
- China LNG Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)
- Furla (Shanghai) Annual Audit
- Dongguan Lebex Doors Co., Ltd  
Annual Audit
- Hufcor Inc. (Guangzhou) Annual Audit
- Etnia Barcelona China Co., Ltd.  
Annual Audit
- National Administration of Traditional  
Chinese Medicine Special Project-  
Medicine Fund Appraisal
- Dextra Building Products  
(Guangdong) Co., Ltd. Annual Audit
- Shenzhen BLOVE Diamond Co., Ltd.  
Annual Audit
- Guangzhou Pearl River Sports & Culture  
Development Co., Ltd. Annual Audit

### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ สุรนารถ กิตติรัตนเดช ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้านักลงทุนสัมพันธ์  
ช่องทางการติดต่อ

อีเมล : ir@rbsupply.co.th

โทรศัพท์ : 02-946-6813 ต่อ 176



### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### 7.6.3.1 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและ/หรือสอบทานงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2562 ถึงปี 2564 ให้แก่ผู้สอบบัญชี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	6,980,000	6,730,000	6,880,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	2,860,000	3,160,000	3,250,000
<b>รวม</b>	<b>9,840,000</b>	<b>9,890,000</b>	<b>10,130,000</b>

#### 7.6.3.2 ค่าตอบแทนอื่น ๆ (Non Audit Fee)

(หน่วย : บาท)

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. ค่าบริการอื่น <sup>1</sup>	906,000	443,000	443,000
<b>รวม</b>	<b>906,000</b>	<b>443,000</b>	<b>443,000</b>

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ค่าบริการอื่น ๆ ประกอบด้วย ค่าตรวจทานการทำรายงานภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าตรวจทานการจัดทำ Deferred Tax และค่าล่วงเวลาของผู้สอบบัญชี





## รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ



### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 พิจารณออนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2564 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกราวหนึ่ง และพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 2 ท่าน โดยเพิ่มจำนวนกรรมการจากเดิม 9 ท่าน เป็น 11 ท่าน ภายใต้การเสนอแนะจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและประโยชน์สูงสุดของบริษัทแล้ว เห็นว่ากรรมการซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระที่ออกจากตำแหน่งตามวาระข้างต้น มีคุณสมบัติครบถ้วนและสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ อีกทั้ง ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนดไว้ และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ในธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกราวหนึ่ง ได้แก่

1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ
2. นายรัตน์ ด้านกุล  
กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
3. พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ  
กรรมการ

- กรรมการของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 2 ท่าน โดยเพิ่มจำนวนกรรมการจากเดิม 9 ท่าน เป็น 11 ท่าน ได้แก่

1. ศ.ดร.เผด็จศักดิ์ จารยะพันธุ์  
กรรมการอิสระ
2. นายอาภิโกะ คิชิ  
กรรมการ

และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 มติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 พิจารณออนุมัติเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัท โดยแต่งตั้งกรรมการเพิ่มอีก 1 ท่านจากเดิมจำนวน 11 ท่าน เป็น 12 ท่าน และในการนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ร่วมกันอภิปรายและถกเถียงกัน อีกทั้งเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- มีกรรมการของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 1 ท่าน โดยเพิ่มจำนวนกรรมการจากเดิม 11 ท่าน เป็น 12 ท่าน ได้แก่

1. นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ  
กรรมการ

#### (1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ (คุณสมบัติ/กระบวนการสรรหา)

##### คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทฯ

(1.1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

(1.2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากกรณีดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ

หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(1.3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ รายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(1.4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนังสือ รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องผ่อนชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(1.5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

(1.6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น

เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

(1.7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(1.8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(1.9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(1.10) กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคัดเลือก ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งแล้วแต่กรณี ซึ่งจะพิจารณาด้านทักษะวิชาชีพ ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (Board Skill Matrix) ประสบการณ์การทำงาน โดยไม่เจาะจงเพศ อายุ หรือ เชื้อชาติ ทั้งนี้การพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลจะขึ้นอยู่กับสถานการณ์และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ในเวลานั้น ๆ

อีกทั้งในกระบวนการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมข้างต้นนั้น ได้รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกได้ด้วย ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยระหว่างวันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 25 ธันวาคม 2563 สำหรับการประชุมสามัญประจำปี 2564 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

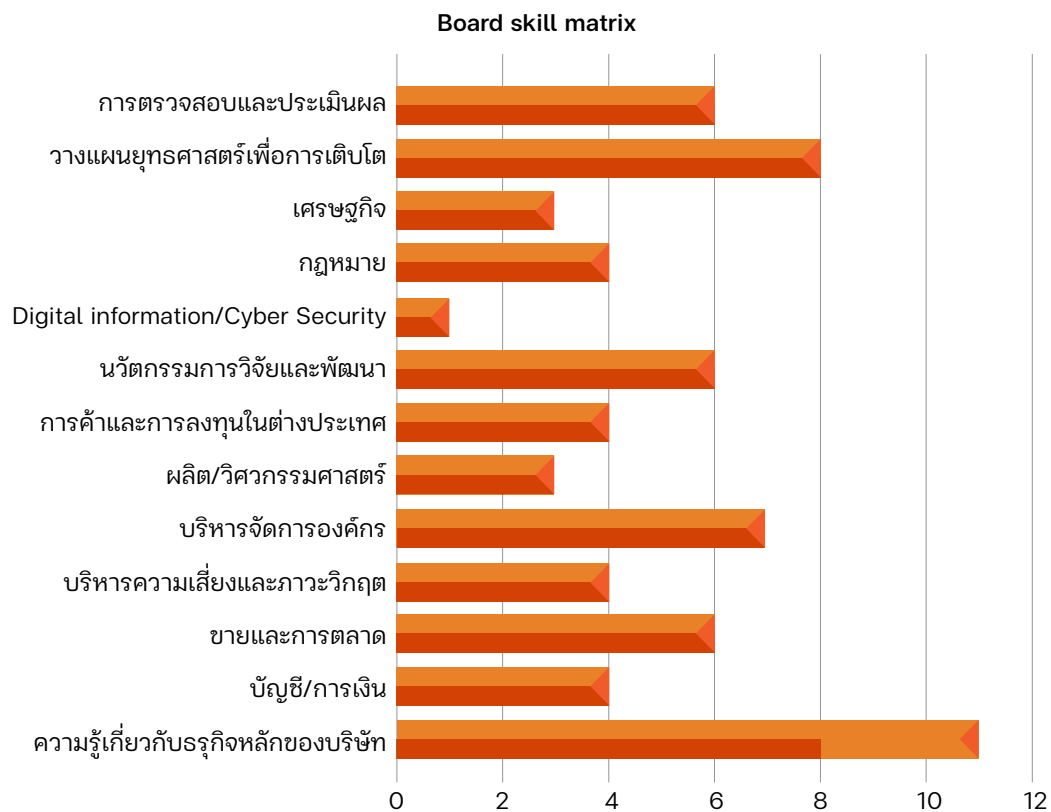
การให้สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการแต่งตั้งกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์เบื้องต้นว่าผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ต้องการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณา

คัดเลือกเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ จะต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันถือหุ้นหรือ สิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสามของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทเพื่อเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับ พิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการได้เพียงหนึ่งท่าน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ถือหุ้นอยู่ในวันที่เสนอวาระ โดยการ

ลงคะแนนเสียงในการแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ จะถือตามเสียงข้างมากในการออกเสียง

และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนิน ธุรกิจขององค์กร โดยกำหนดคุณสมบัติและความรู้ความชำนาญ แต่ละด้านที่ต้องการให้มี

#### ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการบริษัท



โดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มติให้นำความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ดังกล่าว เป็นเครื่องมือช่วยให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำการสรรหากรรมการ ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ร่วมอภิปรายและกำหนดทักษะความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการบริษัท (Board skill matrix) ของคณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน 11 ท่าน โดยมีข้อมูลสรุปดังตารางข้างต้น

#### การพัฒนากรรมการ

การพัฒนาความรู้กรรมการ และผู้บริหาร โดยบริษัทได้สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหาร เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการบริษัท เพื่อเข้าอบรมหลักสูตรกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทยและสถาบันอื่น ๆ

ในปี 2564 คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้เข้าร่วมโครงการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้

#### รายชื่อ

- นางเบญจวรรณ รัตนประยูร

#### หลักสูตร/สัมมนา/กิจกรรม

สัมมนา National Director Conference 2021: Leadership Behind Closed Door สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

#### (3) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ เพื่อทบทวนว่าได้มีการกำกับดูแล ในการดำเนินงานต่าง ๆ ได้อย่างเพียงพอ และใช้เป็นข้อมูลสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารนำไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยใช้แบบฟอร์มที่บริษัท ปรับจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และความเหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของกรรมการบริษัท โดยแจ้งผลการประเมินให้กรรมการบริษัททราบ และนำไปวิเคราะห์ผลการประเมิน เพื่อพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานโดยมีการแบ่งเป็นดังนี้

- (1) การประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ
- (2) การประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล
- (3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและ

พิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ เกณฑ์การประเมินผลจะคิดเป็นคะแนนเฉลี่ยจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

คะแนนเท่ากับ	4.00	= ดีเยี่ยม
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	3.01 – 3.99	= ดีมาก
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	2.01 – 3.00	= ค่อนข้างดี
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	1.01 – 2.00	= พอใช้
ช่วงคะแนนเฉลี่ย	0.00 – 1.00	= ควรปรับปรุง

เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกันเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาต่อไป โดยมีผลการประเมิน ดังนี้

#### 1. ผลการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทรายคณะ (แบบย่อ) ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ย 3.66 อยู่ในระดับดีมาก

##### หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.85
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.73
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.51
ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ	

#### 2. ผลการประเมินตนเองของกรรมการบริษัทรายบุคคล ประจำปี 2564

คะแนนเฉลี่ย 3.63 อยู่ในระดับดีมาก

##### หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.51
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.69
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.70

#### 3. ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ประจำปี 2564

##### 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คะแนนเฉลี่ย 3.95 อยู่ในระดับดีมาก

##### หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.91
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.00
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.95



### 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คะแนนเฉลี่ย 3.89 อยู่ในระดับดีมาก

หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.91
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 4.00
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.75

### 3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คะแนนเฉลี่ย 3.69 อยู่ในระดับดีมาก

หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.82
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.71
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.55

### 3.4 คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการ

พัฒนาอย่างยั่งยืน

คะแนนเฉลี่ย 3.58 อยู่ในระดับดีมาก

หัวข้อประเมิน

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.74
การประชุมคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.53
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	ค่าเฉลี่ย 3.47



### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ ในปี 2564

หน่วย : จำนวนครั้ง

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม					
	การประชุมกรรมการ			การประชุมผู้ถือหุ้น		
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ ตราจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ ความรับผิดชอบ ต่อสังคมและการ พัฒนาอย่างยั่งยืน	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ครั้งที่ 1/2564
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	6/6	5/5	2/2	2/2	1/1	เข้าประชุม
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	6/6	-	-	2/2	-	เข้าประชุม
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ <sup>(1)</sup>	6/6	-	2/2	1/1	1/1	เข้าประชุม
4. พท.พญ.ฉัตรจิตา รัตนภูมิภิญโญ	4/6	-	-	-	-	เข้าประชุม
5. พญ.สนธนา รัตนภูมิภิญโญ	6/6	-	-	-	1/1	เข้าประชุม
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	6/6	-	2/2	2/2	-	เข้าประชุม
7. นายธีรพัฒน์ ญาณารากุล	6/6	-	-	2/2	1/1	เข้าประชุม
8. นายรัตน์ ด้านกุล	6/6	5/5	2/2	-	-	เข้าประชุม
9. ผศ.ศุภสิน สุริยะ	6/6	4/5	2/2	-	-	เข้าประชุม
10. ศดร.เฉลิมศักดิ์ จารยะพันธุ์ <sup>(2)</sup>	5/5	-	-	-	1/1	เข้าประชุม
11. นาย อากิโกะ คิชิ <sup>(2)</sup>	5/5	-	-	-	-	เข้าประชุม
12. นายยุทธรงค์ บุญมีโชติ <sup>(3)</sup>	-	-	-	-	-	-
13. นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	-	-	-	2/2	1/1	เข้าประชุม

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ : (1) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(2) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564

(3) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564



## ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2564 ไม่เกิน 10,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

เบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	หมายเหตุ
1. คณะกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการบริษัท	25,000 20,000	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร จะได้รับค่าตอบแทนนอกจากเบี้ยประชุม ดังนี้ - ประธานกรรมการ ได้เท่ากับ 30,000 บาทต่อเดือน - กรรมการ ได้เท่ากับ 20,000 บาทต่อคนต่อเดือน
2. คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการตรวจสอบ	25,000 20,000	ส่วนคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะจะได้รับเฉพาะในค่าเบี้ยประชุมรายครั้งเท่านั้น ไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือน
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - ประธานกรรมการสรรหาฯ - กรรมการสรรหา	25,000 20,000	
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหารความเสี่ยง	25,000 20,000	
5. คณะกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการบริหาร	- -	
6. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน	25,000 20,000	

หมายเหตุ : บริษัทกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการ โดยเห็นว่าค่าตอบแทนเหมาะสมกับภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ความสมเหตุสมผล และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมถึงความเหมาะสมกับประเภทธุรกิจและการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัท แนวโน้มของตลาดและอุตสาหกรรม โดยได้เปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัท

**บันทึกกรรมการ**

- กำหนดเงินปันผลกรรมการบริษัท เท่ากับ 200,000 บาทต่อคนต่อปี  
สำหรับในงวด ปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง					ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าตอบแทนรายปี	รวม
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการความเสี่ยง	คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน			
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	150,000.00	100,000.00	40,000.00	40,000.00	20,000.00	360,000.00	200,000	910,000.00
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ <sup>(1)</sup>	120,000.00	-	-	50,000.00	-	-	200,000	370,000.00
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ <sup>(1)(2)</sup>	120,000.00	-	40,000.00	20,000.00	25,000.00	-	200,000	405,000.00
4. พ.ท.พญ.ฉันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ	80,000.00	-	-	-	-	240,000.00	200,000	520,000.00
5. พญ.สนธนา รัตนภูมิภิญโญ	120,000.00	-	-	-	20,000.00	240,000.00	200,000	580,000.00
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช <sup>(1)</sup>	120,000.00	-	40,000.00	40,000.00	-	-	200,000	400,000.00
7. นายธีรพัฒน์ ญาณธารกุล <sup>(1)</sup>	120,000.00	-	-	40,000.00	20,000.00	-	200,000	380,000.00
8. นายรัตน์ ด่านกุล	120,000.00	125,000.00	50,000.00	-	-	240,000.00	200,000	735,000.00
9. ผศ.ศุภกสิน สุริยะ	120,000.00	80,000.00	40,000.00	-	-	240,000.00	200,000	680,000.00
10. ศ.ดร.เนติศักดิ์ จารยะพันธุ์ <sup>(3)</sup>	100,000.00	-	-	-	20,000	160,000.00	133,333.33 <sup>(6)</sup>	413,333.33
11. นาย อากิโกะ คิชิ <sup>(3)(5)</sup>	N/A	-	-	-	-	N/A	N/A	N/A
12. นายยุทธิรงค์ บุญมีโชติ <sup>(4)</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
13. นายสุรัชย์ ปรัชญาโนทัย	-	-	40,000	20,000	-	-	60,000.00	-
รวมทั้งสิ้น							5,453,333.00	

หมายเหตุ: (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้ค่าตอบแทนรายเดือน

(2) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

(3) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564

(4) ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564

(5) นายอากิโกะ คิชิ ขอบปฏิเสธไม่รับผลประโยชน์ ทั้งในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม โบนัสประจำปี รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ในฐานกรรมการบริษัท

(6) คิดสัดส่วนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท



### คำตอบแทนอื่น

ในปี 2564 บริษัทย่อยได้มีการจ่ายคำตอบแทนกรรมการของบริษัทย่อย ทั้งในรูปแบบเบี้ยประชุมรายครั้ง และรูปแบบคำตอบแทนรายเดือน

#### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัท ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด

นอกจากนี้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะต้องส่งตัวแทนของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท ดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประโยชน์และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

##### นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ได้มีมติอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีให้กรรมการและผู้บริหารและพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท

แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องจึงกำหนดข้อควรปฏิบัติไว้ดังนี้

ในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหารและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่นซึ่งใช้เป็นแนวปฏิบัติอย่างชัดเจนและเชื่อมั่นได้ว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความเป็นธรรมโปร่งใสสมเหตุผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนรวมทั้งจัดให้มีแบบรายงานการเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ

และเพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับการบริหารจัดการของบริษัท และบริษัทย่อย ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการรายงานข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกไตรมาสและตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

สำหรับผลติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร รายงานข้อมูลและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน ไว้ในแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียในทุก ๆ ไตรมาส และนำข้อมูลของผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมาจัดทำรายการระหว่างกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารับทราบและให้ความเห็น และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

##### นโยบายกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ได้มีมติอนุมัตินโยบายกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อไม่ให้พนักงานผู้บริหาร และผู้รับทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงานซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณะจนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร มีหน้าที่จัดทำ และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขายโอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือ รับโอนต่อจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

และให้เลขานุการบริษัทรวบรวม รายงานการถือครอง

หลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ที่กรรมการและผู้บริหารได้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ กํากับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยแจ้งให้ที่ประชุม คณะกรรมการทราบในการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป

### นโยบายแจ้งเบาะแสการกระทำผิด แนวทางในการจัดการ และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ได้มีมติอนุมัตินโยบายแจ้งเบาะแสการกระทำผิด แนวทางในการจัดการ และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนการแสดงความเห็นและแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนในการทุจริตคอร์รัปชัน



## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างรอบคอบด้วยความรู้ความสามารถ เป็นความเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้คำแนะนำในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัท

และในปี 2564 มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

### 1. สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลบริษัท

1.1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงิน รายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้สามารถมั่นใจได้ว่ารายการทางการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ

1.2. คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อซักถามประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งที่เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงิน โดยฝ่ายจัดการของบริษัทให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้ โดยสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่างบการเงินของบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ รวมถึงรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันจัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง และเพียงพอตามมาตรฐาน การตีความ แนวปฏิบัติและหลักการที่กล่าวข้างต้น

1.3. คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีวาระการประชุมร่วมกันเป็นเฉพาะระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี ตามแนวทางที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดโอกาสให้หารือร่วมกันในประเด็นต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

### 2. การพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระ และการปฏิบัติตามข้อกำหนดของวิชาชีพอื่น ๆ ผลการปฏิบัติงาน และคุณภาพของงานบริการที่ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด ได้ให้แก่บริษัท รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นว่า ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ทั้งในด้านการจัดทำรายงานทางการเงิน และการปรับปรุงด้านการควบคุมภายในของบริษัท

### 3. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสม และความเพียงพอในการทำรายการระหว่างกันรวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พบว่าในรอบปี 2564 การตกลงทำรายการระหว่างกันของบริษัท มีลักษณะเป็นธุรกรรมการค้าปกติ และมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใสและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

### 4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามหลักการ และแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง และได้ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามเหมาะสม

และสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

#### 5. พิจารณาและอนุมัติขอบเขตของการปฏิบัติงานและแผนการตรวจสอบประจำปีตลอดจนการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติขอบเขตของการปฏิบัติงานและแผนการตรวจสอบประจำปีตลอดจนการกำกับดูแลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยครอบคลุมถึง การกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบยังให้คำแนะนำในเรื่องต่าง ๆ แก่หน่วยงานตรวจสอบภายในที่ควรได้รับการปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง

#### 6. สอบทานความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และได้กำชับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในคอยติดตามความก้าวหน้าเรื่องที่มอบหมาย เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขและ/หรือปรับปรุงการควบคุมและมาตรการป้องกันอย่างเหมาะสมภายในระยะเวลาที่กำหนด ในประเด็นสำคัญที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พบจากการปฏิบัติงาน

#### 7. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด

#### 8. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรตามแนว COSO-ERM จากคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญต่าง ๆ ไว้ภายใต้หัวข้อปัจจัยเสี่ยงในรายงานประจำปี 2564

#### 9. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระจากกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัท โดยได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งได้รายงานเรื่องสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากรายงานที่ได้รับจากการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในในรอบปี 2564

9.2 เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการไปด้วยดีและมีประสิทธิภาพ สนับสนุนและส่งเสริมการกำกับดูแลของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2564 โดยใช้แนวทางของแบบประเมิน ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผลการประเมินเป็นที่พอใจ

#### 10. ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายในโดยรวมอย่างเพียงพอ และไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นสาระสำคัญ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพ เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาทางธุรกิจของบริษัทที่ก้าวไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน

#### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

##### 8.3.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มีการจัดประชุม 2 ครั้ง และเพื่อดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งผลของการประชุมสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับปี 2564 โดยพิจารณาถึงการดำเนินงานประจำปีของบริษัทโดยรวมผลการปฏิบัติงานในด้านที่สำคัญอื่น และการสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทในระยะยาว รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของผลตอบแทน

โดยการเปรียบเทียบกับตำแหน่งที่เท่ากันของบริษัทอื่นที่เทียบเคียงกัน เช่น ขนาดของกิจการ ซึ่งอาจวัดได้จากยอดขายหรือยอดสินทรัพย์รวม ที่ประชุมพิจารณาแล้วเห็นว่า ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือนของปี 2564 นั้นมีความเหมาะสมแล้ว จึงมีมติให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

2. พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และมีความเห็นว่าค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ที่จ่ายเป็นรายเดือนและค่าตอบแทนสำหรับกรรมการของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่จ่ายเป็นรายครั้ง และค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นโบนัสมีความเหมาะสมแล้ว ซึ่งพิจารณาจากขนาดธุรกิจและผลประกอบการ โดยเห็นควรคงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ปี 2564 เท่ากับปี 2563 จึงมีมติให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทต่อไป

3. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ และสรรหากรรมการเพิ่มเติม เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพมากขึ้นจึงสรรหากรรมการเพิ่มเติม รวมถึงช่วยสนับสนุนกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทในการขยายธุรกิจในประเทศ และต่างประเทศ โดยยึดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2564 มีมติดังนี้

(1) มีมติเห็นชอบให้กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง จำนวน 3 ท่าน คือ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นายรัตน์ ด้านกุล และพญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ

(2) มีมติเห็นชอบในการเสนอเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทจำนวน 2 ท่าน จากเดิม 9 ท่านเป็น 11 ท่าน โดยเห็นชอบแต่งตั้ง ศ.ดร.เผด็จศักดิ์ จารยะพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และเห็นชอบแต่งตั้งนายอาทิตย์ โก๊ะ คิธี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

และที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 2/2564 มีมติ ดังนี้

(1) มีมติเห็นชอบในการเสนอเพิ่มจำนวนกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน จากเดิม 11 ท่านเป็น 12 ท่าน โดยเห็นชอบแต่งตั้งนายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ซึ่งพิจารณาจากคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ รวมถึงความเหมาะสมอันจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเห็นว่ากรรมการซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระที่ออกจากตำแหน่งตามวาระข้างต้น มีคุณสมบัติ

ครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนดไว้ และเห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเห็นชอบอนุมัติแต่งตั้ง และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

4. ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### 8.3.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง และที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการพิจารณาเรื่องสำคัญดังนี้

1. รับทราบความเสี่ยงระดับองค์กรที่สำคัญสำหรับปี 2564 และพิจารณาแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

2. การติดตามการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

3. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร ในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณา

4. ทบทวนความเสี่ยง และพัฒนาระบบจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

5. ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

จากการดำเนินการข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทได้กำหนดความเสี่ยงที่ครอบคลุมการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท และได้กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ระบบการควบคุมภายในที่ดี ตลอดจนกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งเสริมให้บริษัทดำเนินไปด้วยความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน

### 8.3.3 คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการ



ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2564 คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง โดยมีการพิจารณาเรื่องสำคัญดังนี้

1. ให้คำแนะนำและติดตามความคืบหน้าจากคณะกรรมการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการพัฒนาการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนใช้สอดคล้องกับการประเมินดัชนีความยั่งยืนระดับประเทศและระดับสากล ประจำปี 2564

2. รับทราบและให้ความเห็นต่อการประเมินผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญหลัก ด้านความยั่งยืนขององค์กร (Materiality Assessment)

3. รับทราบและให้ความเห็นต่อประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality Topics)

จากการดำเนินการข้างต้น คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้พิจารณาแล้ว และได้กำกับดูแล การขับเคลื่อนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส โดยยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อตอบสนองต่อความพึงพอใจอย่างเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกมิติ





## การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน



### ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ทำการประเมินแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2565 โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำโดย กสท. ซึ่งแบบประเมินนี้ ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ซึ่งประกอบด้วย ด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
  2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
  3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
  4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
  5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)
- ทั้งนี้ผลการประเมินโดยรวมมีความสอดคล้อง ถูกต้องเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานข้างต้น

ในส่วนของคณะกรรมการตรวจสอบ ทางคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยพิจารณาจากรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของหน่วยงานการตรวจสอบภายใน และได้กำชับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในคอยติดตามความก้าวหน้าเรื่องที่ยังมีอยู่ เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขและ/หรือปรับปรุงการควบคุมและมาตรการป้องกันอย่างเหมาะสมภายในระยะเวลาที่กำหนด ในประเด็นสำคัญที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้พบจากการปฏิบัติงาน

ทางคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน พร้อมติดตามความคืบหน้าการแก้ไขประเด็นที่ไม่สอดคล้อง โดยสรุปเป็นความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ทางคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ



### คุณสมบัติ ความเหมาะสม การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็น

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาววัลดี สิบบุญเรือง ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในกลุ่มบริษัทภายในประเทศ แต่งตั้ง A&C Auditing and Consulting Co., LTD โดย Mr. Nguyen Ngoc Thanh เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม แต่งตั้ง Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT และ RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และแต่งตั้ง Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

โดยรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด และนางสาววัลดี สิบบุญเรือง รวมถึง A&C Auditing and Consulting Co., LTD โดย Mr. Nguyen Ngoc Thanh และ Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr. Saur Sitanggang และ Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และเป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนตามลำดับ และได้ลงความเห็นว่ามี ความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน จากรายงานการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ไม่พบประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางภาษีที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัทกบิล เพื่อกำหนดให้ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง



ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานให้ได้ตระหนักว่าพนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษา และทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

**ประวัติ** นางสาววัลดี สิบบุญเรือง

(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัทในประเทศ)

**การศึกษา :** ปริญญาตรี สาขาทฤษฎีบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

**การทำงาน :**

พ.ศ. 2537-ปัจจุบัน

หุ้นส่วนผู้จัดการ

บริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด

พ.ศ. 2533-2537

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัท แมนดอมคอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

พ.ศ. 2529-2533

Audit Senior

บริษัท ดีลรอยท์ กูซ โรมัทส โซยยส สอบบัญชี จำกัด

**ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ :**

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

ทะเบียนเลขที่ 3829

**ประกาศนียบัตร :**

- หลักสูตรสำหรับกรรมการบริษัท (Director Accreditation Program: DAP) รุ่นที่ 32/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)
- หลักสูตรสำหรับกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Program: ACP) รุ่นที่ 4/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

**ประวัติ** Mr. Nguyen Ngoc Thanh

(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท ในประเทศเวียดนาม)

**Education :** Master degree of Business Administration, University of Economics Ho Chi Minh City

: Bachelor degree of Economics (Major in Finance, Monetary and Credit), University of Economics Ho Chi Minh City

**Work Experiences :**

2002-Present

Deputy General Director,

A&C Auditing and Consulting Co.,LTD

**Professional Licenses :**

Vietnam Association of Certified Public Accountants (VACPA)

: Association of Chartered Certified Accountants (ACCA)

**Certificates :**

IFRS program issued by ICAEW

: Certificate for practicing service on tax procedure

**ประวัติ**

Mr.Saur Sitanggang

(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท ในประเทศอินโดนีเซีย)

**Education :**

Bachelor degree STIE YAI Jakarta, Indonesia

**Work Experiences :**

2017-Present

Partner at Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan

2016-2017

Director at registered public Accountants Hadibroto & Rekan

2004-2008

Manager at PT Cetta Solusi Bisnis, tax consultants

1995-2004

Hans Tuanakotta&Mustofa, Member of Deloitte

**Professional Licenses :**

Public accountant AP.1393

(License No.719.KM.1/2017)

Consultant Tax License

(License No. Kep-2835/IP.B/PJ/2015)

**Certificates :**

Certified Public Accountant, No.C001903

: Taxation Certified, No.Kep-001/

USKP.01/I/2014)



## ประวัติ

**Miss Fiona Li**

(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน)

## Education :

- St. John's University, New York, NY, USA
- Master of Science in Accounting  
Southwest Minzu University, Chengdu,  
Sichuan Province
- China Bachelor of Science in Economics

## Work Experiences :

- Baker Tilly China Certified Public  
Accountants, Auditor
- Fan Chan Business Advisory (Shenzhen)  
Ltd, Auditor

## Key activities :

- Performed audits for various large and  
medium-sized domestic, MNCs, listed  
companies, understood client's industry  
and business processes, identified audit  
risks, prepared internal control and  
substantive workings and issue reports  
in accordance with various financial  
reporting framework i.e. IFRS, HKFRS,  
CAS, of which includes manufacturing,

energy, retailing, internet as well as  
trading sectors.

## References :

- YY Inc. SOX 404 Compliance (U.S. Listed  
Company)
- Vanke Group Annual Audit (Hong Kong  
Listed Company)
- Bojun Education Annual Audit (Hong Kong  
Listed Company)
- China LNG Annual Audit (Hong Kong  
Listed Company)
- Furla (Shanghai) Annual Audit
- Dongguan Lebex Doors Co., Ltd Annual  
Audit
- Hufcor Inc. (Guangzhou) Annual Audit
- Etnia Barcelona China Co., Ltd. Annual  
Audit
- National Administration of Traditional  
Chinese Medicine Special Project- Medicine  
Fund Appraisal
- Dextra Building Products (Guangdong)  
Co., Ltd. Annual Audit
- Shenzhen BLOVE Diamond Co., Ltd.  
Annual Audit

## รายการระหว่างกัน

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการระหว่างกัน

บริษัทได้พิจารณาโดยยึดผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ สำหรับการทำการรายการระหว่างกัน ทางบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายเพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 มีมติอนุมัตินโยบายการทำการรายการระหว่างกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### นโยบายการทำการรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทาง คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติและจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าว ก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

(แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำการรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนให้เสียในการทำการรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลง มติในการทำการรายการระหว่างกันนั้น ๆ

#### มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำการรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทาง คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติและจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าว ก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการ



ระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

เพื่อความสะดวกคล่องตัวและการบริหารจัดการธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล ทางบริษัทจึงได้จัดทำนโยบาย เพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 มีมติอนุมัตินโยบายหรือแนวโน้มนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไข หรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญ

ของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

สำหรับรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาถึงประเภทรายการ ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดยให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้อัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

ทั้งนี้ รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 ที่เกิดขึ้น ระบุตามตารางข้างล่างนี้

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง สำหรับงวด งวด 12 เดือนปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.80 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
2. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริษัท รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.80 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
3. พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
4. พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</li> <li>กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
5. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</li> <li>กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.23 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
6. นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรของพี่ชายนางเพ็ชราฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่</li> <li>กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.11 ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
7. บจก.เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง	เข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มีดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ และ พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นร่วมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.12 ของทุนจดทะเบียน</li> <li>มีดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>
8. บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เดิน จำกัด	สถานที่พักรีสอร์ท	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มีนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ และ พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นร่วมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน</li> <li>มีนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
9. บจก.เพชรเพิ่มสิน	รับเหมาก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มีนายวิชาญ อุณหโชค นางสาวสุนันท์ อุณหโชค และนางสาววาสนาดี อุณหโชค ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน</li> <li>มีนายวิชาญ อุณหโชค เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> <li>ต่อมานายวิชาญ อุณหโชค ได้ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2563 ได้จัดเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นเป็น นางสาวสุนันท์ อุณหโชค นางสาววาสนาดี อุณหโชค และนางสาววาริน อุณหโชค เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563 โดยทางกระทรวงพาณิชย์ให้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นมีผลตามวันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563</li> </ul>
10. บริษัท แฮร์แลนด์สกิน เอ็กซ์เพิร์ท จำกัด	คลินิกเวชกรรม ผลิต นำเข้า จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ เวชสำอาง	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มี พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35% ของทุนจดทะเบียน</li> <li>มี พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>
11. บริษัท แฮร์ดีออกเตอร์ คลินิก จำกัด	ร้านขายปลีก เครื่องสำอาง	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มี พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50% ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
12. บริษัท แฮร์ดีออกเตอร์ พระราม 2 จำกัด	ทรีทเม้นท์เส้นผม	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มี พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 69.98% ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
13. บริษัท สยาม โตเกียวก เทรดิง จำกัด	ตัวแทน นายหน้าใน ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทุกประเภท นายหน้า จัดหาสินค้าอุปโภค	<ul style="list-style-type: none"> <li>นิติบุคคลที่มี นายโยอิชิโร ทาคาฮาชิ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39% ของทุนจดทะเบียน</li> </ul>
14. บริษัท สกาย เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด	บริโภคทุกชนิด จำหน่ายและติดตั้ง ระบบเครื่องฟอก อากาศ พัดลม เครื่องดูดอากาศ อุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด รวมทั้งอะไหล่และ อุปกรณ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>นายโยอิชิโร ทาคาฮาชิ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> <li>นิติบุคคลที่มี นายโยอิชิโร ทาคาฮาชิ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51% ของทุนจดทะเบียน</li> <li>นายโยอิชิโร ทาคาฮาชิ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</li> </ul>

156



บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
1. นางเพ็ชรรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)					<p>และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติรับทราบรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562</p> <p>วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2564 โอนสิทธิการเช่าที่ดิน และเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง จากเดิม บจก.ไทยเพลเวอแอร์ แอนด์ แฟรกแอนด์ เป็น บจก.เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง (TFF1) หลังจากโอนแล้วยุติการชำระค่าเช่ากันที่ วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 โอนสิทธิการเช่าที่ดิน จากเดิม บจก.พีเอ็มเอ็มฟู้ดส์ เป็น บจก.ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น (PFC2) หลังจากโอนแล้วยุติการชำระค่าเช่ากันที่</p> <p><u>สรุปรายละเอียดการเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง</u></p> <p>ผู้ให้เช่า : นางเพ็ชรราฯ</p> <p>ผู้เช่า : TFF1</p> <p>ทรัพย์สินที่เช่า : อาคารร้านอาหาร 2 ชั้น ของโรงแรม Novotel ชุมพร</p> <p>พื้นที่เช่า : 625 ตร.ม.</p> <p>อัตราค่าเช่า : 0.72 ล้านบาทต่อปี</p> <p>ระยะเวลาเช่า : 3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564</p> <p>ราคาอ้างอิง อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <p>หมายเหตุ : - ผู้เข้าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564	
1. นางเพ็ชรรา รัตนภูมิปัญญา (ต่อ)					<p>ลักษณะรายการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าเช่า รวมพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามที่ได้เช่าและบริหาร ตลอดจนมูลค่าที่อยู่ เช่น ลานจอดรถ พื้นที่ขนถ่ายสินค้า ป้อมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวกต่าง ๆ</li> <li>วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2564 โอนสิทธิการเช่าที่ดิน และเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง จากเดิม บจก.ไทยเพลเวอร์ แอนด์ แพคเกจเร็นซ์ เป็น บจก.เจพี.เอส.โอสถ (TFFI) หลังจากโอนแล้วยุติการชำระค่าเช่าทันที</li> <li>บริษัทและบริษัทย่อยได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติ โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่ได้เคยถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (IAS 17) เรื่อง สัญญาเช่า ทั้งนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินที่จะต้องชำระ คิดลดด้วยอัตราผู้มีส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563</li> </ul>
	<u>เจ้าหนี้อื่น</u> นางเพ็ชรราสารองจ่าย ล่วงหน้าให้บริษัทย่อย	0.15	-	-	นางเพ็ชรรา สารองจ่ายสารองลูกค้า ค่าเดินทาง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ให้บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด จำกัด โดยปัจจุบัน บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด จำกัด ได้ชำระหนี้ ณ วันที่ 17 มกราคม 2563 เรียบร้อยแล้ว
	<u>เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)</u>	1.62	-	-	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณเพ็ชรรา ในการบันทึกบัญชีแบบเส้นตรงของบริษัทและบริษัทย่อย
	<u>ค่าเช่า</u> บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าเช่าหอพัก	-	-	0.15	บริษัทฯ ได้จ่ายค่าเช่าหอพักนักศึกษาฝึกงาน ให้แก่นางเพ็ชรรา เดือน มกราคม-มีนาคม 2564 เดือนและ 22,740 บาทจำนวน 12 ห้อง ห้องละ 1,895 บาท, เดือน เมษายน 2564 เดือนละ 19,650 บาท จำนวน 12 ห้อง ห้องละ 1,965 บาท, เดือน พฤษภาคม-มิถุนายน 2564 เดือนละ 20,400 บาท จำนวน 10 ห้อง ห้องละ 2,040 บาท, เดือน กรกฎาคม 2564 เดือนละ 22,500 บาท จำนวน 11 ห้อง ราคาดังกล่าวเป็นราคาพนักงาน หากเป็นบุคคลภายนอกจะสูงกว่าที่ระบุข้างต้น 600-700 บาท/เดือน/ห้อง

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
1. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	จ่ายเงินปันผล	-	83.40	83.40	บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ นางเพ็ชราฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 556,031,000 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 83,404,650 บาท จำนวนวันที่ 19 พฤษภาคม 2564
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร บริษัทและบริษัทย่อย เช่าที่ดิน และอาคาร สำนักงานจาก ดร.สมชายฯ  หนี้สินตามสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยมี หนี้สินตามสัญญาเช่า จาก ดร.สมชายฯ  ดอกเบี้ยจ่ายตาม สัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจาก สัญญาเช่า จาก ดร.สมชายฯ	4.48	-	-	สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน  ผู้ให้เช่า : ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ  ผู้เช่า : RBF  วัตถุประสงค์ : เช่าที่ดินใช้เป็น ที่ตั้งอาคารโรงงาน คลังสินค้า  ขนาดพื้นที่ : 2-0-26 ไร่ เช่า  อัตราค่าเช่า : 0.78 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน ระยะเวลาเช่า : 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581  ราคาอ้างอิง อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็น ชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
			87.26	6.11	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ  PFC3 เช่าที่ดินใช้เป็น ที่ตั้งโรงงาน IBIS Style เชียงใหม่ 1-1-0 ไร่  0-0-84 ไร่  0.30 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2562 ถึง 30 ก.ย. 2581  0.98 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)		<p>จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 14 สิงหาคม 2562 มีมติเห็นว่าการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมินซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <p>และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติรับทราบรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562</p> <p>บริษัทและบริษัทย่อยได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติ โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่ได้เคยถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (TAS 17) เรื่อง สัญญาเช่า ทั้งนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่างบประมาณของหนี้สินที่จะต้องชำระ คิดลดด้วยอัตราส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563</p> <p>วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 โอนสิทธิการเช่าที่ดิน จากเดิม บจก.พีริเมี่ยมฟู้ดส์ เป็น บจก.ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น (PFC2, PFC3, PFC4) หลังจากโอนแล้วยุติการชำระค่าเช่าทันที</p>			
	<p>เงินกู้ยืมระยะยาว</p> <p>บริษัทย่อยกู้ยืมเงิน</p> <p>ระยะยาวจาก</p> <p>ดร.สมชายฯ</p>	<p>ยอดต้นงวด</p> <p>448.78</p> <p>เพิ่มขึ้น</p> <p>ระหว่างงวด</p> <p>00.00</p> <p>ลดลงระหว่าง</p> <p>งวด (448.78)</p> <p><b>ยอดปลายงวด</b></p> <p><b>00.00</b></p>	-	-	<p>ในปี 2561 บริษัทกู้ยืมเงินระยะยาวจากดร.สมชายฯ เพื่อใช้ในการจัดโครงสร้างกลุ่ม โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 24 เดือนของสถาบันการเงิน 3 แห่ง บวกร้อยละ 0.50 ทั้งนี้ บริษัทได้อำนาจเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเรียบร้อยแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562</p>





บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u> บริษัทขายยามีดอกเบีย จ่ายจากเงินกู้ยืมระยะ ยาวดังกล่าวจาก ดร.สมชายฯ	7.36	-	-	ในปี 2561 บจก.ไทยเฟลวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์กู้ยืมเงินระยะยาวจากดร.สมชายฯ เพื่อใช้ในการจัด โครงสร้างกลุ่ม โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 24 เดือน ของสถาบันการเงิน 3 แห่ง และปัจจุบันบริษัทขายยามีได้ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเรียบร้อยแล้ว ณ วันที่ 31 มกราคม 2563
	<u>เงินกู้ยืมระยะยาว</u> บริษัทขายยามีเงิน ระยะยาวจาก ดร.สมชายฯ	ยอดต้นงวด 50.00 เพิ่มขึ้น ระหว่างงวด 00.00 ลดลงระหว่าง งวด (0.00) <b>ยอดปลายงวด            50.00</b>	ยอดต้นงวด 50.00 เพิ่มขึ้น ระหว่างงวด 00.00 ลดลงระหว่าง งวด (50.00) <b>ยอดปลายงวด            00.00</b>	-	
	<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u> บริษัทขายยามีดอกเบีย จ่ายจากเงินกู้ยืมระยะ ยาวดังกล่าวจาก ดร.สมชายฯ	0.98	0.08	-	

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ																								
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564																									
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	<u>เจ้าหนี้อื่น</u> ดร.สมชายฯ สํารองจ่าย ล่วงหน้าให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย  <u>เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)</u>  <u>จ่ายเงินปันผล</u>	0.11   1.42  -	0.05  -  83.40	0.41  -  83.40	บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการให้แก่ ดร.สมชายฯ โดยปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จ่ายชำระแล้ว ณ วันที่ 8 มกราคม 2565 บจก.ไทยเฟลเวอร์ ได้จ่ายชำระค่าใช้จ่ายอื่น ๆ แล้ว ณ วันที่ 10 มกราคม 2565 และ 11 มกราคม 2565 และ บริษัท เบสท์ โดเดอร์ จำกัด ได้จ่ายชำระค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 แล้ว  ส่วนค่าเช่าเช่าเข้ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณสมชายฯ ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัทและบริษัทย่อย  บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ ดร.สมชายฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 556,030,900 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 83,404,635 บาท ชำระวันที่ 19 พฤษภาคม 2564																								
3. พ.ท.พญ. จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	<u>ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร</u> บริษัทเช่าที่ดิน อาคาร สำนักงาน โรงงาน คลังสินค้า จาก พ.ท.พญ.จันจิราฯ  <u>หนี้สินตามสัญญาเช่า</u> บริษัทและบริษัทย่อยมี หนี้สินตามสัญญาเช่า จาก พ.ท.พญ.จันจิราฯ	5.65   13.42	-  80.42	-  79.10	<u>สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน</u> <table><tr><td>ผู้ให้เช่า</td><td>: พ.ท.พญ.จันจิราฯ</td><td>พ.ท.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนธยา</td></tr><tr><td>ผู้เช่า</td><td>: RBF</td><td>RBF</td></tr><tr><td>วัตถุประสงค์ในการเช่า</td><td>: ใช้เป็นที่ตั้งคลังสินค้า</td><td>ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า</td></tr><tr><td>ขนาดพื้นที่เช่า</td><td>: 10-2-84 ไร่</td><td>0-1-62 ไร่</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่า</td><td>: 4.02 ล้านบาทต่อปี</td><td>0.15 ล้านบาทต่อปี</td></tr><tr><td></td><td>โดยชำระเป็นรายเดือน</td><td>โดยชำระเป็นรายเดือน</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>: 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</td><td>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td>: อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</td><td></td></tr></table>	ผู้ให้เช่า	: พ.ท.พญ.จันจิราฯ	พ.ท.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนธยา	ผู้เช่า	: RBF	RBF	วัตถุประสงค์ในการเช่า	: ใช้เป็นที่ตั้งคลังสินค้า	ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า	ขนาดพื้นที่เช่า	: 10-2-84 ไร่	0-1-62 ไร่	อัตราค่าเช่า	: 4.02 ล้านบาทต่อปี	0.15 ล้านบาทต่อปี		โดยชำระเป็นรายเดือน	โดยชำระเป็นรายเดือน	ระยะเวลาเช่า	: 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581	20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581	ราคาอ้างอิง	: อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	
ผู้ให้เช่า	: พ.ท.พญ.จันจิราฯ	พ.ท.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนธยา																											
ผู้เช่า	: RBF	RBF																											
วัตถุประสงค์ในการเช่า	: ใช้เป็นที่ตั้งคลังสินค้า	ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า																											
ขนาดพื้นที่เช่า	: 10-2-84 ไร่	0-1-62 ไร่																											
อัตราค่าเช่า	: 4.02 ล้านบาทต่อปี	0.15 ล้านบาทต่อปี																											
	โดยชำระเป็นรายเดือน	โดยชำระเป็นรายเดือน																											
ระยะเวลาเช่า	: 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581	20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581																											
ราคาอ้างอิง	: อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.																												

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
3. พท.พญ. จัณจิตา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	ดอกเบี้ยจ่ายตาม สัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจาก สัญญาเช่า จาก พท.พญ.จันจิตาฯ	0.68	4.34	4.30	<p>จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 14 สิงหาคม 2562 มีมติเห็นว่าการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <p>และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติรับทราบรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562</p> <p>สรุปรายละเอียดการเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง</p> <p>ผู้ให้เช่า : พท.พญ.จันจิตาฯ และพญ.สุนารุฯ</p> <p>ผู้เช่า : RBF</p> <p>ทรัพย์สินที่เช่า : อาคารสำนักงาน และโรงงาน</p> <p>พื้นที่เช่า : 1,977 ตร.ม.</p> <p>อัตราค่าเช่า : 2.61 ล้านบาทต่อปี</p> <p>ระยะเวลาเช่า : 20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581</p> <p>ราคาอ้างอิง : อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <p>หมายเหตุ : - ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>ค่าเช่ารวมถึงพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามที่ได้เช่าและบริเวณ ตลอดจนลูกข่ายอยู่ เช่น ลานจอดรถ พื้นที่ขนถ่ายสินค้า ป้อมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวกต่าง ๆ</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564	
3. พท.พญ. จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	ลักษณะรายการ				ลักษณะรายการ
	บริษัทและบริษัทย่อยได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติ โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่ได้เคยถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (TAS 17) เรื่อง สัญญาเช่า ทั้งนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินที่จะต้องชำระ คิดลดด้วยอัตรากู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563				
	เจ้าหนี้อื่น พท.พญ.จันจิราฯ สำรองจ่ายล่วงหน้าให้ บริษัทและบริษัทย่อย	-	-	0.05	พท.พญ.จันจิราฯ ได้สำรองค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ให้แก่ บจก.ไทยเฟลเวอร์ โดยปัจจุบัน บจก.ไทยเฟลเวอร์ได้มีการชำระแล้ว ณ วันที่ 10 มกราคม 2565
	เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)	1.71	-	-	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณจันจิราฯ ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัทและบริษัทย่อย
	จ่ายเงินปันผล	-	24.02	24.02	บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ พท.พญ.จันจิราฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 160,159,000 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 24,023,850 บาท ชำระวันที่ 19 พฤษภาคม 2564
4. พญ.สนธนา รัตนภูมิภิญโญ	ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร บริษัทเช่าที่ดิน อาคาร สำนักงาน โรงงาน คลัง สินค้า จาก พญ.สนธนาฯ  หนี้สินตามสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินตามสัญญาเช่า จาก พญ.สนธนาฯ	0.32	-	-	สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน  ผู้ให้เช่า : พท.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนธนาฯ ผู้เช่า : RBF วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า ขนาดพื้นที่เช่า : 0-1-62 ไร่ อัตราค่าเช่า : 0.15 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นรายเดือน ระยะเวลาเช่า : 20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581 ราคาอ้างอิง : อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็น ชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
4. พญ.สมาร รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าจาก พญ.สมารฯ	0.68	2.24	2.24	จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 14 สิงหาคม 2562 มีมติเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติรับทราบรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562
<u>สรุปรายละเอียดการเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง</u>					
		ผู้ให้เช่า	: พท.พญ.จันจิราฯ และพญ.สมารฯ	พญ.สมารฯ	พญ.สมารฯ
		ผู้เช่า	: RBF	RBF	BO
		วันที่สัญญา	: อาคารสำนักงาน 2 ชั้น พร้อมอาคารโรงงาน	อาคารโรงงานพร้อมสำนักงาน ชั้น 2	อาคารโรงงานพร้อมสำนักงาน ชั้น 1
		ทรัพย์สินที่เช่า	: 1,977 ตร.ม.	214 ตร.ม.	151 ตร.ม.
		พื้นที่เช่า	: 2.61 ล้านบาทต่อปี	0.58 ล้านบาทต่อปี	0.18 ล้านบาทต่อปี
		อัตราค่าเช่า	: 20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581	3 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564	3 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564
		ราคาอ้างอิง	: อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	2564	2564
<u>หมายเหตุ</u> : - ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง ค่าเช่ารวมถึงพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามสัญญาเช่าและบริหาร ตลอดจนลูกค้าที่อยู่ เช่น ลานจอดรถ พื้นที่กันถ้ำสินค้า ป้อมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวกต่าง ๆ					



บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
4. พญ.สนาธร รัตนภูมิบุญโญ (ต่อ)					บริษัทและบริษัทย่อยได้นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติ โดยการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่ได้เคยถูกจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (TAS 17) เรื่อง สัญญาเช่า ทั้งนี้ หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำ TFRS 16 มาถือปฏิบัติดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินที่จะต้องชำระ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563
	<u>เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)</u>	0.03	-	-	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณสนาธรฯ ในการบันทึกบัญชีแบบเส้นตรงของบริษัทและบริษัทย่อย
	<u>เงินจ่ายล่วงหน้า</u> <u>พญ.สนาธรฯ เป็นลูกหนี้</u> <u>ค้างชำระเงินจ่ายล่วงหน้ากับบริษัทฯ</u> <u>จ่ายเงินปันผล</u>	-	-	0.09	บริษัท จ่ายเงินล่วงหน้าให้พญ.สนาธรฯ ค่าใช้จ่ายในการจองวัดชิ้นโคริด ณ ปัจจุบัน อยู่ระหว่างดำเนินการให้พญ.สนาธรฯ เคลียร์เงินจ่ายล่วงหน้าดังกล่าว
5. นายสุรนาท กิตติรัตนเดช		-	24.02	24.02	บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ พญ.สนาธรฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 160,159,000 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 24,023,850 บาท ชำระวันที่ 19 พฤษภาคม 2564
	<u>จ่ายเงินปันผล</u>	-	1.30	1.30	บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ นายสุรนาทฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 8,656,100 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 1,298,415 บาท ชำระวันที่ 19 พฤษภาคม 2564

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
6. นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	เจ้าหนี้ บริษัทมีเจ้าหนี้ค้างชำระ กับนายธีรพัฒน์	0.008	-	-	นายธีรพัฒน์ฯ ล้างจ่ายค่าตัดอุบัติเหตุในการผลิตสินค้า ให้ บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย โดยปัจจุบัน บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย ได้ชำระค่าใช้จ่ายดังกล่าว ณ วันที่ 18 มกราคม 2563 เรียบร้อยแล้ว
	เงินยืมส่วนหน้า นายธีรพัฒน์ฯ เป็นลูก หนี้ค้างชำระเงินยืม ส่วนหน้ากับบริษัทฯ	-	0.04	0.12	บริษัท จ่ายเงินส่วนหน้าให้นายธีรพัฒน์ฯ ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าแรงงานต่างด้าว ณ ปัจจุบัน อยู่ระหว่าง ดำเนินการให้นายธีรพัฒน์ฯ เคลียร์เงินยืมส่วนหน้าดังกล่าว
	จ่ายเงินปันผล	-	0.83	0.60	บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผล แก่ นายธีรพัฒน์ฯ วันที่กำหนดรายชื่อ 30 เมษายน 2564 จำนวนหุ้น 4,000,000 หุ้น ปันผลหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็น 600,000 บาท ชำระวันที่ 19 พฤษภาคม 2564
7. บจก.เพชร เพิ่มสิน	รับบริการ บริษัทและบริษัทย่อย ว่าจ้าง บจก.เพชร เพิ่มสินต่อเติมและ ปรับปรุงอาคารโรงงาน	21.57	1.55	-	บจก.เพชรเพิ่มสิน เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพชร รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ นายวิชาญ อุณหโชค นางสาวสุนันท์ อุณหโชค และนางสาววาสนา อุณหโชค ซึ่งนายวิชาญฯ เป็นพี่ชายนางเพชรฯ โดย บจก.เพชรเพิ่มสิน ดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ก่อตั้งวันที่ 02 มี.ค. 43 ตั้งอยู่เลขที่ 44/5 หมู่ที่ 6 ต.ลำลูกกา อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี โดยผู้ถือหุ้นของบจก.เพชรเพิ่มสิน ณ วันที่ 30 เม.ย. 60 มีดังนี้
	เจ้าหนี้ บริษัทและบริษัทย่อย รายการเจ้าหนี้อื่นกับ บจก.เพชรเพิ่มสิน	0.005	-	-	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. นายวิชาญ อุณหโชค 23,799 72.12</li> <li>2. นางสาวกรีน อุณหโชค 3,000 9.09</li> <li>3. นางสาวสุนันท์ อุณหโชค 3,000 9.09</li> <li>4. นางสาววาสนา อุณหโชค 3,000 9.09</li> <li>5. นายประเพียร ชันอาสา 100 0.30</li> <li>6. นายประวีต นราพันธ์ 100 0.30</li> <li>7. นายรังสรรค์ สายวาปี 1 0.01</li> </ol> <p><b>รวม 33,000 100</b></p> <p>หมายเหตุ : นายวิชาญ อุณหโชค เป็นพี่ชายของนางเพชร รัตนภูมิภิญโญ</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564	
7. บจก.เพชร เพิ่มสิน (ต่อ)					<p>บริษัทและบจก.เบสท์ โอเดอร์ ได้ใช้บริการจากบจก.เพชรเพิ่มสิน ในการต่อเติมและปรับปรุงอาคารโรงงาน ปัจจุบันบริษัทได้ชำระหนี้ดังกล่าวแล้วบางส่วน โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายการทำงานระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยตั้งแต่ปี 2562 กรณีมูลค่างานว่าจ้างตั้งแต่ 3 ล้านบาทขึ้นไป บริษัทจะจัดให้มีการประกวดราคาเพื่อคัดเลือกผู้รับเหมา โดยผู้รับเหมาจะต้องมีคุณสมบัติตามกำหนด อาทิ เป็นนิติบุคคล มีทุนจดทะเบียน และทุนจดทะเบียนชำระแล้วเหมาะสมกับมูลค่างาน (กำหนดเป็นรายกรณี) มีผลงานก่อสร้างประเภทเดียวกันกับงานที่ประกวดราคา ไม่เคยมีประวัติเป็นผู้ทิ้งงาน สถานะทางการเงินมั่นคง และประวัติการให้บริการดีกับกลุ่มบริษัทในอดีต เป็นต้น ก่อนพิจารณาคัดเลือกทุกครั้ง กรณีมูลค่างานว่าจ้างน้อยกว่า 3 ล้านบาท บริษัทจะคัดเลือกผู้รับเหมาโดยวิธีเปรียบเทียบราคา และเสนอขายกับผู้รับเหมารายอื่น อย่างน้อยอีก 2 ราย รวมเป็น 3 ราย ก่อนพิจารณาคัดเลือกทุกครั้ง</p> <p>ซึ่งต่อมานายวิชาญ อุณหโชค ได้ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2563 ได้จัดเปลี่ยนเป็นผู้ถือหุ้น เป็น นางสาวสุนันท์ อุณหโชค นางสาววาสนาดี อุณหโชค และนางสาววริน อุณหโชค เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563 โดยทางกระทรวงพาณิชย์ให้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นมีผลตามวันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563</p>
8. บจก.เจ.พี.เอส. โอสถ	เงินกู้ยืมระยะยาว บริษัท และบริษัทย่อย กู้ยืมเงินระยะยาวจาก บจก.เจ.พี.เอส.โอสถ	ยอดต้นงวด 74.00 เพิ่มขึ้น ระหว่างงวด 00.00 ลดลงระหว่าง งวด (74.00) <b>ยอดปลายงวด 00.00</b>	-	-	<p>ในปี 2561 บริษัท และบจก.พริ้มเพรมฟู๊ดส์ กู้ยืมเงินระยะยาวจากบจก.เจ.พี.เอส.โอสถ เพื่อใช้ในการจัดโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.95 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 6 เดือน 24 เดือนของสถาบันการเงิน 3 แห่ง บวกร้อยละ 0.50 โดยในปี 2561 บจก.พริ้มเพรมฟู๊ดส์ มีการปรับปรุงรายการเงินกู้จำนวน 60 ล้านบาท จากเดิมบันทึกเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก JPS เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจาก JPS โดยมีการเปลี่ยนสัญญาเงินกู้ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับความสามารถในการชำระหนี้เงินกู้ดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัท และบริษัทย่อยได้ชำระดอกเบี้ยค้างจ่ายเรียบร้อยแล้ว</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 มีมติอนุมัตินโยบายที่จะไม่พึงพึ่งเงินกู้ยืมเงินจากกรรมการ ภายหลังเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หากบริษัทมีความต้องการใช้เงินลงทุนเพิ่มเติม บริษัทจะจัดหาแหล่งเงินผ่านสถาบันการเงิน หรือผ่านการใช้เครื่องมือทางการเงินรูปแบบต่าง ๆ ที่บริษัทจะสามารถทำได้</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
8. บจก.เจ.พี.เอส. โอสถตั้ง (ต่อ)	<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u> บริษัทและบริษัทย่อย มิดออกเบิ้ลจ่ายจากเงินกู้ ยืมระยะยาวดังกล่าว  <u>ขายโรงแรม โนวาเทล</u> <u>ชุมพร บีช รีสอร์ท</u> <u>แอนด์ กอล์ฟ</u>	1.13	-	-	บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแกรนซ์ จำกัด ได้ขายโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ และโอนพนักงาน ให้แก่ บจก.เจ.พี.เอส.โอสถตั้ง <u>สรุปสาระสำคัญของสัญญาจะซื้อขายทรัพย์สินของ โรงแรม โนวาเทล</u>  <b>ชื่อสัญญา</b> : สัญญาซื้อขายกิจการโรงแรม โครงการ Novotel Chumphon Beach \
		-	-	8700	<b>ผู้ขาย</b> : บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแกรนซ์ จำกัด <b>ผู้ซื้อ</b> : บริษัท เจ.พี.เอส. โอสถตั้ง จำกัด <b>ประเภททรัพย์สิน</b> : สิทธิการเช่าที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) อาคารสิ่งปลูกสร้าง และวัสดุอุปกรณ์ <b>การใช้งาน</b> : ประกอบกิจการโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ <b>พื้นที่เช่า</b> : สิทธิการเช่าที่ดินแปลงที่เป็นที่ตั้งโรงแรม โนด 3125 พื้นที่ 18-3-14.9 ไร่ หรือ 7,514.9 ตร.ว <b>ที่ตั้งทรัพย์สิน</b> : เลขที่ 110 หมู่ที่ 4 ถ.สายปากน้ำ-หาดทรายรี ต.ปากน้ำ อ.เมืองชุมพร จ.ชุมพร <b>อาคารสิ่งปลูกสร้าง</b> : จำนวน 11 รายการ จำนวนห้องพักรวม 86 ห้อง 1. อาคารโรงแรม 2 ชั้น (อาคาร A) 2. อาคารโรงแรม 2 ชั้น (อาคาร B) 3. อาคารต้อนรับและสัมนานา 2 ชั้น 4. อาคารรับ - ส่งลูกค้า 5. อาคารสำนักงาน 2 ชั้น 6. สระว่ายน้ำ 7. อาคารสระว่ายน้ำ และฟิตเนส 8. อาคารเก็บขยะ 9. อาคารเก็บอุปกรณ์ 10. อาคารวางถังแก๊ส 11. อาคารหม้อไอน้ำ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564	
8. บจก.เจ.พี.เอส. โอสถ (ต่อ)					<p><b>วันที่กรรมการอนุมัติ :</b> 25 กุมภาพันธ์ 2564</p> <p><b>วันที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ :</b> 23 เมษายน 2564</p> <p><b>วันที่โอนกรรมสิทธิ์ :</b> 1 มิถุนายน 2564</p> <p><b>ราคาอ้างอิง</b></p> <p>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บจก.สยามแอฟเฟอริส แอนด์ เซอร์วิส ออกรายงาน วันที่ 22 มกราคม 2564 ราคาประเมิน 88.75 ล้านบาท</li> <li>- บจก.ชาเตอร์ แวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแตนท์ ออกรายงานวันที่ 21 กันยายน 2563 ราคาประเมิน 84.33 ล้านบาท และรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายงานจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัทฯ แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน วันที่ 31 มีนาคม 2564 โดย Grant Thornton</li> </ul> <p>จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 พิจารณานำมติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแล้ว มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ</p> <p>และจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ประชุมมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน อนุมัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายกิจการโรงแรมโนโวเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ กับ บริษัท เจ.พี.เอส. โอสถ จำกัด และโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ กับ บริษัท ริเวอร์แคว โปตานิก การ์เด้น จำกัด ซึ่งถือเป็นภาระเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามรายละเอียดที่เสนอทุกประการ</p>



บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2564	
8. บจก.เจ.พี.เอส. โอดดิ่ง (ต่อ)	ขายสินค้า	-	-	0.22	บริษัทฯ ขายสินค้าประเภทพลาสติกให้แก่ บจก.เจ.พี.เอส.โอดดิ่ง
	เจ้าหนี้อื่น	-	-	0.03	บริษัทฯ ค้างชำระ Voucher ให้ลูกค้าญี่ปุ่น 3 ใบ โดยปัจจุบันได้ชำระแล้ว ณ วันที่ 14 มกราคม 2565
9. บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เดน จำกัด	ขายโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่	-	-	185.00	บริษัท พรีเมี่ยมฟู้ดส์ จำกัด ได้ขายโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ และโอนพนักงาน ให้แก่ บจก.ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เดน
					สรุปสาระสำคัญของสัญญาซื้อขายทรัพย์สินของ โรงแรม ไอบิส
<p>ผู้ขาย : บริษัท พรีเมี่ยมฟู้ดส์ จำกัด</p> <p>ผู้ซื้อ : บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เดน จำกัด</p> <p>ประเภททรัพย์สิน : สิทธิการเช่าที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) อาคารสิ่งปลูกสร้าง และวัสดุอุปกรณ์</p> <p>การใช้งาน : ประกอบกิจการโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่</p> <p>พื้นที่เช่า : สิทธิการเช่าที่ดินแปลงที่เป็นที่ตั้งโรงแรม โอดด 9319, 9320, 14282, 14283, 14284, 12486, 12487, 14288, 46458 จำนวน 9 โฉนด พื้นที่ 2-1-97.50 ไร่ หรือ 997.5 ตร.ว</p> <p>ที่ตั้งทรัพย์สิน : เลขที่ 7/9 และ 8/5 ถ.ห้วยแก้ว ต.ช้างเผือก อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่</p> <p>อาคารสิ่งปลูกสร้าง : จำนวน 3 รายการ จำนวนห้องพักรวม 208 ห้อง</p> <p>1. อาคารโรงแรม 6 ชั้น</p> <p>2. อาคารโรงแรม 8 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้น</p> <p>3. อาคารโรงแรม 7 ชั้น พร้อมชั้นลอย</p> <p>วันที่กรรมการอนุมัติ : 25 กุมภาพันธ์ 2564</p> <p>วันที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ : 23 เมษายน 2564</p>					

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564	
9. บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด (ต่อ)					<p><b>วันที่โอนกรรมสิทธิ์</b> 31 พฤษภาคม 2564</p> <p><b>ราคาอ้างอิง</b></p> <p>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บจก.สยามแอฟเพรชล แอนด์ เซอร์วิส ออกรายงาน วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ราคาประเมิน 168.61 ล้านบาท</li> <li>- บจก.ชาเตอร์ แวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแตนท์ ออกรายงานวันที่ 10 ตุลาคม 2563 ราคาประเมิน 174.9 ล้านบาท และรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายงานจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน วันที่ 31 มีนาคม 2564 โดย Grant Thornton</li> </ul> <p>จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 พิจารณามติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแล้ว มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ</p> <p>และจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ประชุมมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน อนุมัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายกิจการโรงแรมโนโวเทล ชุมพร บิซ ริสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ กับ บริษัท เจ.พี.เอส. โฮลดิ้ง จำกัด และโรงแรม ไอบีส สไตล์ เชียงใหม่ กับ บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด ซึ่งถือเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามรายละเอียดที่เสนอทุกประการ</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ															
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2562	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2563	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ส.ค. 2564																
10. บจก. เทสท์ แอนด์ เซนส์	รายการซื้อสินค้า บริษัทและบริษัทย่อย ชื่อวัตถุแต่งกลิ่นจาก บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์	7.53	-	-	<p>บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรรา รัตนภูมิปัญญา ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม ซึ่งเป็นหลานชายนางเพ็ชรราฯ โดยบจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ ดำเนินธุรกิจจำหน่าย หวานหอม เครื่องปรุงแต่ง เครื่องเทศ และเครื่องสำอางรสเค็มรสอาหาร ก่อตั้งวันที่ 5 มิถุนายน 2544 ตั้งอยู่เลขที่ 196 /22 หมู่ที่ 2 ต.ชะแมบ อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา โดยผู้ถือหุ้นของ บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ ณ วันที่ 30 เมษายน 60 มีดังนี้</p> <table><thead><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr></thead><tbody><tr><td>1. นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม</td><td>49,997</td><td>49.99</td></tr><tr><td>2. นายประวิช นราพันธ์</td><td>49,997</td><td>49.99</td></tr><tr><td>3. นายพันธิ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์</td><td>6</td><td>0.02</td></tr><tr><td>รวม</td><td>100,000</td><td>100.00</td></tr></tbody></table> <p>หมายเหตุ : นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม เป็นหลานชาย นางเพ็ชรรา รัตนภูมิปัญญา</p> <p>บริษัทและบจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเเรนซ์ ชื่อวัตถุแต่งกลิ่นเพื่อผลิตสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการขายสินค้าให้กับ บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ เพื่อนำไปจำหน่ายต่อไปกับคู่แข่งของคู่ค้าของบริษัทและบริษัทย่อย โดยราคาขายดังกล่าว เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ทั้งนี้ เนื่องจากบจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์มีธุรกิจคล้ายคลึงกับบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทดังกล่าว ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 และชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2562</p>	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1. นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม	49,997	49.99	2. นายประวิช นราพันธ์	49,997	49.99	3. นายพันธิ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์	6	0.02	รวม	100,000	100.00
ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																		
1. นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม	49,997	49.99																		
2. นายประวิช นราพันธ์	49,997	49.99																		
3. นายพันธิ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์	6	0.02																		
รวม	100,000	100.00																		

## ส่วนที่ 3

### งบการเงิน

#### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

## วิธีการตรวจสอบ

การรับรู้รายได้ (อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงิน  
ข้อ 5.20 (นโยบายการบัญชี) และหมายเหตุข้อ 9  
(การเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน)

การรับรู้รายได้ถือเป็นรายการสำคัญของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการ  
มีรายได้จากจัดจำหน่ายภายในประเทศ และการส่งออก โดยมี  
ช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งการขายโดยตรง การขายผ่านตัวแทน  
จำหน่าย และช่องทางออนไลน์ เนื่องจากเงื่อนไขทางการค้าที่  
แตกต่างกันในแต่ละช่องทางการจัดจำหน่าย และปริมาณรายการขาย  
จำนวนมาก การรับรู้รายได้จึงมีความซับซ้อนเนื่องจากประเภท  
ของรายการ และเงื่อนไขตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา  
ประมาณการที่สำคัญและประสบการณ์จากกลุ่มผู้บริหารมี  
ส่วนช่วยในการพิจารณาเรื่องการรับรู้รายได้ ดังนั้นข้าพเจ้าจึง  
เห็นว่าความถูกต้องของการรับรู้รายได้ และความมีตัวตนของ  
รายการขายเป็นเรื่องสำคัญสำหรับการตรวจสอบในปัจจุบัน

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้และ  
ความมีตัวตนของรายการขาย เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ  
ต่องบการเงิน และการรับรู้รายได้มีความซับซ้อนในการกำหนด  
จุดรับรู้รายได้ที่เหมาะสมของรายการขายที่หลากหลายของ  
กลุ่มกิจการ



การปฏิบัติงานตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าเกี่ยวกับการ  
การรับรู้รายได้ ได้แก่

- ทำความเข้าใจกระบวนการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง  
กับวงจรการรับรู้รายได้และลูกหนี้
- ประเมินและทดสอบสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน  
ที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ (IT System) ที่ใช้ในการ  
ประมวลผลข้อมูลและบันทึกบัญชีของวงจรรายได้
- ประเมินและทดสอบประสิทธิภาพของการออกแบบ  
การควบคุมภายใน โดยทำการสุ่มทดสอบรายการขาย  
ที่เกิดขึ้นระหว่างปีและเปรียบเทียบกับใบสั่งซื้อจาก  
ลูกค้าเพื่อให้มั่นใจว่ารายการขายดังกล่าวเกิดขึ้นจริง  
การอนุมัติราคาขายเป็นไปตามนโยบายการกำหนด  
ราคาของกลุ่มกิจการและการบันทึกบัญชีรายการขาย  
และบริการถูกต้องตามเงื่อนไขทางการค้าและมาตรฐาน  
การบัญชี
- สอบถามผู้บริหารของกลุ่มกิจการถึงเงื่อนไขการค้าที่  
สำคัญ และสุ่มทดสอบสัญญาขายและบริการเพื่อให้  
มั่นใจว่ากลุ่มกิจการมีการรับรู้รายได้เป็นไปตามภาระ  
และเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา และสอดคล้องกับนโยบาย  
การบัญชีของกลุ่มกิจการ
- ทำการทดสอบรายการขายที่มีสาระสำคัญต่อกำไร  
ขาดทุนของกลุ่มกิจการและสุ่มทดสอบรายการใบลดหนี้  
ที่ออกหลังสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- ใช้วิธีการทดสอบที่คาดเดาไม่ได้ (unpredictable  
procedure) เพื่อพิสูจน์ความมีตัวตนของรายการขาย  
และความถูกต้องของการรับรู้รายได้
- ทำการวิเคราะห์ความผันผวน (Fluctuation analysis)  
เพื่อพิจารณาการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นใน  
ช่วงเวลาการรายงาน เพื่อทำการทดสอบเพิ่มเติมต่อไป
- ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยข้อมูลในงบ  
การเงิน จากการปฏิบัติงานทั้งหมดในข้างต้น ข้าพเจ้า  
พบว่า การรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการเกิดขึ้นจริงและ  
เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี



## ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้อ 2 เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปีที่รายงาน ทั้งนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องที่ข้าพเจ้าให้ข้อสังเกตนี้

## ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

## ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญ เมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ผิดตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพ

- ของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับและประเมินว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบและข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามิมีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์เพอร์ส เอบีเอส จำกัด



ไพบูล ตันกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298

กรุงเทพมหานคร

21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	11	774,464,411	613,654,534	357,869,139	415,523,283
สินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ)					
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	13	401,063,714	400,103,341	400,000,000	400,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	12	850,324,312	841,660,045	700,678,217	753,528,893
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	-	6,606,027	5,943,496
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการ					
ที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	32	-	-	37,092,319	87,844,476
สินค้าคงเหลือ	14	989,457,047	756,986,522	621,145,370	449,224,044
สินทรัพย์ชีวภาพ	15	2,601,397	-	2,601,397	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		20,830,808	15,179,023	2,689,162	1,423,829
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>3,038,741,689</b>	<b>2,627,583,465</b>	<b>2,128,681,631</b>	<b>2,113,488,021</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้		1,859,700	3,159,700	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	-	-	957,675,054	758,113,624
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13, 32	-	-	147,534,223	272,003,387
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17	67,126,009	67,126,009	95,834,223	100,102,036
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18	1,547,526,883	1,377,783,207	904,199,120	844,041,143
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19	294,934,942	751,396,243	221,541,834	233,922,700
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,530,381	4,473,745	3,612,443	2,088,456
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	32,736,936	34,375,144	20,783,435	17,912,280
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		17,065,160	17,497,489	9,447,813	8,508,433
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>1,966,780,011</b>	<b>2,255,811,537</b>	<b>2,360,628,145</b>	<b>2,236,692,059</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>5,005,521,700</b>	<b>4,883,395,002</b>	<b>4,489,309,776</b>	<b>4,350,180,080</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22	487,454,713	365,997,505	430,841,285	297,744,435
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		40,011,437	50,248,814	22,769,508	41,414,609
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	11,776,066	10,888,551	4,905,386	3,722,655
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		12,954,170	9,501,461	6,881,475	3,356,738
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>552,196,386</b>	<b>436,636,331</b>	<b>465,397,654</b>	<b>346,238,437</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	155,829,422	296,120,833	148,724,889	151,677,966
	23	60,941,951	61,825,186	40,544,344	37,959,927
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>216,771,373</b>	<b>357,946,019</b>	<b>189,269,233</b>	<b>189,637,893</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>768,967,759</b>	<b>794,582,350</b>	<b>654,666,887</b>	<b>535,876,330</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
<b>ส่วนของเจ้าของ</b>					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ จำนวน 2,000,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท		2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ จำนวน 2,000,000,000 หุ้น					
ชำระเต็มมูลค่าแล้วหุ้นละ 1 บาท	24	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	24	1,248,938,736	1,248,938,736	1,248,938,736	1,248,938,736
ส่วนเกินจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุม					
เดียวกัน	24	94,712,575	94,712,575	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	146,750,000	130,650,000	146,750,000	130,650,000
ยังไม่ได้จัดสรร		723,517,605	619,522,147	438,954,153	434,715,014
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ		10,309,662	(2,889,648)	-	-
<b>รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท</b>		4,224,228,578	4,090,933,810	3,834,642,889	3,814,303,750
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		12,325,363	(2,121,158)	-	-
<b>รวมส่วนของเจ้าของ</b>		4,236,553,941	4,088,812,652	3,834,642,889	3,814,303,750
<b>รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ</b>		5,005,521,700	4,883,395,002	4,489,309,776	4,350,180,080

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	9	3,383,981,685	3,116,378,226	2,478,553,427	2,311,930,075
ต้นทุนขายและการให้บริการ	29	(2,125,795,616)	(1,809,291,627)	(1,671,400,080)	(1,426,212,857)
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>1,258,186,069</b>	<b>1,307,086,599</b>	<b>807,153,347</b>	<b>885,717,218</b>
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		10,490,245	10,306,230	18,194,166	2,635,223
รายได้อื่น	27	7,078,586	4,439,122	56,402,988	65,267,285
ค่าใช้จ่ายในการขาย	29	(218,426,954)	(187,151,341)	(168,769,715)	(141,825,183)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	29	(444,307,172)	(412,635,047)	(309,198,168)	(294,427,675)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	13	(6,457,484)	(19,719,903)	(6,329,645)	(17,197,929)
ต้นทุนทางการเงิน	28	(8,861,475)	(7,913,956)	(8,848,222)	(8,790,794)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>597,701,815</b>	<b>694,411,704</b>	<b>388,604,751</b>	<b>491,378,145</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	30	(115,793,289)	(128,688,348)	(68,265,612)	(85,522,168)
<b>กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง</b>		<b>481,908,526</b>	<b>565,723,356</b>	<b>320,339,139</b>	<b>405,855,977</b>
ขาดทุนสำหรับปีจาก					
การดำเนินงานที่ยกเลิก - สุทธิจากภาษี	10	(59,116,792)	(48,416,804)	-	-
<b>กำไรสุทธิสำหรับปี</b>		<b>422,791,734</b>	<b>517,306,552</b>	<b>320,339,139</b>	<b>405,855,977</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>					
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์					
หลังออกจากงาน	23	-	(2,808,990)	-	(286,940)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	561,798	-	57,388
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไป					
ยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(2,247,192)	-	(229,552)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยัง กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปล ค่างบการเงิน	13,643,755	4,755,003	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไป ยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	13,643,755	4,755,003	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	13,643,755	2,507,811	-	(229,552)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	436,435,489	519,814,363	320,339,139	405,626,425
การแบ่งปันกำไร:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	420,095,458	519,016,386	320,339,139	405,855,977
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,696,276	(1,709,834)	-	-
	422,791,734	517,306,552	320,339,139	405,855,977
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท				
- จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	492,411,560	569,962,282	320,339,139	405,626,425
- จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(59,116,792)	(48,416,804)	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,140,721	(1,731,115)	-	-
	436,435,489	519,814,363	320,339,139	405,626,425
กำไรต่อหุ้น - ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท 31				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.24	0.28	0.16	0.20
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(0.03)	(0.02)	-	-
รวมกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.21	0.26	0.16	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564



งบการเงินเฉพาะกิจการ									
หมายเหตุ	ส่วนของทุน			กำไรสะสม					
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรเป็นทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม	บาท	บาท	บาท	บาท
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 - ปรับปรุงใหม่	2,000,000,000	1,248,938,736	110,350,000	349,388,589	3,708,677,325				
	25	-	-	(20,300,000)	-				
	26	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)				
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	405,626,425	405,626,425				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	2,000,000,000	1,248,938,736	130,650,000	434,715,014	3,814,303,750				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	2,000,000,000	1,248,938,736	130,650,000	434,715,014	3,814,303,750				
	25	-	-	(16,100,000)	-				
	26	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)				
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	320,339,139	320,339,139				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	2,000,000,000	1,248,938,736	146,750,000	438,954,153	3,834,642,889				

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		597,701,815	694,411,704	388,604,751	491,378,145
รายการปรับกระทบกำไรจากการดำเนินงาน:					
ค่าเสื่อมราคาอาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร					
จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17, 29	-	-	4,267,813	4,241,786
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	18, 29	178,797,226	130,035,119	120,770,849	83,194,885
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	19, 29	26,585,464	27,025,293	14,921,035	15,722,404
กำไรจากการจำหน่ายการดำเนินงานที่ยกเลิก	10	(15,081,669)	-	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	29	1,523,361	8,600,817	738,244	5,712,732
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		6,457,484	19,719,903	6,329,645	17,197,929
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	14	6,085,427	876,266	5,657,656	301,844
(กลับรายการ) ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	14	1,253,777	(5,134,198)	(1,620,325)	2,830,672
การทำลายสินค้าคงเหลือ	14	-	84,643	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		(107,118)	(214,262)	(162,104)	(230,640)
การตัดจำหน่ายอุปกรณ์		1,125,420	156,726	525,402	67,303
การยกเลิกสัญญาเช่า		569,407	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23, 29	4,983,256	4,316,017	2,584,417	2,618,551
รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17	-	-	(10,184,630)	(10,045,681)
ค่าใช้จ่ายจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	17	554,400	463,680	277,200	231,840
ดอกเบี้ยรับ		(3,086,009)	(3,976,746)	(11,481,004)	(17,977,129)
ต้นทุนทางการเงิน	28	8,861,475	7,913,956	8,848,222	8,790,794
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้น		11,131,195	2,139,808	(12,845,365)	1,469,313
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน					
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(17,401,589)	(134,082,508)	50,433,882	(136,569,972)
- สินค้าคงเหลือ		(242,464,014)	(70,611,178)	(175,958,658)	(40,153,094)
- สินทรัพย์ชีวภาพ		(2,601,397)	-	(2,601,398)	-
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(5,887,251)	(5,909,462)	(1,265,333)	(369,269)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(506,994)	(2,811,659)	(939,380)	(802,316)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		109,802,682	73,300,326	108,922,613	52,860,480
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,288,872	(1,234,171)	3,524,737	(2,821,166)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		672,585,220	745,070,074	499,348,269	477,649,411
หัก จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	(1,079,016)	(123,840)	-	-
หัก จ่ายดอกเบี้ย		(8,861,475)	(7,913,956)	(8,848,222)	(8,790,794)
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(111,004,245)	(91,659,095)	(89,781,867)	(70,560,786)
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	10	(16,173,339)	(35,655,494)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		535,467,145	609,717,689	400,718,180	398,297,831

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ)				
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	(401,000,000)	(500,014,579)	(400,000,000)	(500,000,000)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน				
(เงินฝากประจำ) ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	400,000,000	106,000,000	400,000,000	100,000,000
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้	1,000,000	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อย	16	-	(199,561,430)	(6,763,477)
เงินสดจ่ายจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(531,300)	(444,360)	(277,200)	(231,840)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(339,017,008)	(419,542,244)	(159,443,181)	(311,045,766)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	132,803	1,005,415	489,445	1,026,890
เงินสดจ่ายสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	(420,000)	(2,007,120)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,139,240)	(2,006,501)	(2,262,231)	(1,702,911)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	(2,987,000)	(5,978,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	2,987,000	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	(115,863,000)	(159,521,923)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	298,082,575	87,044,200
เงินสดรับจากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	9,293,318	9,645,042
ดอกเบี้ยรับ	4,934,271	2,132,120	13,238,040	16,375,569
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	10	260,791,909	(2,356,397)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(78,248,565)	(817,233,666)	(156,303,664)	(771,152,216)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(54,089,312)	-	-
เงินสดรับจากตัวสัญญาใช้เงิน	70,000,000	-	70,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินสดจากตัวสัญญาใช้เงิน	(70,000,000)	-	(70,000,000)	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลหรือ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32	-	(50,000,000)	-
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า	19	(11,441,504)	(4,310,517)	(4,421,719)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	(300,000,000)	(300,000,000)	(300,000,000)
เงินสดรับชำระค่าหุ้นของบริษัทที่ย่อยจากส่วนได้เสีย				
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11,305,800	-	-	-
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	10	692,280	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(299,443,424)	(414,525,832)	(304,310,517)	(304,421,719)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	157,775,156	(622,041,809)	(59,896,001)	(677,276,104)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี	613,654,534	1,234,416,297	415,523,283	1,091,584,267
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสดและ รายการเทียบเท่าเงินสด	3,034,721	1,280,046	2,241,857	1,215,120
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>774,464,411</b>	<b>613,654,534</b>	<b>357,869,139</b>	<b>415,523,283</b>
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
การเปลี่ยนแปลงประเภทจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็น เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(18,413,844)
การ (ลดลง) เพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	22,783,839	(7,606,060)	22,760,712	(7,696,518)
ลูกหนี้ค้างรับจากการขายเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	-	334,255
การได้มาซึ่งสิทธิการใช้สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	4,682,274	25,339,267	2,540,171	1,852,172
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สิน ตามสัญญาเช่าใหม่	-	(77,016)	-	(77,016)
การยกเลิกสัญญาเช่า	(126,361,664)	(121,334)	-	(121,334)
รายได้ค่าเช่าโดยวิธีเส้นตรงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	891,312	400,639

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)  
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้ :

สำนักงานใหญ่ : เลขที่ 77 ซอยโพธิ์แก้ว 3 ถนนลาดพร้าว  
แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

การประกอบการธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มกิจการ”) สามารถสรุปได้ดังนี้ ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปัง สิ่งปรุงรส สี กลิ่น เครื่องหอมและเคมีภัณฑ์ประเภทอาหาร เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตอาหาร เครื่องดื่ม และเครื่องอุปโภค และธุรกิจโรงแรม

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

## 2 เหตุการณ์สำคัญในช่วงปีที่ผ่านมา

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการยุติการนำมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19) ที่ออกโดยสภานิติบัญญัติซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับระยะเวลาบางส่วนสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ผลกระทบจากการยุติการใช้มาตรการผ่อนปรน ทำให้ ณ ไตรมาสที่ 1 พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการได้ประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของธุรกิจโรงแรมของกลุ่มกิจการทั้ง 2 แห่ง ได้แก่ โรงแรมโนโวเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล และโรงแรม โอปิส สไตล์ เชียงใหม่ และได้รับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของธุรกิจโรงแรมตามรายงานการประเมินทรัพย์สินล่าสุดของผู้ประเมินอิสระรายหนึ่งจำนวน 1.24 ล้านบาท และ 61.02 ล้านบาทตามลำดับ ในหมายเหตุข้อ 18 และ 19 ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกี่ยวข้องจำนวนทั้งสิ้น 62.26 ล้านบาท ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

ในไตรมาสที่ 2 พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการได้จำหน่ายธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่ง เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2564 และวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 ซึ่งเป็นการจำหน่ายให้แก่บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันที่ระดับของผู้ถือหุ้นและได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อเต็มจำนวนแล้ว กลุ่มกิจการได้ทำการว่าจ้าง

ผู้ประเมินราคาอิสระภายนอกเพื่อระบุราคาขายที่เหมาะสมโดยกลุ่มกิจการมีกำไรจากการจำหน่ายการดำเนินงานที่ยกเลิกจำนวน 15.08 ล้านบาท

## 3 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นบางรายการที่ได้อธิบายในนโยบายการบัญชีที่จะกล่าวต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทยในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

## 4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่ให้ถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 และวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ผู้บริหารได้พิจารณาแล้วว่าไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

## 5 นโยบายการบัญชี

### 5.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

#### ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อย

ไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน โดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

#### ข) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เป็นเจ้าของ

#### ค) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ กำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

### 5.2 การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมา รวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่งบการเงินรวมปีก่อนหน้านำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นปีของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ให้แก่ หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของเจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไปโดยโอนไปยังกำไรสะสม

### 5.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

#### ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้ นำ

##### เสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้ นำเสนองบการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

#### ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

#### ค) กลุ่มกิจการ

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทในกลุ่มกิจการ (ที่ไม่มีสกุลเงินของเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง) ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ใช้ นำเสนองบการเงินได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ นำเสนองบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
- รายได้และค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และ
- ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 5.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และเงินเบิกเกินบัญชี

เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของของหนี้สิน  
หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

## 5.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้านำมาชำระ  
สำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ ซึ่งลูกหนี้  
โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 60 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้า  
จึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงิน  
ของสิ่งที่ตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้น  
ในกรณีที่เป็นรายการที่มีองค์ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มี  
นัยสำคัญ กลุ่มกิจการจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่ง  
ตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย  
เนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผย  
ในหมายเหตุ 5.8 (ง)

## 5.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะ  
ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ ต้นทุน  
ของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง  
โดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของ  
สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรง  
ทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง ค่าเสียในการผลิต และค่าใช้จ่ายที่  
เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

## 5.7 สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนใน  
การขาย มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากมูลค่าปัจจุบันของกระแส  
เงินสดสุทธิจากสินทรัพย์ทางชีวภาพที่คาดว่าจะได้รับ โดยกระแส  
เงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับมาจากการประมาณการราคาตลาด  
ของสินทรัพย์ทางชีวภาพ หักต้นทุนในการขายซึ่งเป็นต้นทุน  
ส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย  
จะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ต้นกัญชงที่อยู่ระหว่าง  
การเพาะปลูก ซึ่งแสดงรายการเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนในงบ  
แสดงฐานะการเงินจนกระทั่งถึงจุดเก็บเกี่ยว ต้นกัญชงที่เก็บเกี่ยว  
แล้วจะถูกโอนไปเป็นต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่มีมูลค่ายุติธรรม  
หักต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยว

## 5.8 สินทรัพย์ทางการเงิน

### ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดล  
ธุรกิจ (Business model) ในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน  
และจากลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญา

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินฝากประจำกับสถาบันการ  
เงินเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัด  
จำหน่าย เนื่องจากเป็นสินทรัพย์ที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระ  
กระแสเงินสดตามสัญญาที่มีลักษณะของเงินต้นและดอกเบี้ย  
(SPPI) รายได้ดอกเบี้ยจะรับรู้ตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและ  
แสดงรวมอยู่ในรายได้อื่น ส่วนรายการขาดทุนจากการด้อยค่า  
จะรับรู้เป็นรายการแยกต่างหาก

### ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ  
กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่  
กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่ม  
กิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการ  
ได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไป  
และกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับ  
การเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

### ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของ  
สินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการ  
ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น

### ง) การด้อยค่า

สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย  
(Simplified approach) ในการรับรู้การด้อยค่าตามประมาณ  
การผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ตลอดอายุลูกหนี้  
ตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  
ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะ  
ร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ อัตราขาดทุน  
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระ  
ในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต  
รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการ  
จ่ายชำระของลูกหนี้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุน  
ตัดจำหน่าย กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach)  
ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ  
เกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น



ภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามี การเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงิน ดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมา ประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิต ที่รับรู้เกิดจากประมาณการความน่าจะเป็นของผลขาดทุนด้าน เครดิตถั่วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (เช่น มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสด ที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถั่วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) โดยจำนวนเงินสด ที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตาม สัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นโดยสะท้อนถึงปัจจัยต่อไปนี้

- จำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับถ่วงน้ำหนักตาม ประมาณการความน่าจะเป็น
- มูลค่าเงินตามเวลา
- ข้อมูลสนับสนุนและความสมเหตุสมผล ณ วันที่ รายงาน เกี่ยวกับประสบการณ์ในอดีต สภาพการณ์ ในปัจจุบัน และการคาดการณ์ไปในอนาคต

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการ ด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นรายการแยกต่างหาก

ทั้งนี้ กลุ่มกิจการเลือกนำข้อยกเว้นจากมาตรการผ่อนปรน ชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพ บัญชีมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายใน ช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 โดยกลุ่มกิจการเลือก ที่จะไม่นำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) มาใช้ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีอย่างง่าย (Simplified approach) สำหรับลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น และลูกหนี้ตามสัญญาเช่า แต่กลุ่ม กิจการเลือกใช้ข้อมูลผลขาดทุน

ด้านเครดิตในอดีตมาประกอบกับดุลยพินิจของผู้บริหาร ในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น การด้อยค่าที่รับรู้ตามวิธีดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 6.1.2 ค)

## 5.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการส่วน ใหญ่คือ ที่ดิน โรงงาน อาคารสำนักงาน ส่วนปรับปรุงอาคาร และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของอาคารสำนักงานรับรู้ภายใต้ สัญญาเช่า ซึ่งกลุ่มกิจการถือไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่า เช่าในระยะยาวหรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในกลุ่มกิจการ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้รายการเริ่มแรกด้วย ราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนในการกู้ยืม (ถ้ามี)

กลุ่มกิจการรวมรายจ่ายในภายหลังเป็นส่วนหนึ่งของ มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ในรายจ่ายนั้น เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน กลุ่มกิจการจะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูก เปลี่ยนแทนออก

หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อ ผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ที่ดินไม่มีการหักค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอื่น ๆ จะคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	10 ปี หรือ 15 ปี
โรงงาน อาคารสำนักงาน	20 ปี - 40 ปี

## 5.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุน หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า สะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชี ของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิง เศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทน จะถูกตัดรายการออกไป

กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของ สินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน ตลอดอายุ การให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ปี หรือ 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี - 20 ปี
อาคารโรงงานและโรงแรม	20 ปี - 55 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิต	2 ปี - 10 ปี
อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี หรือ 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจาก

การจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุนอื่น - สุทธิ

### 5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อสิทธิบัตรโปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

### 5.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

ทั้งนี้ กลุ่มกิจการเลือกนำข้อยกเว้นจากมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี มาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุด

ภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่นำข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่าในการพิจารณาว่าสินทรัพย์ของกลุ่มกิจการอาจมีการด้อยค่าหรือไม่

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการยุติการนำมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ผลกระทบจากการยุติการใช้มาตรการผ่อนปรนที่สำคัญได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 2

### 5.13 สัญญาเช่า

#### สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มกิจการบันทึบบัญชีส่วนประกอบในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินคงใจค้ำรับ
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธิ และ

- ค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันที่ทำสัญญาสุทธิจากเงินงูใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับปรุงสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการได้รับการลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่าเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 กลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่ปฏิบัติตาม TFRS 16 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าทุกสัญญาที่ได้รับการลดค่าเช่า แต่เลือกที่จะนำข้อยกเว้นจากมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจาก COVID-19 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี มาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 โดยการปรับลดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดตามสัดส่วนที่ได้รับส่วนลด ตลอดช่วงเวลาที่ได้รับการลดค่าเช่า และกลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่รับรู้ในระหว่างปีตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลงจำนวน 1,129,023 บาท และ 2,015,417 บาท ตามลำดับ โดยรับรู้ผลต่างที่เกิดขึ้นจำนวน 1,433,216 บาท เป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารแผนการปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้และวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าใหม่

## สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เช่า

รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนงูใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า กลุ่มกิจการต้องรวมต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิง และรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ให้เช่าได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลักษณะของสินทรัพย์

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนให้เช่าแก่ผู้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานโดยจ่ายค่าเช่าเป็นรายเดือน

## 5.14 หนี้สินทางการเงิน

### ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

### ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

## 5.15 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยทั่วไปและที่กู้มาเป็นการเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข (สินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลา มากกว่า 12 เดือนในการทำให้พร้อมใช้หรือพร้อมขายได้ตามประสงค์) ต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ หักด้วยรายได้จากการลงทุนที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะ การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง

ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดขึ้น

## 5.16 ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

### ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะ

มีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นปี ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

## 5.17 ผลประโยชน์พนักงาน

### 5.17.1) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาล ของพนักงานปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

### 5.17.2) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามสัญญา กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

### 5.17.3) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระ ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของพันธบัตรรัฐบาลใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในปีที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

## 5.18 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

## 5.19 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

## 5.20 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

โดยนโยบายของกลุ่มกิจการจะขายสินค้าโดยมีสิทธิส่งคืนสินค้าภายในระยะเวลาไม่เกิน 1 เดือนแยกตามประเภทของกลุ่มลูกค้าดังนั้นความรับผิดชอบในการคืนเงินและสิทธิในการรับคืนสินค้าจะรับรู้เพียงจำนวนที่คาดว่าจะส่งคืนสินค้าคืน ซึ่งกลุ่มกิจการ ประมาณการจากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการรับรู้ประมาณการสินค้าคืนเป็นส่วนหักรายได้และต้นทุนสินค้าตามลำดับ

กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่ต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกรอบระยะเวลารายงาน

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกันและต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

### การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา



## สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้าหรือจ่ายในนามของลูกค้า แก่บุคคลหรือกิจการอื่น รวมถึงส่วนลดหรือเงินคืนในอนาคต จะรับรู้เป็นรายการหักจากรายได้ เว้นแต่การจ่ายสิ่งตอบแทนนั้น เป็นการจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าหรือบริการแยกต่างหาก

### โรงแรม

รายได้จากการเป็นเจ้าของโรงแรมประกอบด้วย จำนวนเงินที่ได้รับจากการให้เช่าห้องพัก การขายอาหารและเครื่องดื่ม และบริการเสริมอื่น ๆ รายได้จากการให้เช่าห้องพัก จะรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่พักเข้าพัก รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม รวมทั้งการขายสินค้าจะรับรู้ ณ จุดขาย โดยกลุ่มกิจการมีสิทธิในการได้รับชำระเงินทันทีที่แขกของโรงแรมเข้าพัก และได้รับบริการและสินค้า

### องค์ประกอบของการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการคาดว่าจะไม่มีการทำสัญญาซึ่งระยะเวลา ระหว่างการโอนสินค้าหรือบริการตามสัญญาไปยังลูกค้าและการชำระเงินของลูกค้าจะไม่เกินหนึ่งปี ดังนั้นกลุ่มกิจการไม่ได้ปรับปรุงราคาของรายการด้วยมูลค่าของเงิน (Time value of money)

รายได้และค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์อัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้เกี่ยวกับค่าสิทธิรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างซึ่งเป็นไปตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

## 5.21 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

## 5.22 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือผู้อำนวยการสายการเงินที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

## 5.23 การดำเนินงานที่ยกเลิก

การดำเนินงานที่ยกเลิกประกอบด้วยองค์ประกอบของกลุ่มกิจการที่ยกเลิกที่ได้ถูกจำหน่ายออกไปหรือได้ถูกจัดประเภทไว้เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย และถือเป็นสายงานธุรกิจที่สำคัญหรือพื้นที่ทางภูมิศาสตร์แยกต่างหากหรือเป็นส่วนหนึ่งของแผนร่วมที่จะยกเลิกสายงานธุรกิจที่สำคัญหรือเขตภูมิศาสตร์หรือเป็นบริษัทย่อยที่ซื้อมาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อขายต่อ โดยกลุ่มกิจการจะนำเสนอผลกระทบของการดำเนินงานที่ยกเลิกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเป็นรายการแยกต่างหาก

## 6 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

### 6.1 ปัจจัยความเสี่ยงด้านการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อและความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นไปยังความผันผวนของตลาดการเงินและบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) รวมถึงการระบุ การประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติการ

กลุ่มกิจการมีส่วนงานบริหารการเงินในการจัดการความเสี่ยง โดยนโยบายของกลุ่มกิจการรวมถึงนโยบายความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อและความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ทั้งนี้ หลักการในการป้องกันความเสี่ยงจะเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เพื่อสื่อสารและใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุมส่วนงานบริหารการเงินในทุกกิจการของกลุ่มกิจการ

### 6.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

#### ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการมีบริษัทย่อยในต่างประเทศและมีการดำเนินงานระหว่างประเทศจึงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย โดยกลุ่มของกิจการมีสกุลเงินหลักเป็นสกุลเงินบาท ในขณะที่ธุรกรรมการซื้อขายและการกู้ยืมระหว่างประเทศมีสกุลเงินหลัก



เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ กลุ่มกิจการได้มีการบริหารจัดการ  
ความเสี่ยงสำหรับธุรกรรมปกติ โดยมีการจัดการบริหารรายได้  
และรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้อยู่ในสกุลเงินเดียวกัน

ความเสี่ยง  
กลุ่มกิจการและบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน  
ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งสรุปเป็นสกุลเงินบาท ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
	สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐฯ บาท	สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐฯ บาท	สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐฯ บาท	สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐฯ บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	146,759,476	59,409,322	99,600,780	39,564,141
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	39,903,744	31,417,659	69,764,910	132,352,417
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,649,380	5,978,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	145,010,335	40,167,133
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	119,638,335	84,541,668	113,407,111	78,854,707

#### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ดังที่แสดงในตารางข้างต้น กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงหลักจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างเงินบาทและเงิน  
ดอลลาร์สหรัฐฯ ความอ่อนไหวในกำไรหรือขาดทุนต่อการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนส่วนใหญ่มาจากสินทรัพย์และหนี้สิน  
ทางการเงินในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ผลกระทบต่อกำไรสุทธิ		ผลกระทบต่อกำไรสุทธิ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
อัตราแลกเปลี่ยน บาท ต่อดอลลาร์สหรัฐฯ				
- เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	7,229,595	1,461,585	22,149,903	14,383,229
อัตราแลกเปลี่ยน บาท ต่อดอลลาร์สหรัฐฯ				
- ลดลงร้อยละ 10	(7,229,595)	(1,461,585)	(22,149,903)	(14,383,229)

## ข) ความเสี่ยงจากกระแสเงินสดและอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มกิจการพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยมีจำนวนใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ กลุ่มกิจการจะเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อบริหารความเสี่ยงเมื่อจำเป็น

กลุ่มกิจการและบริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

### 6.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และกระแสเงินสดตามสัญญาของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย รวมถึงความเสี่ยงด้านสินเชื่อแก่ลูกค้าและลูกหนี้คงค้างและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

## ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดการกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่ได้รับการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ ในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ในการเก็บหนี้ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่น ๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

การขายให้กับลูกค้ารายย่อยจะชำระด้วยเงินสดเพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มกิจการและบริษัทไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละราย หรือการกระจุกตัวในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง

## ข) หลักประกัน

สำหรับลูกหนี้การค้าบางรายการกลุ่มกิจการมีการขอหลักประกันที่เกี่ยวข้องกับการค้า โดยใช้เลตเตอร์ออฟเครดิต ซึ่งให้สิทธิกลุ่มกิจการในการเรียกชำระจากสถาบันการเงินได้หากคู่สัญญาผิดนัดตามเงื่อนไขของสัญญา

## ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าเงื่อนไขที่ต้องที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่เป็นนัยสำคัญ

## ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้า

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่จะมีผลต่อความสามารถในการจ่ายชำระของลูกค้า กลุ่มกิจการได้พิจารณาว่าอัตราผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (CPI) ในประเทศที่กลุ่มกิจการขายสินค้าและให้บริการนั้นเป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด จึงได้ปรับอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่ได้จากประสบการณ์ในอดีตเพื่อให้สะท้อนถึงการคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยเหล่านี้



จากหลักการดังกล่าวค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้าเป็นดังนี้

งบการเงินรวม						
	ยังไม่ถึง กำหนดชำระ บาท	ไม่เกิน 3 เดือน บาท	3 - 6 เดือน บาท	6 - 12 เดือน บาท	เกินกว่า 12 เดือน บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	515,321,411	256,510,180	4,359,508	1,726,199	36,973,650	814,890,948
- ลูกหนี้อื่นกิจการอื่น	6,075,886	37,798	13,525	58,393	8,276,548	14,462,150
ค่าเพื่อผลขาดทุน	(96,224)	(147,567)	(11,542)	(106,340)	(45,424,652)	(45,786,325)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	479,758,511	282,378,644	10,633,715	14,378,816	29,045,571	816,195,257
- ลูกหนี้อื่นกิจการอื่น	7,115,433	-	-	-	4,526,613	11,642,046
ค่าเพื่อผลขาดทุน	(3,897,964)	(395,808)	(242,190)	(1,184,740)	(33,617,926)	(39,338,628)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	426,426,986	214,540,275	439,721	776,418	33,370,348	675,553,748
- ลูกหนี้อื่นกิจการอื่น	35,100	23,981	-	40,360	4,916,882	5,016,323
ค่าเพื่อผลขาดทุน	(96,224)	(147,567)	(11,542)	(106,340)	(38,501,135)	(38,862,808)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	383,985,794	251,975,065	26,191,876	45,536,274	25,204,351	732,893,360
- ลูกหนี้อื่นกิจการอื่น	2,983,813	-	-	-	1,933,069	4,916,882
ค่าเพื่อผลขาดทุน	(3,110,525)	(395,808)	(242,190)	(1,184,740)	(26,879,273)	(31,812,536)



รายการกระทบบยอดค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	(39,338,628)	(21,047,961)
รับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	(6,457,484)	(18,306,207)
ตัดจำหน่ายลูกหนี้ที่ไม่สามารถเรียกชำระได้ในระหว่างปี	-	-
กลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุน	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	9,787	15,540
ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(45,786,325)	(39,338,628)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	(31,812,536)	(16,068,984)
รับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	(7,050,272)	(15,743,552)
กลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุน	-	-
ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(38,862,808)	(31,812,536)

กลุ่มกิจการและบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าเมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน ข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน เช่น การไม่ยอมปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้หรือทยอยชำระหนี้ ไม่มีการชำระเงินตามสัญญา

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรจากการดำเนินงาน การได้รับชำระหนี้คืนจากจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปจะถูกบันทึกกลับรายการในรายการเดียวกันกับที่ได้บันทึกผลขาดทุนไป

#### เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าสำหรับลูกหนี้ที่ไม่ได้มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับเงินให้กู้ยืมที่มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ





รายการกระทบบยอดค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

#### ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม

รับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี

กลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุน

#### ค่าเพื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ	
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	
พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บาท	บาท
(2,134,574)	-
-	(2,134,574)
774,048	-
(1,360,526)	(2,134,574)

### 6.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบ คือการมีจำนวนเงินสดและหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการและบริษัทมีเงินสดและเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 774,464,411 บาท และ 357,869,139 บาท ตามลำดับ (พ.ศ. 2563 : 613,654,534 บาท และ 415,523,283 บาท ตามลำดับ) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการ จากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการ

ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มกิจการได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มกิจการยังได้ทำการประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่างๆ พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

#### ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมมีดังต่อไปนี้

#### อัตราดอกเบี้ยลอยตัว

หมดอายุภายในหนึ่งปี

- วงเงินเบิกเกินบัญชี

หมดอายุเกินกว่าหนึ่งปี

- วงเงินกู้ธนาคาร

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บาท	บาท	บาท	บาท
971,006,871	966,307,015	544,400,000	537,926,705
-	-	-	-
971,006,871	966,307,015	544,400,000	537,926,705



## ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ

	งบการเงินรวม				มูลค่าตามบัญชีบาท
	ภายใน 1 ปีบาท	1 - 5 ปีบาท	มากกว่า 5 ปีบาท	รวมบาท	
<b>วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน</b>					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	487,454,713	-	-	487,454,713	487,454,713
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20,880,844	63,536,673	179,520,515	263,938,032	167,605,488
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>508,335,557</b>	<b>63,536,673</b>	<b>179,520,515</b>	<b>751,392,745</b>	<b>655,060,201</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	365,997,505	-	-	365,997,505	365,997,505
หนี้สินตามสัญญาเช่า	25,399,740	83,796,173	482,952,427	592,148,340	307,009,384
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>391,397,245</b>	<b>83,796,173</b>	<b>482,952,427</b>	<b>958,145,845</b>	<b>673,006,889</b>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				มูลค่าตามบัญชีบาท
	ภายใน 1 ปีบาท	1 - 5 ปีบาท	มากกว่า 5 ปีบาท	รวมบาท	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	430,841,285	-	-	430,841,285	430,841,285
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,469,966	57,268,039	176,533,872	247,271,877	153,630,275
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>444,311,251</b>	<b>57,268,039</b>	<b>176,533,872</b>	<b>678,113,162</b>	<b>584,471,560</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	297,744,435	-	-	297,744,435	297,744,435
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,400,958	49,336,385	195,900,602	257,637,945	155,400,621
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>310,145,393</b>	<b>49,336,385</b>	<b>195,900,602</b>	<b>555,382,380</b>	<b>453,145,056</b>

## 7 มูลค่าธุรกรรม

มูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</li> <li>● ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ</li> <li>● สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น</li> <li>● สินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ) ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</li> <li>● สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</li> </ul>	<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</li> <li>● ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ</li> <li>● สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น</li> <li>● สินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ) ที่วัดมูลค่าด้วย วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</li> <li>● เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</li> <li>● สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</li> </ul>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</li> <li>● หนี้สินหมุนเวียนอื่น</li> <li>● หนี้สินตามสัญญาเช่า</li> </ul>	<b>หนี้สินทางการเงิน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</li> <li>● หนี้สินหมุนเวียนอื่น</li> <li>● หนี้สินตามสัญญาเช่า</li> </ul>



ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าและเปิดเผยข้อมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

งบการเงินรวม						
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
สินทรัพย์	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	-	-	-	2,601,397	2,601,397
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	126,800,000	126,800,000
รวมสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	-	-	129,401,397	129,401,397
ที่วัดมูลค่าและเปิดเผยข้อมูลด้วย	-	-	-	-	126,800,000	126,800,000
มูลค่ายุติธรรม	-	-	-	-	129,401,397	129,401,397



งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
สินทรัพย์	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	-	-	-	2,601,397	2,601,397
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	129,717,550	129,717,550
รวมสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	-	-	132,318,947	132,318,947
ที่วัดมูลค่าและเปิดเผยข้อมูลด้วย	-	-	-	-	129,717,550	129,717,550
มูลค่ายุติธรรม	-	-	-	-	132,318,947	132,318,947

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับขั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

#### ข้อมูลระดับ 1 :

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อปัจจุบัน/ราคาปิดที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

#### ข้อมูลระดับ 2 :

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

#### ข้อมูลระดับ 3 :

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเป็นไปตามนโยบายการบัญชีตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 5.14 และหมายเหตุ 5.14

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพเป็นไปตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 15

#### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผู้บริหารได้จ้างผู้เชี่ยวชาญการประเมินมูลค่าอิสระ ซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับการรับรองตามมาตรฐานวิชาชีพและมีประสบการณ์ในการประเมินมูลค่าในอสังหาริมทรัพย์ประเภทเดียวกันและอยู่ในทำเลที่ตั้งเดียวกับหรือใกล้เคียงกับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ได้รับการประเมินมูลค่าดังกล่าว

ผู้ประเมินอิสระใช้วิธีรายได้ (Income Approach) และวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด ซึ่งจัดเป็นมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 3 ของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรม ดังรายละเอียดในหมายเหตุ 17

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 และ ระดับ 2 ของลำดับมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

กลุ่มกิจการมีนโยบายในการกำหนดการโอนระหว่างระดับของชั้นมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

#### ขั้นตอนการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบัญชีและการเงินของกลุ่มกิจการมีหน้าที่การประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับการรายงานในงบการเงิน รวมถึงมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3 โดยรายงานตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน การประชุมระหว่างคณะทำงานกับผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงินเกี่ยวกับกระบวนการ

ประเมินมูลค่ายุติธรรมได้จัดขึ้นอย่างน้อยหนึ่งครั้งในแต่ละไตรมาส ซึ่งสอดคล้องกับวันที่รายงานรายไตรมาสของกลุ่มกิจการ

## 8 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

#### ก) ค่าเผื่อการลดลงมูลค่าของสินค้าคงเหลือ

กลุ่มกิจการตั้งค่าเผื่อการลดลงมูลค่าของสินค้าคงเหลือโดยประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ ซึ่งคำนวณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพพร้อมขาย การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะขายได้ดังกล่าวต้องอาศัยการประมาณของผู้บริหาร โดยพิจารณาจากข้อมูลในอดีต ประสบการณ์ของผู้บริหารในอุตสาหกรรมและแนวโน้มของตลาดและผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการประมาณค่าเผื่อสินค้าและการลดลงมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับยอดสินค้าคงเหลือโดยพิจารณาจากการวิเคราะห์อายุสินค้า

#### ข) ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย

กลุ่มกิจการบันทึกบัญชีค่าเผื่อการลดลงมูลค่าของสินค้าเก่าล้าสมัย หรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น หลักเกณฑ์ในการประเมินค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพและล้าสมัยต้องใช้ในการประมาณการซึ่งผู้บริหารใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์และข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีต กำหนดให้สินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มที่ไม่เคลื่อนไหวเกินกว่าปกติธุรกิจ จะถูกบันทึกค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพและล้าสมัยในการประเมินค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพและล้าสมัย ผู้บริหารต้องคำนึงถึงแนวโน้มการขายจากสภาพเศรษฐกิจและสภาพการณ์ของตลาดทั้งในอดีตและปัจจุบัน อายุของสินค้าคงเหลือ และปัจจัยอื่นที่ส่งผลกระทบต่อสินค้าเสื่อมคุณภาพและล้าสมัย

#### ค) อายุการให้ประโยชน์ของอาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับอาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการโดยบริหารจะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในปีก่อนหรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้



### ง) การผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานหลายข้อ ข้อสมมติฐานที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติฐานได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 23

### จ) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มกิจการและบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า กลุ่มกิจการและบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้นั้นในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มกิจการและบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในแต่ละช่วงเวลา

### ฉ) ประมาณการการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด เมื่อเกิดข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด พิจารณาจากการคำนวณมูลค่าจากการใช้ ซึ่งการคำนวณดังกล่าวอาศัยการประมาณการของผู้บริหาร

### ช) การกำหนดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับผู้เช่าในการใช้สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่าเพื่อกำหนดอายุสัญญาเช่า กลุ่มกิจการพิจารณาการกำหนดอายุสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญาเช่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ระยะเวลาการเช่าจะถูกขยายหรือถูกยกเลิก

สำหรับการเช่าอสังหาริมทรัพย์ บัญชีหลักที่เกี่ยวข้องมากที่สุดคือระยะสัญญาเช่าในอดีต ค่าใช้จ่าย และสภาพของสินทรัพย์ที่เช่า

สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าส่วนใหญ่ในสัญญาเช่าอาคารสำนักงานและยานพาหนะไม่ได้ถูกรวมอยู่ในหนี้สินตามสัญญาเช่าเนื่องจากกลุ่มกิจการพิจารณา ก) สภาพของสินทรัพย์ที่เช่า และ/หรือ ข) การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์จะไม่ก่อให้เกิดต้นทุนอย่างมีสาระสำคัญ

อายุสัญญาเช่าจะถูกประเมินใหม่เมื่อกลุ่มกิจการใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิหรือกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการใช้ (หรือไม่ใช้สิทธิ) การประเมินความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลจะเกิดขึ้นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการประเมินอายุสัญญาเช่าและอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มกิจการ

ข) การกำหนดอัตราการคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มกิจการประเมินอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าดังนี้

- ใช้ข้อมูลที่ใช้การจัดหาเงินทุนจากบุคคลที่สามของแต่ละกิจการที่เป็นผู้เช่าและปรับปรุงข้อมูลที่ได้รับให้สะท้อนกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันทางการเงินของผู้เช่าหากเป็นไปได้
- ปรับปรุงสัญญาเช่าโดยเฉพาะเจาะจง เช่น อายุสัญญาเช่า ประเทศ สกุลเงิน และหลักประกัน

### ฌ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสถานะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### ญ) การประเมินมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 3

กลุ่มกิจการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ผู้เชี่ยวชาญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมในสินทรัพย์นั้น ๆ ในกรณีที่สินทรัพย์ไม่มีมูลค่ายุติธรรมในตลาดอย่างเป็นทางการ กลุ่มกิจการจะใช้วิธีการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้สมมติฐานที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเหมาะสมและสามารถสะท้อนมูลค่ายุติธรรมได้อย่างสมเหตุสมผล ผู้บริหารจะทบทวนความเหมาะสมของสมมติฐาน และปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

## 9 ข้อมูลตามส่วนงานและรายได้

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านสายการเงินของกลุ่มกิจการส่วนงานที่รายงานของธุรกิจเพื่อใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของธุรกิจได้ ได้แก่ กลุ่มรายได้ในประเทศและกลุ่มรายได้ส่งออกต่างประเทศ ซึ่งประกอบธุรกิจประเภทผลิตและจำหน่าย และธุรกิจโรงแรม ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม									
	รายได้ในประเทศ		รายได้ส่งออกต่างประเทศ							
	ผลิตและจำหน่าย		ผลิตและจำหน่าย							
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
รายได้ตามส่วนงาน										
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน	3,093,486,093 (301,016,036)	2,974,655,827 (290,083,974)	736,621,544 (145,109,916)	556,066,182 (124,259,809)	3,830,107,637 (446,125,952)	3,530,722,009 (414,343,783)				
<b>รวมรายได้จากลูกค้าภายนอก</b>	<b>2,792,470,057</b>	<b>2,684,571,853</b>	<b>591,511,628</b>	<b>431,806,373</b>	<b>3,383,981,685</b>	<b>3,116,378,226</b>				
กำไรขาดทุนตามส่วนงาน	1,136,898,965	1,224,212,001	121,287,104	82,874,598	1,258,186,069	1,307,086,599				
(ขาดทุน)กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน										
รายได้อื่น					10,490,245	10,306,230				
ค่าใช้จ่ายในการขาย					7,078,586	4,439,122				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(218,426,954)	(187,151,341)				
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น					(444,307,172)	(412,635,047)				
ต้นทุนทางการเงิน					(6,457,484)	(19,719,903)				
กำไรก่อนภาษีเงินได้					(8,861,475)	(7,913,956)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					597,701,815	694,411,704				
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง					(115,793,289)	(128,688,348)				
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก					481,908,526	565,723,356				
กำไรสำหรับปี					(59,116,792)	(48,416,804)				
					422,791,734	517,306,552				
ประเภทของการรับรู้รายได้:										
ณ จุดใดจุดหนึ่ง 2,792,470,057	2,684,571,853	583,492,325	427,153,581	3,375,962,382	3,111,725,434					
ตลอดช่วงระยะเวลา	-	-	8,019,303	4,652,792	8,019,303	4,652,792				
<b>รวมรายได้</b>	<b>2,792,470,057</b>	<b>2,684,571,853</b>	<b>591,511,628</b>	<b>431,806,373</b>	<b>3,383,981,685</b>	<b>3,116,378,226</b>				



ในระหว่างปี พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ภายนอกจำนวน 2 ราย ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 14 และร้อยละ 7 ของรายได้จากการขายและบริการของกลุ่มกิจการ ซึ่งอยู่ในส่วนงานผลิตและจำหน่ายในประเทศ โดยมีรายได้จากลูกค้าดังกล่าวรวมสำหรับปีจำนวน 680,286,202 บาท (พ.ศ. 2563 : ลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 13 และร้อยละ 11 ของรายได้จากการขายและบริการของกลุ่มกิจการ ซึ่งอยู่ในส่วนงานผลิตและจำหน่ายในประเทศ โดยมีรายได้จากลูกค้าดังกล่าวรวมสำหรับปีจำนวน 796,812,848 บาท) สิ้นทรัพย์ไม่หมุนเวียนส่วนใหญ่อยู่ในประเทศ

## 10 การดำเนินงานที่ยกเลิก

### ข้อมูลผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการได้ตัดสินใจจำหน่ายธุรกิจโรงแรมได้แก่ โรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ และ โรงแรม โอบิส สไตล์ เชียงใหม่ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจ ใน บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด และ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด ตามลำดับ (“บริษัทย่อย”) ให้แก่บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันที่ระดับของผู้ถือหุ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทรายการการจำหน่ายธุรกิจทั้ง 2 แห่งเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และหยุดคิด

ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2564 ภายใต้เงื่อนไขสัญญาซื้อขายธุรกิจโรงแรมได้รวมถึงสิทธิการเช่าที่ดินระยะยาวที่ใช้ปลูกสร้างโรงแรม ซึ่งกลุ่มกิจการได้โอนกรรมสิทธิ์ในการเช่าที่ดินดังกล่าวให้แก่ผู้ซื้อรายใหม่ ผลการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวและการจำหน่ายแสดงในหมายเหตุ 19

พนักงานของโรงแรมทั้ง 2 แห่งจะถูกยกเลิกสัญญาจ้างโดยกลุ่มกิจการมีภาระในการจ่ายค่าใช้จ้างที่เกี่ยวข้องกับการเลิกจ้างพนักงานโรงแรมตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งได้จ่ายเสร็จสิ้นแล้วเมื่อ 28 มิถุนายน พ.ศ. 2564 จำนวนทั้งสิ้น 2,185,738 บาท และบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม อีกทั้งมีพนักงานบางส่วนที่มีความประสงค์ที่จะย้ายไปยังบริษัทผู้ซื้อ ซึ่งกลุ่มกิจการตกลงที่จะรับผิดชอบภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานของพนักงานกลุ่มดังกล่าวสำหรับช่วงระยะเวลาที่พนักงานได้ให้บริการแก่กลุ่มกิจการจำนวน 4,787,475 บาทแสดงในหมายเหตุ 23 และถูกจัดประเภทเป็นเจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ไตรมาสที่ 2 พ.ศ. 2564 ซึ่งในระหว่างไตรมาสที่ 3 พ.ศ. 2564 ได้ถูกชำระโดยการหักกลับกับรายการลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทได้ว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระภายนอกที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำการประเมินราคาซื้อขายของโรงแรมทั้งสองแห่งเป็นมูลค่า 272,000,000 บาทและมีกำไรหลังหัก





ข้อมูลผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดจากส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิกที่นำเสนอสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2563 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
รายได้	7,069,065	55,697,723
ค่าใช้จ่าย	(32,359,633)	(117,762,383)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (หมายเหตุ 2)	(62,259,918)	-
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(87,550,486)	(62,064,660)
ภาษีเงินได้	16,368,359	13,647,356
ขาดทุนหลังภาษีเงินได้ก่อนขาดทุนจากการขายส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	(71,182,127)	(48,416,804)
กำไรจากการขายส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	15,081,669	-
ภาษีเงินได้จากกำไรการขายส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	(3,016,334)	-
ขาดทุนหลังภาษีเงินได้จากส่วนงานดำเนินงานที่ยกเลิก	(59,116,792)	(48,416,804)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(16,173,339)	(35,655,494)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	260,791,909	(2,356,397)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	692,280	1,005,689
กระแสเงินสดสุทธิ	245,310,850	(37,006,202)

## 11 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	845,574	892,902	300,000	330,000
เงินฝากธนาคาร	773,618,837	612,761,632	357,569,139	415,193,283
รวม	774,464,411	613,654,534	357,869,139	415,523,283

เงินฝากธนาคารของกลุ่มกิจการและบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.375 ต่อปี (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 0.05 ถึง 0.375 ต่อปี)



ค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ทั้งสิ้น 15,081,669 บาท

## 12 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	813,890,413	815,552,695	588,907,825	579,226,370
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 32)	1,000,535	-	86,645,923	153,666,990
ลูกหนี้การค้า - กิจการโรงแรม	-	642,562	-	-
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(37,509,778)	(31,062,081)	(33,945,926)	(26,895,654)
รวมลูกหนี้การค้า	777,381,170	785,133,176	641,607,822	705,997,706
เงินจ่ายล่วงหน้า	56,951,108	32,817,414	42,728,831	26,701,779
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	9,572,314	18,427,768	6,922,236	5,756,411
ลูกหนี้อื่นกิจการอื่น	14,462,150	11,642,046	5,016,323	4,916,882
ลูกหนี้อื่นบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 32)	214,861	36,100	9,300,709	13,269,994
รายได้ค้างรับ	19,256	1,880,088	19,178	1,803,003
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(8,276,547)	(8,276,547)	(4,916,882)	(4,916,882)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	850,324,312	841,660,045	700,678,217	753,528,893

ระหว่างปี พ.ศ. 2564 ลูกหนี้การค้าของกลุ่มกิจการและบริษัทมูลค่า 220,392 บาท และ 53,422 บาท ตามลำดับถูกบันทึกเป็นหนี้สูญระหว่างปีเนื่องจากไม่สามารถเรียกเก็บได้ (พ.ศ. 2563 : 184,666 บาท และ 82,966 บาท ตามลำดับ)

ลูกหนี้การค้ากิจการอื่นและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

ตัดจำหน่าย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	515,321,411	479,758,511	426,426,986	383,985,794
ไม่เกิน 3 เดือน	256,510,180	282,378,644	214,540,275	251,975,065
3 - 6 เดือน	4,359,508	10,633,715	439,721	26,191,876
6 - 12 เดือน	1,726,199	14,378,816	776,418	45,536,274
เกินกว่า 12 เดือน	36,973,650	29,045,571	33,370,348	25,204,351
	814,890,948	816,195,257	675,553,748	732,893,360
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(37,509,778)	(31,062,081)	(33,945,926)	(26,895,654)
	777,381,170	785,133,176	641,607,822	705,997,706





## 12.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

## 12.2 มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้า

เนื่องจากลักษณะของลูกหนี้การค้าเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน มูลค่ายุติธรรมจึงใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

## 12.3 การด้อยค่าของลูกหนี้การค้า

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าเผื่อการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 6.1.2 ค)

## 13 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	774,464,411	613,654,534	357,869,139	415,523,283
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	896,110,637	880,998,673	739,541,025	785,341,429
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้น	(45,786,325)	(39,338,628)	(38,862,808)	(31,812,536)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	850,324,312	841,660,045	700,678,217	753,528,893
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,649,380	5,978,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	-	-	37,357,863	88,354,446
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้น				
ภายใน 12 เดือน	-	-	(308,897)	(544,474)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	43,698,346	93,787,972
สินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ) ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	401,063,714	400,103,341	400,000,000	400,000,000
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้	1,859,700	3,159,700	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	148,585,852	273,593,487
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้น				
ภายใน 12 เดือน	-	-	(1,051,629)	(1,590,100)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	147,534,223	272,003,387



	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	ราคาทุน	ราคาทุน	ราคาทุน	ราคาทุน
	ตัดจำหน่าย	ตัดจำหน่าย	ตัดจำหน่าย	ตัดจำหน่าย
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	487,454,713	365,997,505	430,841,285	297,744,435
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,776,066	10,888,551	4,905,386	3,722,655
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	155,829,422	296,120,833	148,724,889	151,677,966

**ก) กลุ่มกิจการได้จัดประเภทสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินซึ่งจัดประเภทตาม TFRS 9 ดังต่อไปนี้**

สินทรัพย์ทางการเงิน (เงินฝากประจำ) ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายเป็นเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัทมีระยะเวลาคงกำหนดเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 0.25 ถึงร้อยละ 0.375 ต่อปี และร้อยละ 0.1 ถึงร้อยละ 0.15 ต่อปี ตามลำดับ (31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 : เงินฝากประจำกับสถาบันการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัทมีระยะเวลาคงกำหนดเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 0.30 ถึงร้อยละ 0.70 ต่อปี และร้อยละ 0.65 ถึงร้อยละ 0.70 ต่อปี ตามลำดับ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	2563	พ.ศ. 2564	2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
รับรู้รายการค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,457,484	19,719,903	6,329,645	17,197,929

**ค) ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับปี**

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าเผื่อผลขาดทุนและความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 6.1.2 ค)



## 14 สิ้นค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	373,621,415	361,229,977	261,104,325	239,170,253
วัตถุดิบ	463,054,406	312,382,652	214,522,212	133,965,248
วัสดุหีบห่อ	56,720,094	54,388,202	45,858,322	42,862,282
วัสดุสิ้นเปลือง	18,712,875	15,997,569	16,453,615	13,722,912
รวม	912,108,790	743,998,400	537,938,474	429,720,695
หัก ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	(10,329,043)	(4,243,616)	(8,763,264)	(3,105,608)
หัก ค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	(28,385,213)	(27,131,436)	(17,206,463)	(18,826,788)
	873,394,534	712,623,348	511,968,747	407,788,299
สินค้าระหว่างทาง	116,062,513	41,708,891	109,176,623	41,435,745
รวมสินค้าคงเหลือ - ธุรกิจจัดจำหน่าย, สุทธิ	989,457,047	754,332,239	621,145,370	449,224,044
อาหารและเครื่องดื่ม	-	851,230	-	-
วัสดุสิ้นเปลือง	-	1,803,053	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ - ธุรกิจโรงแรม, สุทธิ	-	2,654,283	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ - สุทธิ	989,457,047	756,986,522	621,145,370	449,224,044

ต้นทุนขายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนระหว่างปี 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2563 มีดังนี้

### ข) รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	1,682,286,451	1,445,376,997	1,386,173,996	1,180,636,107
ค่าเพื่อสินค้าคงเหลือเป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	6,085,427	876,266	5,657,656	301,844
(การกลับรายการ) ค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย	1,253,777	(5,134,198)	(1,620,325)	2,830,672

ระหว่างปี พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการกลับรายการค่าเพื่อสินค้าคงเหลือที่เคยรับรู้จำนวน 323,128 บาท เนื่องจากกลุ่มกิจการได้ทำลายและตัดจำหน่ายรายการสินค้าคงเหลือดังกล่าวในราคาทุนเดิม และกลุ่มกิจการรับรู้ขาดทุนจากการทำลายสินค้าคงเหลือ

## 15 สินทรัพย์ชีวภาพ

งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2564	
บาท	
ต้นกัญชงที่อยู่ระหว่างการเพาะปลูก	2,601,397
รวมสินทรัพย์ชีวภาพ	2,601,397

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ชีวภาพ มีดังนี้

งบการเงินรวมและงบ การเงินเฉพาะกิจการ	
ต้นกัญชงที่อยู่ระหว่าง การเพาะปลูก	
บาท	
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	-
ต้นทุนที่เกิดขึ้นระหว่างปี	2,601,397
ลดลงจากการเก็บเกี่ยวเมล็ดกัญชงและต้นกัญชง	-
กำไร(ขาดทุน)ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของ	-
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	2,601,397

จำนวน 84,643 บาท

สินทรัพย์ชีวภาพวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

- มูลค่ายุติธรรมของต้นกัญชงที่อยู่ระหว่างการเพาะปลูก จะขึ้นอยู่กับจำนวนต้นกัญชงที่คาดว่าจะสามารถให้ผลผลิตได้ ต้นทุนของเมล็ดกัญชงและต้นทุนในการเพาะปลูกต้นกัญชง

กลุ่มกิจการได้ทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับการรายงานในงบการเงิน กระบวนการประเมินมูลค่ายุติธรรมได้จัดทำขึ้นอย่างน้อยหนึ่งครั้งในแต่ละไตรมาส

ซึ่งสอดคล้องกับวันที่รายงานรายไตรมาสของกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการได้ประมาณการมูลค่ายุติธรรมของต้นกัญชงที่อยู่ระหว่างการเพาะปลูก โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพของกลุ่มกิจการด้วยวิธีข้อมูลระดับที่ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ข้อมูลหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งประกอบด้วย การประมาณการจำนวนของต้นกัญชงที่คาดว่าจะให้ผลผลิตได้ ต้นทุนของเมล็ดกัญชงและต้นทุนในการเพาะ

ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่าธุรกรรม มีดังนี้

คำอธิบาย	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	ความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่าธุรกรรม
ต้นกัญชงที่อยู่ระหว่างการเพาะปลูก	<ul style="list-style-type: none"> <li>● จำนวนของต้นกัญชงที่คาดว่าจะให้ผลผลิตได้</li> <li>● ต้นทุนของเมล็ดกัญชง</li> <li>● ต้นทุนในการเพาะปลูกต้นกัญชง</li> </ul>	จำนวนของต้นกัญชงที่คาดว่าจะให้ผลผลิตได้ ต้นทุนของเมล็ดกัญชงและต้นทุนในการเพาะปลูกต้นกัญชงเพิ่มขึ้น จะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าธุรกรรมเพิ่มขึ้น





## 16 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง ซึ่งสัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

บริษัท	สถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ/ประเทศ	ที่ตั้งทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของหุ้นสามัญ				สัดส่วนของหุ้นสามัญ				มูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	
				ที่ถือโดยส่วนได้เสีย				ที่ถือโดยกลุ่มกิจการ				มูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	
				31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	บาท	บาท
R&B Food Supply Vietnam Limited													
Liability Company	เวียดนาม		ผลิตและจัดจำหน่าย	100.00	100.00	-	-	-	-	22,762,000	22,762,000		
PT RBFood Supply Indonesia	อินโดนีเซีย		จัดจำหน่าย	60.00	60.00	40.00	40.00	40.00	40.00	14,894,570	14,894,570		
PT RBFood Manufaktur Indonesia	อินโดนีเซีย		ผลิตและจัดจำหน่าย	100.00	100.00	-	-	-	-	214,664,772	38,368,932		
บริษัท ไทยเพลเวอร์													
แอนด์ แฟรงก์ไลน์ จำกัด	ไทย		ผลิตและจัดจำหน่าย	99.99	99.99	0.01	0.01	0.01	0.01	187,970,392	187,970,392		
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	ไทย		ผลิตและจัดจำหน่าย	99.99	99.99	0.01	0.01	0.01	0.01	444,174,099	444,174,099		
บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด	ไทย		ผลิตและจัดจำหน่าย	99.97	99.97	0.03	0.03	0.03	0.03	36,576,718	36,576,718		
Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd.	จีน		จัดจำหน่าย	100.00	100.00	-	-	-	-	13,366,913	13,366,913		
R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd.	สิงคโปร์		ห้องทดลองพัฒนาผลิตภัณฑ์	100.00	-	-	-	-	-	1,206,890	-		
บริษัท อาร์ บี เอ จำกัด	ไทย		จัดจำหน่าย	51.00	-	49.00	-	-	-	5,100,000	-		
Maple Innovation Co., Ltd	ญี่ปุ่น		นำเข้า ส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	60.00	-	40.00	-	-	-	16,958,700	-		
										957,675,054	758,113,624		





รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2563 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี	758,113,624	756,023,624
รายการปรับปรุงจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 มาใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	-	13,740,367
การเพิ่มของเงินลงทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินให้กู้ยืมระยะยาว แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,673,477
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในสัญญาเงินให้กู้ยืม (หมายเหตุ 32) เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในบริษัทย่อย	-	(18,413,844)
- PT RBFood Manufaktur Indonesia	176,295,840	2,090,000
- R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd.	1,206,890	-
- บริษัท อาร์ บี เจ จำกัด	5,100,000	-
- Maple Innovation Co., Ltd.	16,958,700	-
ราคาตามบัญชีสิ้นปี	957,675,054	758,113,624

#### ปลูกต้นกล้วย

##### ก) R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd.

เมื่อวันที่ 6 เมษายน พ.ศ. 2563 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้ง R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd. ในประเทศสิงคโปร์ โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 100 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ คิดเป็นจำนวนเงิน 100 ดอลลาร์สิงคโปร์ บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด โดย R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd. ได้เรียกชำระหุ้นครั้งแรกเป็นจำนวน 1.21 ล้านบาท และได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าว เมื่อวันที่ 20 มกราคม พ.ศ. 2564 บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานเป็นห้องทดลองในการพัฒนาผลิตภัณฑ์

##### ข) บริษัท อาร์ บี เจ จำกัด

เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท อาร์ บี เจ จำกัด ในประเทศไทย โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 10 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด โดยบริษัท อาร์ บี เจ จำกัด ได้เรียกชำระหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นทั้งหมดจำนวน 5.10 ล้านบาท และได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวทั้งหมดแล้ว เมื่อวันที่ 22 มีนาคม พ.ศ. 2564 บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน

#### เพื่อซื้อและขายไป วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

##### ค) Maple Innovation Co., Ltd.

เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้ง Maple Innovation Co., Ltd. ในประเทศญี่ปุ่น โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 198,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 500 เยน คิดเป็นจำนวนเงิน 99 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด โดย Maple Innovation Co., Ltd ได้เรียกชำระตามสัดส่วนการถือหุ้นทั้งหมดจำนวน 16.96 ล้านบาท และได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวทั้งหมดแล้ว เมื่อวันที่ 2 มีนาคม พ.ศ. 2564 บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานในการนำเข้า ส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

##### ง) PT RBFood Manufaktur Indonesia

ณ วันที่ 18 มิถุนายน พ.ศ. 2564 วันที่ 18 สิงหาคม พ.ศ. 2564 วันที่ 16 กันยายน พ.ศ. 2564 และ วันที่ 21 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทได้มีการจ่ายค่าชำระหุ้นในบริษัท PT RBFood Manufaktur Indonesia จำนวน 29.39 ล้านบาท 40.48 ล้านบาท 15.50 ล้านบาท และ 90.93 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานเพื่อผลิตและจัดจำหน่าย



### ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

รายละเอียดด้านล่างแสดงข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยแต่ละรายที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ จำนวนที่เปิดเผยสำหรับบริษัทย่อยแต่ละรายแสดงด้วยจำนวนก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

#### งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป

	ยังไม่ได้ตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 Maple Innovation Co., Ltd. บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน	21,156,774
หนี้สินหมุนเวียน	(474,196)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนสุทธิ	20,682,578
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,226,206
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนสุทธิ	1,226,206
สินทรัพย์สุทธิ	21,908,784
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	8,763,513

#### งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยสรุป

	ยังไม่ได้ตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 Maple Innovation Co., Ltd. บาท
รายได้	-
ขาดทุนสำหรับปี	(6,903,188)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-
ขาดทุนส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,761,275)

#### งบกระแสเงินสดโดยสรุป

	ยังไม่ได้ตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 Maple Innovation Co., Ltd. บาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(7,596,044)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(63,650)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	28,811,972
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	21,152,278



## 17 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม
	ที่ดิน บาท
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563</b>	
ราคาทุน	67,126,009
ราคาตามบัญชีสุทธิ	67,126,009
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>	
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	67,126,009
การโอนเข้า	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	67,126,009
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>	
ราคาทุน	67,126,009
ราคาตามบัญชีสุทธิ	67,126,009
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564</b>	
ราคาทุน	67,126,009
ราคาตามบัญชีสุทธิ	67,126,009
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	126,800,000
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	126,800,000



งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	โรงงานและ อาคารสำนักงาน	ส่วนปรับปรุง อาคาร	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563</b>				
ราคาทุน	32,565,208	93,261,960	8,370,018	134,197,186
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(26,821,349)	(3,032,015)	(29,853,364)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	32,565,208	66,440,611	5,338,003	104,343,822
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	32,565,208	66,440,611	5,338,003	104,343,822
ค่าเสื่อมราคา	-	(3,544,271)	(697,515)	(4,241,786)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	32,565,208	62,896,340	4,640,488	100,102,036
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563</b>				
ราคาทุน	32,565,208	93,261,960	8,370,018	134,197,186
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(30,365,620)	(3,729,530)	(34,095,150)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	32,565,208	62,896,340	4,640,488	100,102,036
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564</b>				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	32,565,208	62,896,340	4,640,488	100,102,036
ค่าเสื่อมราคา	-	(3,571,718)	(696,095)	(4,267,813)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	32,565,208	59,324,622	3,944,393	95,834,223
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564</b>				
ราคาทุน	32,565,208	93,261,960	8,370,018	134,197,186
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(33,937,338)	(4,425,625)	(38,362,963)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	32,565,208	59,324,622	3,944,393	95,834,223
มูลค่ายุติธรรม - ที่ดิน				63,400,000
มูลค่ายุติธรรม - อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร				66,317,550
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				129,717,550
มูลค่ายุติธรรม - ที่ดิน				63,400,000
มูลค่ายุติธรรม - อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร				66,317,550
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				129,717,550



มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการและบริษัทประกอบด้วยที่ดินที่ถือครองโดยปัจจุบันยังไม่มีวัตถุประสงค์ โรงงาน อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุงอาคารเพื่อให้เช่า โดยที่ดินถูกประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้วิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด นอกจากนี้ส่วนของโรงงาน อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุงอาคารถูกประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้วิธีรายได้ ข้อมูลหลักที่บริษัทใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ได้แก่ ประมาณการกระแสเงินสดคิดลดของค่าเช่าตามอัตราตลาดสุทธิจากกระแสเงินสดจ่ายต่าง ๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเนื่องจากอสังหาริมทรัพย์ และอัตราคิดลดอ้างอิงจากสัดส่วนโครงสร้างเงินทุนและต้นทุนทางการเงินของบริษัทซึ่งผู้บริหารเห็นสมควรบวกด้วยอัตราความเสี่ยงที่เหมาะสม อัตราคิดลดที่ใช้สะท้อนถึงการประเมินสถานะตลาดปัจจุบันในเรื่องมูลค่าของการเงินและปัจจัยความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยส่วนใหญ่มีอัตราคิดลดร้อยละ 12 ต่อปี

จำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ได้แก่

รายได้ค่าเช่า

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยตรงที่เกิดจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าสำหรับปี

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยตรงที่เกิดจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งไม่ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่า

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บาท	บาท	บาท	บาท
-	-	10,184,630	10,045,681
-	-	4,267,813	4,241,786
554,400	463,680	277,200	231,840



## 18 กีดัน อาคารและอุปกรณ์



ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

การซื้อเพิ่มขึ้น

การจำหน่ายออกไป/ตัดจำหน่าย

การโอนเข้า (ออก)

ค่าเสื่อมราคา

ผลต่างจากการแปลงงบการเงิน

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

งบการเงินรวม													
โรงงาน				อุปกรณ์และ				งานระหว่าง		รวม			
ส่วนปรับปรุง		อาคารสำนักงาน		ส่วนปรับปรุง		เครื่องจักรและ		การก่อสร้าง		บาท			
ที่ดิน	ที่ดิน	อาคารสำนักงาน	อาคาร	อุปกรณ์การผลิต	บาท	บาท	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	บาท	บาท	บาท		
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	สำนักงาน	บาท	บาท	บาท	บาท		
199,325,831	2,447,033	375,062,769	328,448,335	766,414,135	185,474,647	140,370,836	127,529,692	2,125,073,278					
-	(174,029)	(117,551,129)	(135,527,800)	(512,680,193)	(131,848,513)	(122,680,744)	-	(1,020,462,408)					
-	-	-	(292)	(786,961)	(309,242)	-	-	(1,096,495)					
199,325,831	2,273,004	257,511,640	192,920,243	252,946,981	53,316,892	17,690,092	127,529,692	1,103,514,375					
199,325,831	2,273,004	257,511,640	192,920,243	252,946,981	53,316,892	17,690,092	127,529,692	1,103,514,375					
-	-	8,153,229	8,532,754	85,938,229	7,323,712	19,112,140	286,019,675	415,079,739					
-	-	-	-	(882,142)	(93,505)	(14,911)	-	(990,558)					
-	-	97,792,743	24,028,043	204,033,608	751,320	4,008,647	(330,614,361)	-					
-	(123,186)	(22,043,380)	(16,776,420)	(74,433,908)	(16,580,991)	(9,111,099)	-	(139,068,984)					
-	-	(388,573)	-	(374,911)	12,471	(352)	-	(751,365)					
199,325,831	2,149,818	341,025,659	208,704,620	467,227,857	44,729,899	31,684,517	82,935,006	1,377,783,207					
199,325,831	2,447,033	480,620,168	361,009,132	1,055,128,919	193,468,645	163,476,360	82,935,006	2,538,411,094					
-	(297,215)	(139,594,509)	(152,304,220)	(587,114,101)	(148,429,504)	(131,791,843)	-	(1,159,531,392)					
-	-	-	(292)	(786,961)	(309,242)	-	-	(1,096,495)					
199,325,831	2,149,818	341,025,659	208,704,620	467,227,857	44,729,899	31,684,517	82,935,006	1,377,783,207					

**ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564**

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

การซื้อเพิ่มขึ้น

การจำหน่ายออกไป/ตัดจำหน่าย

การโอนเข้า (ออก)

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเผื่อการด้อยค่า

รายการปรับปรุง

ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการไม่มีที่ดิน โรงงาน หรือโรงแรมที่เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

งบการเงินรวม													
ส่วนปรับปรุงที่ดิน				โรงงาน				อุปกรณ์และเครื่องจักรและครุภัณฑ์				งานระหว่างทำการก่อสร้าง	
ที่ดิน	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	และโรงงาน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	และโรงงาน	ครุภัณฑ์	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	งานระหว่างทำการก่อสร้าง	รวม
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
199,325,831	2,447,033	480,620,168	361,009,132	1,055,128,919	193,468,645	163,476,360	82,935,006	2,538,411,094					
-	(297,215)	(139,594,509)	(152,304,220)	(587,114,101)	(148,429,504)	(131,791,843)	-	(1,159,531,392)					
-	-	-	(292)	(786,961)	(309,242)	-	-	(1,096,495)					
199,325,831	2,149,818	341,025,659	208,704,620	467,227,857	44,729,899	31,684,517	82,935,006	1,377,783,207					
199,325,831	2,149,818	341,025,659	208,704,620	467,227,857	44,729,899	31,684,517	82,935,006	1,377,783,207					
131,618,829	1,056,568	2,487,370	9,169,049	28,413,481	8,036,217	19,027,724	157,958,884	357,768,122					
-	-	-	(1,048,940)	(6,391,852)	(1,923,497)	(13)	(841,843)	(10,206,145)					
-	1,074,000	(22,383,903)	23,704,914	119,150,841	6,569,092	-	(128,114,944)	-					
-	(266,076)	(23,511,737)	(18,634,727)	(109,312,136)	(15,793,085)	(12,886,465)	-	(180,404,226)					
-	-	-	-	(1,001,453)	(234,732)	-	-	(1,236,185)					
-	-	(5,688,890)	-	-	-	-	-	(5,688,890)					
-	-	7,022,032	(15,449)	1,882,784	(1,823)	(4,466)	627,922	9,511,000					
330,944,660	4,014,310	298,950,531	221,879,467	499,969,522	41,382,071	37,821,297	112,565,025	1,547,526,883					
330,944,660	4,014,310	298,950,531	221,879,467	499,969,522	41,382,071	37,821,297	112,565,025	1,547,526,883					
330,944,660	4,577,601	462,056,777	370,634,283	1,146,193,998	128,952,678	179,824,121	112,565,025	2,735,749,143					
-	(563,291)	(163,106,246)	(148,754,816)	(646,224,476)	(87,570,607)	(142,002,824)	-	(1,188,222,260)					
-	-	-	-	-	-	-	-	-					
330,944,660	4,014,310	298,950,531	221,879,467	499,969,522	41,382,071	37,821,297	112,565,025	1,547,526,883					

งบการเงินเฉพาะกิจการ													
ส่วนปรับปรุงที่ดิน				โรงงาน		ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน				อุปกรณ์และเครื่องจักรและยานพาหนะ		งานระหว่างทำการก่อสร้าง	
ที่ดิน	ที่ดิน	ที่ดิน	ที่ดิน	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร	อาคาร
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
118,389,735	1,894,113	155,667,378	155,667,378	246,973,483	431,635,981	65,575,729	85,355,687	60,550,945	1,166,043,051				
-	(145,548)	(56,912,387)	(56,912,387)	(103,185,009)	(274,449,356)	(35,791,647)	(70,474,516)	-	(540,958,463)				
118,389,735	1,748,565	98,754,991	98,754,991	143,788,474	157,186,625	29,784,082	14,881,171	60,550,945	625,084,588				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563													
118,389,735	1,748,565	98,754,991	98,754,991	143,788,474	157,186,625	29,784,082	14,881,171	60,550,945	625,084,588				
-	-	-	-	3,279,820	57,444,987	4,474,164	18,162,140	219,988,137	303,349,248				
-	-	-	-	-	(1,175,798)	(22,008)	(2)	-	(1,197,808)				
-	-	48,098,542	48,098,542	23,947,043	126,609,876	869,340	4,008,647	(203,533,448)	-				
-	(94,705)	(7,986,940)	(7,986,940)	(12,240,165)	(46,045,829)	(8,925,361)	(7,901,885)	-	(83,194,885)				
118,389,735	1,653,860	138,866,593	138,866,593	158,775,172	294,019,861	26,180,217	29,150,071	77,005,634	844,041,143				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563													
118,389,735	1,894,113	203,765,920	203,765,920	274,200,346	613,958,619	70,754,594	106,639,675	77,005,634	1,466,608,636				
-	(240,253)	(64,899,327)	(64,899,327)	(115,425,174)	(319,938,758)	(44,574,377)	(77,489,604)	-	(622,567,493)				
118,389,735	1,653,860	138,866,593	138,866,593	158,775,172	294,019,861	26,180,217	29,150,071	77,005,634	844,041,143				

งบการเงินเฉพาะกิจการ													
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	ส่วนปรับปรุงที่ดิน			โรงงาน			ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน			เครื่องจักรและอุปกรณ์และเครื่องตกแต่ง			รวม
	ที่ดิน	ที่ดิน	อาคาร	อาคารสำนักงาน	และโรงแรม	อาคาร	อาคารสำนักงาน	อาคาร	อาคารสำนักงาน	ยานพาหนะ	ยานพาหนะ	งานระหว่าง	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุน	118,389,735	1,894,113	203,765,920	274,200,346	613,958,619	70,754,594	106,639,675	77,005,634	1,466,608,636				
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(240,253)	(64,899,327)	(115,425,174)	(319,938,758)	(44,574,377)	(77,489,604)	-	(622,567,493)				
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	118,389,735	1,653,860	138,866,593	158,775,172	294,019,861	26,180,217	29,150,071	77,005,634	844,041,143				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564													
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	118,389,735	1,653,860	138,866,593	158,775,172	294,019,861	26,180,217	29,150,071	77,005,634	844,041,143				
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	-	-	6,747,736	22,429,968	5,595,818	17,544,826	129,326,598	181,644,946				
การจำหน่ายออกไป/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(715,980)	(135)	(5)	-	(716,120)				
การโอนเข้า (ออก)	-	1,074,000	-	21,901,094	80,881,184	27,400	-	(103,883,678)	-				
ค่าเสื่อมราคา	-	(96,912)	(10,188,187)	(14,075,631)	(75,464,866)	(9,277,647)	(11,667,606)	-	(120,770,849)				
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	118,389,735	2,630,948	128,678,406	173,348,371	321,150,167	22,525,653	35,027,286	102,448,554	904,199,120				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564													
ราคาทุน	118,389,735	2,968,113	203,765,920	302,849,176	715,397,555	75,757,564	123,016,808	102,448,554	1,644,593,425				
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(337,165)	(75,087,514)	(129,500,805)	(394,247,388)	(53,231,911)	(87,989,522)	-	(740,394,305)				
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	118,389,735	2,630,948	128,678,406	173,348,371	321,150,167	22,525,653	35,027,286	102,448,554	904,199,120				

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทไม่มีที่ดินหรือโรงงานที่เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน





ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์บันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนจากการขายและให้บริการ	121,171,181	87,958,083	86,530,998	58,855,761
ต้นทุนจากการประกอบกิจการโรงแรม	1,605,365	9,028,577	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	57,627,680	42,082,324	34,239,851	24,339,124
รวม	180,404,226	139,068,984	120,770,849	83,194,885

## 19 สินทรัพย์สิทธิการใช้

	งบการเงินรวม			
	ที่ดินและอาคาร	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	768,428,801	1,015,242	3,731,147	773,175,190
การเพิ่มขึ้น	24,880,110	1,021,453	1,444,824	27,346,387
การยกเลิกสัญญา	-	(121,334)	-	(121,334)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	-	-	(77,016)	(77,016)
ค่าเสื่อมราคา	(45,901,428)	(449,057)	(2,576,499)	(48,926,984)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	747,407,483	1,466,304	2,522,456	751,396,243
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	747,407,483	1,466,304	2,522,456	751,396,243
การเพิ่มขึ้น	2,916,819	258,001	2,016,054	5,190,874
การยกเลิกสัญญา	(126,861,152)	-	-	(126,861,152)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(61,023,733)	-	-	(61,023,733)
การจำหน่ายออกไป	(241,967,729)	-	-	(241,967,729)
ค่าเสื่อมราคา	(29,966,012)	(800,761)	(1,532,274)	(32,299,047)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	499,486	-	-	499,486
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	291,005,162	923,544	3,006,236	294,934,942



	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	244,781,455	537,282	2,672,545	247,991,282
การเพิ่มขึ้น	-	1,021,453	830,719	1,852,172
การยกเลิกสัญญา	-	(121,334)	-	(121,334)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	-	-	(77,016)	(77,016)
ค่าเสื่อมราคา	(13,277,419)	(325,210)	(2,119,775)	(15,722,404)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	231,504,036	1,112,191	1,306,473	233,922,700
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	231,504,036	1,112,191	1,306,473	233,922,700
การเพิ่มขึ้น	1,671,115	258,000	611,054	2,540,169
การยกเลิกสัญญา	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคา	(13,438,993)	(453,217)	(1,028,825)	(14,921,035)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	219,736,158	916,974	888,702	221,541,834

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	1,573,286	4,449,909	1,493,217	1,543,752
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	11,441,504	10,436,520	4,310,517	4,421,719

ในไตรมาสที่ 2 พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการได้จำหน่ายธุรกิจโรงแรมทั้ง 2 แห่งซึ่งส่งผลให้เกิดการโอนกรรมสิทธิในสิทธิการเช่าที่ดินให้แก่ผู้ซื้อรายใหม่ โดยผลการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวดังกล่าวทำให้กลุ่มกิจการลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้เพื่อสะท้อนการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าว จำนวน 126.86 ล้านบาท กับหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 132.57 ล้านบาท ตามลำดับ ผู้เช่าต้องรับรู้ผลกำไรที่เกี่ยวกับการยกเลิกสัญญาเช่า แสดงอยู่ในกำไรจากการจำหน่ายการดำเนินงานที่ยกเลิกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

## 20 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	34,814,332	36,039,808	22,689,764	19,566,970
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(2,077,396)	(1,664,664)	(1,906,329)	(1,654,690)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	32,736,936	34,375,144	20,783,435	17,912,280



229

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีมีดังนี้

งบการเงินรวม													
ผลต่าง													
การตัดจ่ายค่า		ภาระผูกพัน		ค่าเผื่อการ		ระหว่างค่า		ผลต่าง		รายการ			
ของสินทรัพย์		ผลประโยชน์		ลดลงของ		เสื่อมราคา		ระหว่างค่าเข้า		ขาดทุน		ค่าเผื่อ	
ทางการเงิน		พนักงาน		มูลค่าสินค้า		ต้นทุน		ทางภาษี		การตัดจ่าย		การด้อยค่า	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
-	-	-	-	-	(1,501,833)	-	-	-	-	-	-	-	(1,501,833)
-	-	-	-	-	(162,831)	-	-	-	-	-	-	-	(162,831)
-	-	-	-	-	(1,664,664)	-	-	-	-	-	-	-	(1,664,664)
-	-	-	-	-	(1,664,664)	-	-	-	-	-	-	-	(1,664,664)
-	-	-	-	-	(412,732)	-	-	-	-	-	-	-	(412,732)
-	-	-	-	-	(2,077,396)	-	-	-	-	-	-	-	(2,077,396)
7,545,441	12,329,858	5,426,287	848,723	4,433,111	100,039	1,328,397	50,290	-	2,312,998	-	-	-	34,375,144
8,807,110	12,133,355	5,677,043	2,065,810	1,920,056	112,733	1,370,518	50,353	599,958	-	-	-	-	32,736,936



งบการเงินเฉพาะกิจการ										
การด้อยค่าของ สินทรัพย์ ทางการเงิน	การผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน	ค่าเผื่อสินค้า ล้าสมัย	ค่าเผื่อการลด ลงของมูลค่า สินค้าคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา ทางบัญชี และทางภาษี	สัญญาเช่า การเงิน	ประมาณ การหนี้สิน	รวม บาท	ผลต่างระหว่าง		
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
3,615,316	7,010,887	3,199,223	560,753	-	210,384	18,356	14,614,919			
3,174,106	523,710	566,134	60,369	-	549,677	20,667	4,894,663			
-	57,388	-	-	-	-	-	57,388			
6,789,422	7,591,985	3,765,357	621,122	-	760,061	39,023	19,566,970			
6,789,422	7,591,985	3,765,357	621,122	-	760,061	39,023	19,566,970			
1,255,245	516,883	(324,065)	1,131,531	-	531,872	11,328	3,122,794			
-	-	-	-	-	-	-	-			
8,044,667	8,108,868	3,441,292	1,752,653	-	1,291,933	50,351	22,689,764			
-	-	-	-	(1,501,834)	-	-	(1,501,834)			
-	-	-	-	(152,856)	-	-	(152,856)			
-	-	-	-	(1,654,690)	-	-	(1,654,690)			
-	-	-	-	(1,654,690)	-	-	(1,654,690)			
-	-	-	-	(251,639)	-	-	(251,639)			
-	-	-	-	(1,906,329)	-	-	(1,906,329)			
6,789,422	7,591,985	3,765,357	621,122	(1,654,690)	760,061	39,023	17,912,280			
8,044,667	8,108,868	3,441,292	1,752,653	(1,906,329)	1,291,933	50,351	20,783,435			

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี  
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563  
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี  
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563  
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564  
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ  
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ยกไปจะรับรู้ไม่เต็มจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ามีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีนั้น

## 21 เงินกู้ยืม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
<b>รายการหมุนเวียน</b>				
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,776,066	10,888,551	4,905,386	3,722,655
เงินกู้ยืมหมุนเวียนรวม	11,776,066	10,888,551	4,905,386	3,722,655
<b>รายการไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	155,829,422	296,120,833	148,724,889	151,677,966
เงินกู้ยืมไม่หมุนเวียนรวม	155,829,422	296,120,833	148,724,889	151,677,966
<b>เงินกู้ยืมรวม</b>	<b>167,605,488</b>	<b>307,009,384</b>	<b>153,630,275</b>	<b>155,400,621</b>

สัญญาเช่าอาคารกับผู้ถือหุ้นให้สิทธิแก่บริษัทในการต่ออายุสัญญาเช่าได้คราวละ 10 ปีรวมแล้วไม่เกินสามครั้งโดยกำหนดอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด ณ วันที่ต่อสัญญา

## 22 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	358,503,399	240,014,386	294,853,835	187,968,587
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 32)	-	-	34,071,435	20,245,127
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	62,799,400	50,657,096	53,118,503	39,055,157
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 32)	27,199	-	3,587,071	4,550,090
เจ้าหนี้กรรมการ (หมายเหตุ 32)	457,903	47,248	190,000	19,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	65,666,812	74,242,340	45,020,441	45,906,474
เงินมัดจำค่าห้องพักที่มีการจอง	-	1,036,435	-	-
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>487,454,713</b>	<b>365,997,505</b>	<b>430,841,285</b>	<b>297,744,435</b>



## 23 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
งบแสดงฐานะการเงิน:				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	60,941,951	61,825,186	40,544,344	37,959,927
หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน	60,941,951	61,825,186	40,544,344	37,959,927
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจาก การดำเนินงาน:				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	4,983,256	4,756,264	2,584,417	2,618,551
	4,983,256	4,756,264	2,584,417	2,618,551
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ:				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	2,808,990	-	286,940
	-	2,808,990	-	286,940

### โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการเป็นโครงการเกษียณอายุ โดยผลประโยชน์ที่ให้แก่ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานและเงินเดือนในปีสุดท้ายของสมาชิกก่อนที่จะเกษียณอายุ

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	61,825,186	54,383,772	37,959,927	35,054,436
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,396,440	3,785,140	2,252,789	2,024,918
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	586,816	971,124	331,628	593,633
การโอนออก (หมายเหตุ 10)	(4,787,475)	-	-	-
การวัดมูลค่าใหม่:				
ขาดทุน (ผลกำไร) ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง ข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	2,442,165	-	(580,666)
ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง ข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	2,754,769	-	2,495,411
ผลกำไรที่เกิดจากการประสบการณ์	-	(2,387,944)	-	(1,627,805)
จ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	(1,079,016)	(123,840)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	60,941,951	61,825,186	40,544,344	37,959,927



ค่าใช้จ่ายของกลุ่มกิจการและบริษัทจำนวน 4,983,256 บาท และ 2,584,417 บาท ตามลำดับ (พ.ศ. 2563 : 4,756,264 บาท และ 2,618,551 บาท ตามลำดับ) ได้รวมอยู่ใน “ต้นทุนการขายและการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร” ในงบการเงิน

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	1.60 - 1.81	1.60 - 1.81	1.77	1.77
อัตราเงินเฟ้อ (ร้อยละ)	2.75	2.75	2.75	2.75
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน (ร้อยละ)	4.00 - 6.00	4.00 - 6.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ)	2.87 - 34.38	2.87 - 34.38	5.73 - 34.38	5.73 - 34.38
อายุเกษียณ (ปี)	60 และ 65	60 และ 65	65	65

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลง	ลดลง	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น
			ร้อยละ 8.66	ร้อยละ 8.66	ร้อยละ 10.70	ร้อยละ 10.70
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ลดลง
			ร้อยละ 9.98	ร้อยละ 9.98	ร้อยละ 8.29	ร้อยละ 8.29
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลง	ลดลง	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น
			ร้อยละ 9.12	ร้อยละ 9.12	ร้อยละ 11.89	ร้อยละ 11.89

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลง	ลดลง	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น
			ร้อยละ 7.85	ร้อยละ 7.85	ร้อยละ 9.77	ร้อยละ 9.77
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ลดลง
			ร้อยละ 9.14	ร้อยละ 9.14	ร้อยละ 7.54	ร้อยละ 7.54
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลง	ลดลง	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น
			ร้อยละ 8.62	ร้อยละ 8.62	ร้อยละ 11.45	ร้อยละ 11.45



การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนอย่างเป็นสาระสำคัญ กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงในหลาย ๆ ด้านที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมีดังต่อไปนี้

#### การเปลี่ยนแปลงในอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตร

อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตรรัฐบาล ที่ลดลงจะทำให้หนี้สินของโครงการเพิ่มสูงขึ้นถึงแม้ว่าการเพิ่มมูลค่าของพันธบัตรที่โครงการได้ถือไว้จะชดเชยได้บางส่วน

ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับกลุ่มกิจการและบริษัทคือ 36.33 ปี และ 33.96 ปี ตามลำดับ (พ.ศ. 2563 : 36.33 ปี และ 33.96 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด มีดังนี้

		งบการเงินรวม			
		น้อยกว่า 1 ปี	ปีที่ 1 - ปีที่ 2	ปีที่ 2 - ปีที่ 5	เกินกว่า 5 ปี
		บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,444,311	1,130,696	4,633,341	156,353,590
	รวม	1,444,311	1,130,696	4,633,341	156,353,590
					163,561,938
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	786,190	1,257,315	1,638,757	182,905,980
	รวม	786,190	1,257,315	1,638,757	182,905,980
					186,588,242
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		น้อยกว่า 1 ปี	ปีที่ 1 - ปีที่ 2	ปีที่ 2 - ปีที่ 5	เกินกว่า 5 ปี
		บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	918,632	330,717	1,390,550	85,174,813
	รวม	918,632	330,717	1,390,550	85,174,813
					87,814,712
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	267,112	1,062,878	854,261	112,355,827
	รวม	267,112	1,062,878	854,261	112,355,827
					114,540,078



## 24 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	จำนวนหุ้น หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	2,000,000,000	2,000,000,000	1,248,938,736	3,248,938,736
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	2,000,000,000	2,000,000,000	1,248,938,736	3,248,938,736

### ส่วนเกินจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ส่วนเกินจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ได้แก่ส่วนต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน ณ วันที่ได้มาที่สูงกว่าต้นทุนเงินลงทุนนั้น และถูกบันทึกเป็นส่วนต่าง ซึ่งจะไม่จำหน่ายและจะคงอยู่จนกว่าบริษัทย่อยจะถูกขายหรือจำหน่ายออกไป

## 25 ทุนสำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	130,650,000	110,350,000	130,650,000	110,350,000
จัดสรรระหว่างปี	16,100,000	20,300,000	16,100,000	20,300,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	146,750,000	130,650,000	146,750,000	130,650,000

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

## 26 เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2564 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี พ.ศ. 2563 จำนวน 0.15 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 300 ล้านบาท ซึ่งเงินปันผลดังกล่าวถูกจ่ายให้ผู้ถือหุ้นในวันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2564

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2563 วันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 จำนวน 0.15 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 300 ล้านบาท โดยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้กับผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2563

## 27 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
รายได้ค่าเช่า	1,812,834	-	10,184,630	10,045,681
รายได้ดอกเบี้ย	3,125,356	3,961,735	11,481,004	17,977,129
รายได้อื่น	2,140,396	477,387	34,737,354	37,244,475
รวม	7,078,586	4,439,122	56,402,988	65,267,285

## 28 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินของหนี้สิน ตามสัญญาเช่า	8,635,614	7,073,037	8,848,222	8,790,794
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	757,261	-	-
เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	225,861	83,658	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทางการเงิน	8,861,475	7,913,956	8,848,222	8,790,794



## 29 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	12,391,438	(19,562,777)	21,934,072	(8,875,641)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,669,895,013	1,464,939,774	1,364,239,924	1,189,511,748
ค่าบริการจากการประกอบกิจการโรงแรม	641,538	-	-	-
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	495,874,015	442,417,826	337,454,851	317,314,565
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (หมายเหตุ 23)	4,983,256	4,316,017	2,584,417	2,618,551
ค่าใช้จ่ายในการขาย โฆษณาและประชาสัมพันธ์	18,432,223	16,640,774	15,289,633	12,043,901
ค่าเสื่อมราคา-สุทธิจากการลดค่าเข้า (หมายเหตุ 5.13, 17, 18, 19)	205,382,690	157,060,412	139,959,697	103,159,075
ค่าตัดจำหน่าย	1,523,361	8,600,817	738,244	5,712,732
ค่าขนส่ง	77,657,062	67,855,874	61,136,590	57,855,360
ค่าน้ำและค่าไฟฟ้า	76,352,308	71,222,862	48,267,784	48,426,867
ค่าที่ปรึกษาและค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	59,263,160	48,796,942	36,537,986	30,285,179
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	36,987,661	26,282,501	27,199,073	19,114,083
ค่าเช่า	5,772,987	4,085,109	1,566,541	1,543,752
ค่าเดินทาง	10,855,813	10,129,929	8,162,767	7,605,308
ค่าประกันภัย	12,278,966	9,320,852	7,704,783	5,995,341
ค่าแก๊ส	8,564,451	8,050,976	6,764,233	6,799,139
ค่าใช้จ่ายอื่น	91,673,800	88,920,127	69,827,368	63,355,755
รวม	2,788,529,742	2,409,078,015	2,149,367,963	1,862,465,715





### 30 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	117,243,615	129,693,059	71,136,767	90,533,810
การปรับปรุงจากปีก่อน	-	(269,835)	-	(269,835)
<b>รวมภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน</b>	<b>117,243,615</b>	<b>129,423,224</b>	<b>71,136,767</b>	<b>90,263,975</b>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
(เพิ่ม)ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,450,326)	(734,876)	(2,871,155)	(4,741,807)
<b>รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>	<b>(1,450,326)</b>	<b>(734,876)</b>	<b>(2,871,155)</b>	<b>(4,741,807)</b>
<b>รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>115,793,289</b>	<b>128,688,348</b>	<b>68,265,612</b>	<b>85,522,168</b>

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	597,701,815	694,411,704	388,604,751	491,378,145
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 20)	121,398,413	140,117,265	77,720,950	98,275,629
ผลกระทบ:				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษีเงินได้	5,322,415	2,587,563	809,218	884,865
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักภาษีเงินได้เพิ่มเติม	(16,475,924)	(18,556,022)	(10,264,556)	(13,368,491)
ผลต่างจากอัตราภาษีในต่างประเทศ				
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,548,385	4,809,377	-	-
การปรับปรุงจากงวดก่อน	-	(269,835)	-	(269,835)
<b>ภาษีเงินได้</b>	<b>115,793,289</b>	<b>128,688,348</b>	<b>68,265,612</b>	<b>85,522,168</b>

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยของกลุ่มกิจการและบริษัท คิดเป็นร้อยละ 19.37 และ 17.57 ตามลำดับ (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 18.53 และ 17.40 ตามลำดับ)

ข้อมูลเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีแสดงไว้ในหมายเหตุข้อ 20

### 31 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่องที่เป็นของ				
ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (บาท)	479,212,250	567,433,190	320,339,139	405,855,977
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาท)	(59,116,792)	(48,416,804)	-	-
รวม	420,095,458	519,016,386	320,339,139	405,855,977
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือ				
โดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท ต่อ หุ้น)				
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.24	0.28	0.16	0.20
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(0.03)	(0.02)	-	-
	0.21	0.26	0.16	0.20

### 32 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

บริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มครอบครัวรัตนภูมิภิญโญ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทประกอบกลุ่มผู้ถือหุ้นได้แก่ นายสมชาย รัตนภูมิภิญโญ นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ แพทย์หญิงจันจิรา รัตนภูมิภิญโญ และแพทย์หญิงสนธยา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทรวมกันร้อยละ 61.62 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 71.62)





รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
R&B Food Supply Vietnam Limited Liability Company	บริษัทย่อย
PT RBFood Supply Indonesia	บริษัทย่อย
บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
PT RBFood Manufaktur Indonesia	บริษัทย่อย
Guangzhou Thai Delicious Food Co., Ltd.	บริษัทย่อย
R&B Food Supply (Singapore) Pte Ltd.	บริษัทย่อย
บริษัท อาร์ บี เจ จำกัด	บริษัทย่อย
Maple Innovation Co., Ltd.	บริษัทย่อย
บริษัท เจ.พี.เอส. โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันที่ระดับของผู้ถือหุ้น
บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เดน จำกัด	บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันที่ระดับของผู้ถือหุ้น
บริษัท เพชรเพิ่มสิน จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มกิจการและบริษัทมีรายการกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างกิจการตามปกติของการดำเนินธุรกิจ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าตามปกติ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

เงื่อนไขและหลักเกณฑ์	
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์
รายได้จากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	ราคาต้นทุนบวกกำไร
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา ซึ่งได้มาจากการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ใกล้เคียงราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	ราคาต้นทุนบวกกำไร
รายได้อื่น - ค่าคอมมิชชั่น	ราคาตามสัญญา ซึ่งคิดเป็นร้อยละของยอดขาย
รายได้ดอกเบี้ย	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	ราคาตามสัญญา ซึ่งได้มาจากการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ใกล้เคียงราคาตลาด
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	ราคาตามสัญญา ซึ่งได้มาจากการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ใกล้เคียงราคาตลาด
ค่าเช่าที่ดินและอาคารโรงงาน	ราคาตามสัญญา ซึ่งได้มาจากการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ใกล้เคียงราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาตามสัญญา
ค่าคอมมิชชั่น	ราคาตามสัญญา ซึ่งคิดเป็นร้อยละของยอดขาย
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	ราคาตามสัญญา
ขายกิจการโรงแรม	ราคาตามสัญญา ซึ่งได้มาจากการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ใกล้เคียงราคาตลาด



รายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
รายได้จากการขายสินค้า				
บริษัทย่อย	-	-	278,616,322	321,363,921
บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
ที่ระดับของผู้ถือหุ้น	215,100	-	215,100	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,282,433	-	3,229,357	-
	3,497,533	-	282,060,779	321,363,921
รายได้จากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
บริษัทย่อย	-	-	778,968	334,255
	-	-	778,968	334,255
กำไรจากการจำหน่ายการดำเนินงานที่ยกเลิก				
บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
ที่ระดับของผู้ถือหุ้น	15,081,669	-	-	-
	15,081,669	-	-	-
รายได้ค่าเช่า				
บริษัทย่อย	-	-	10,184,630	10,045,681
	-	-	10,184,630	10,045,681
รายได้ค่าบริการและรายได้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	33,177,065	35,497,340
	-	-	33,177,065	35,497,340
รายได้ดอกเบี้ย				
บริษัทย่อย	-	-	9,622,243	14,579,461
	-	-	9,622,243	14,579,461



ข) การซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย	-	-	122,214,122	75,182,920
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	58,000	-	-	-
	58,000	-	122,214,122	75,182,920
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
บริษัทย่อย	-	-	628,176	5,540,121
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,428,066	-	1,428,066
	-	1,428,066	628,176	6,968,187
ค่าเช่าที่ดินและอาคารโรงงาน				
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	-	-	7,836	-
	-	-	7,836	-
การรับบริการและค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทย่อย	-	-	37,941,304	34,354,377
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	151,170	119,092	151,170	-
	151,170	119,092	38,092,474	34,354,377
ดอกเบี้ยจ่าย				
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	10,443,215	12,726,509	8,604,233	8,685,808
	10,443,215	12,726,509	8,604,233	8,685,808
เงินปันผลจ่าย				
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	216,755,400	214,856,985	216,755,400	214,856,985
	216,755,400	214,856,985	216,755,400	214,856,985



**ค) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าและบริการ**

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวดที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,000,535	-	795,331	-
บริษัทย่อย	-	-	94,936,440	166,900,884
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	214,861	-	214,861	-
บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
ที่ระดับของผู้ถือหุ้น	-	36,100	-	36,100
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	1,215,396	36,100	95,946,632	166,936,984
การชำระเงินล่วงหน้า				
บริษัทย่อย	-	-	7,836	-
การชำระเงินล่วงหน้า - สุทธิ	-	-	7,836	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	37,631,307	24,795,217
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	457,903	47,248	190,000	19,000
บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
ที่ระดับของผู้ถือหุ้น	27,199	-	27,199	-
รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	485,102	47,248	37,848,506	24,814,217
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ	152,267,828	286,293,727	150,432,879	152,859,295
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	152,267,828	286,293,727	150,432,879	152,859,295



ง) เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
บริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
ที่ระดับของผู้ถือหุ้น				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เงินกู้จ่ายคืนระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	-	-
ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารสำคัญ				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	50,000,000	-	-
เงินกู้จ่ายคืนระหว่างปี	-	(50,000,000)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	-	-
รวมเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-

เงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้นเป็นประเภทมีดอกเบี้ยโดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี ไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดวันจ่ายชำระคืนภายในระยะเวลา 5 ปี ทั้งนี้กลุ่มกิจการได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้นทั้งสิ้นแล้วในปี พ.ศ. 2563

จ) เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	6,649,380	5,978,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้น	-	-	(43,353)	(34,504)
รวม	-	-	6,606,027	5,943,496
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	185,943,715	361,947,933
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้น	-	-	(1,317,173)	(2,100,070)
รวม	-	-	184,626,542	359,847,863





การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	365,791,359	285,498,875
รายการปรับปรุงจากการนำมามาตรฐาน				
การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9				
มาใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	-	-	-	(15,747,961)
เงินให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	-	-	118,850,000	165,499,923
เงินรับชำระคืนระหว่างปี	-	-	(301,069,575)	(87,044,200)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	6,886,736	(702,141)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยใน				
สัญญาเงินให้กู้ยืม	-	-	-	18,413,844
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	(774,049)	(126,981)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	191,232,569	365,791,359

โดยระยะเวลาและเงื่อนไขของสัญญาเงินให้กู้ยืมมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	จำนวนเงิน ให้กู้ยืมเงินคงเหลือ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บาท	ระยะเวลา จ่ายชำระ	จำนวนเงินที่จ่ายคืน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	-	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2568	178,765,000	3.85 - 4.24
บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แพรกแรนซ์ จำกัด	29,880,719	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2568	108,316,800	3.85 - 4.24
บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด	2,184,045	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2565	2,400,000	3.85
R&B Food Supply Vietnam Limited Liabilities Company	131,594,194	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนในปี พ.ศ. 2569	3,790,273	4.25 - 5.00
PT RB Food Manufaktur Indonesia	27,573,611	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนในปี พ.ศ. 2570	7,797,502	4.50 - 4.75
	191,232,569		301,069,575	



บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	จำนวนเงิน ให้กู้ยืมเงินคงเหลือ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	ระยะเวลาจ่ายชำระ	จำนวนเงินที่จ่ายคืน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
	บาท		บาท	
บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	177,733,193	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2568	40,560,000	3.85 - 4.24
บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด	137,616,883	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2568	44,084,200	3.85 - 4.24
บริษัท เบสท์ โอเดอร จำกัด	4,573,449	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนทั้งหมดในปี พ.ศ. 2565	2,400,000	3.85
R&B Food Supply Vietnam Limited Liabilities Company	16,476,539	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนในปี พ.ศ. 2569	-	4.25 - 4.75
PT RB Food Manufaktur Indonesia	29,391,295	ไม่มีหลักประกันและจะครบกำหนดชำระคืนในปี พ.ศ. 2570	-	4.50 - 4.75
	365,791,359		87,044,200	

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามประเพณีการให้กู้ยืมปกติ รายได้ดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องในปี พ.ศ. 2564 มีจำนวนเงิน 9,622,243 บาท (พ.ศ. 2563 : 14,579,461 บาท)

#### ฉ) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัทรวมถึง กรรมการและผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	40,165,507	35,083,276	33,713,977	29,064,845
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	158,272	201,526	122,008	154,088
	40,323,779	35,284,802	33,835,985	29,218,933

### 33 ภาระผูกพัน

#### ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการและบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าสำหรับสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ ตามที่ได้รับยกเว้นภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า (TFRS 16)

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสำหรับสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำได้แก่ อุปกรณ์สำนักงาน และสัญญาบริการได้แก่ ค่าบริการรักษาความปลอดภัยรวมถึงสัญญาบริการสำหรับการดำเนินการตามปกติของกลุ่มกิจการและบริษัทซึ่งเป็นภาระผูกพันกับบุคคลภายนอก

จำนวนเงินขั้นต่ำในการจ่ายค่าเช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ภายใน 1 ปี	3,294,398	3,255,815	1,952,131	1,800,447
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	239,060	224,640	128,180	171,200
รวม	3,533,458	3,480,455	2,080,311	1,971,647

### 34 หนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการและบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเป็นธุรกิจตามปกติดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
หนังสือค้ำประกัน	3,156,700	4,456,700	1,197,000	1,197,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสินค้าเข้า	-	11,537,064	-	6,509,867
ตั๋วเรียกเก็บ/รับซื้อสินค้าออกภายใต้ L/C	460,247	-	460,247	-
ตั๋วเรียกเก็บสินค้าเข้า (B/C)	1,718,865	5,571,644	-	3,383,162

### 35 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### แผนการลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในประเทศอินเดียโดยมีทุนจดทะเบียน 100,000,000 รูปีอินเดีย (หรือเทียบเท่า 47,200,000 บาท) มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 รูปีอินเดีย (หรือเทียบเท่า 4.7 บาท ต่อหุ้น) โดยกลุ่มบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51

#### การจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (“คณะกรรมการ”) มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อทำการอนุมัติต่อไปในการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี พ.ศ. 2564 จำนวน 0.15 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 300 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 19 เมษายน พ.ศ. 2565





## ส่วนที่ 4

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

#### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวังบริษัทของรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบควบคุมภายใน ณ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดนี้เป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทมอบหมายให้ นายสุรนาท กิตติรัตนเดช เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายสุรนาท กิตติรัตนเดช กำกับไว้ บริษัทถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าข้างต้น

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลงลายมือชื่อ

1. นายสมชาย รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

2. นางสาวจณจิตา รัตนภูมิภิญโญ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลงลายมือชื่อ

ผู้รับมอบอำนาจ นายสุรนาท กิตติรัตนเดช

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน



## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - การสรรหาและพิจารณา - ค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและยั่งยืน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ที่ปรึกษา บริษัท แอร์ อินเตอร์ ทรานสปอร์ต จำกัด กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท กุลธรรมาภิบาล จำกัด (มหาชน) กรรมการในคณะกรรมการจริยธรรม เพื่อพิจารณาเรื่องผักและผลไม้ และสมุนไพร สถาบันเกษตรกร กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการราชการประจำกระทรวงพาณิชย์ กระทรวงพาณิชย์ ผู้พิพากษาสมทบศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ กลาง รุ่นที่ 12	69	ปริญญาโท - คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ สาขาพัฒนาการเศรษฐกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี - คณะเศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาบัตร หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่น 2547 (วปอ.2547/ปรอ.17) - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - ประกาศนียบัตร สัมมนาและประชุมเชิง ปฏิบัติการในหัวข้อ "Current Complex and Practical Issues in Patent, Trade Secret and Trademark Litigation	(<0.01%)	2560-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ที่ปรึกษา บริษัท แอร์ อินเตอร์ ทรานสปอร์ต จำกัด กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท กุลธรรมาภิบาล จำกัด (มหาชน) กรรมการในคณะกรรมการจริยธรรม เพื่อพิจารณาเรื่องผักและผลไม้ และสมุนไพร สถาบันเกษตรกร กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการราชการประจำกระทรวงพาณิชย์ กระทรวงพาณิชย์ ผู้พิพากษาสมทบศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ กลาง รุ่นที่ 12	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบ ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร (ต่อ)		- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Matters & Trends (BMT) รุ่นที่ 9/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		2555-2564	ที่ปรึกษาสำนักงานผู้แทนประจำประเทศไทย Eastland Food Corporation จำกัด ประเทศสหรัฐอเมริกา กรรมการตรวจสอบและประเมินผล ภาคราชการประจำกระทรวงพาณิชย์ กรรมการอนุกรรมการพาณิชย์ ในคณะกรรมการพาณิชย์ อุตสาหกรรมและแรงงานสภา นิติบัญญัติแห่งชาติ กรรมการ/ที่ปรึกษา บริษัท เอสคูแลป คลินิก (เอเชีย) จำกัด	หาแหล่งจัดซื้อสินค้าหรือบริการเกี่ยวกับอาหาร สินค้าอุปโภคในประเทศไทย หน่วยงานราชการ หน่วยงานราชการ ให้บริการทำแผนธุรกิจและขยายตลาด ด้านการรักษาโรคมะเร็ง ให้คำปรึกษา ด้านการบริหาร หน่วยงานราชการ
					2560-2562		
					2558-2562		
					2559-2560		
					2555-2558	ที่ปรึกษา บจก.บูติค คอนซัลตัง กรุ๊ป	
					2554-2559	ผู้พิพากษามทบศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง รุ่นที่ 9	



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2.	ดร.สมชาย รัตนภูมิวิญญู - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหาร ความเสียง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาด และวางแผน (รักษาการ)  (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี-  วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 23 เมษายน 2564	70	ปริญญาเอก - คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี  ปริญญาโท - คณะรัฐศาสตร์ สาขาวิชารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง  ปริญญาตรี - คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร บปอ. วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร ว.ป.อ.47 (ปรอ17) - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 43/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	22.80%	2534-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาด และวางแผน (รักษาการ) บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)  กรรมการ บริษัท อาร์บีเจ จำกัด  2563-ปัจจุบัน	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบ ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ R&B FOOD SUPPLY (Singapore)  กรรมการ Maple Innovation Company Limited	เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้า เฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ รวมพัฒนา ห้องทดลอง ในต่างประเทศ นำเข้าส่งออก วิจัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขาย และการทำการตลาด ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ขนมปัง จำหน่ายผลิตภัณฑ์นมปัง แปรรูปประกอบอาหาร และวัตถุดิบแต่งกลิ่นรส
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA	
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA	

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2.	ดร.สมชาย รัตนภูมิวิทยุโณ (ต่อ)				2556-ปัจจุบัน  2555-ปัจจุบัน  2555-ปัจจุบัน  2555-ปัจจุบัน  2555-ปัจจุบัน	Legal Representative R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY  กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบสท์ โอเดอร์ จำกัด  กรรมการ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด  กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด  กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท เจ. พี. เอส. โฮลดิ้ง จำกัด  เข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น	จำหน่ายผลิตภัณฑ์และแปรรูปประกอบอาหาร  ขายส่งเคมีภัณฑ์ ทางอุตสาหกรรม  การขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ  ผลิต จำหน่ายส่งออกพืช ผัก ผลไม้อบแห้ง ประกอบ  ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ
3.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิวิทยุโณ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการและพิจารณา - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	70	ปริญญาโท - SCIENCE TEACHING AMERICAN UNIVERSITY, WASHINGTON DC  ปริญญาตรี - คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาฟิสิกส์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	22.80%	2534-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการ ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)  กรรมการ บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)        ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
3.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ) - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ชื่อ-สกุลเดิม) นางสาวเพ็ชรา อุนโหวด วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 8 พฤษภาคม 2562		- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 3/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 43/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		2561-ปัจจุบัน  2561-ปัจจุบัน  2561-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เบสท์ โอเดอร จำกัด  กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด  กรรมการ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	ขายส่งเคมีภัณฑ์ ทางอุตสาหกรรม การขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ ให้เข้าคลังหจก.ทรีย
4.	นายรัตน์ ด้านกุล - กรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน (ชื่อ-สกุลเดิม) - ไม่มี- วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 23 เมษายน 2564	69	ปริญญาตรี - คณะนิติศาสตร์ สาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 2/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	ไม่มี	2560-ปัจจุบัน   2545-ปัจจุบัน 2520-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท ดุลยภาพ 6 จำกัด ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท ไทยเทรดเดอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายวัสดุที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)  อสังหาริมทรัพย์ นำเข้ารถแทรกเตอร์ และเครื่องจักรกลหนัก จากต่างประเทศ



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
5.	ผศ.ศุกลิน สุริยะ - กรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน  (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี-  วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 31 กรกฎาคม 2563	68	ปริญญาโท - คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี Utah State University U.S.A ปริญญาตรี - คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - คณะวิทยาศาสตร์ สาขาวิชาวิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 137/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	(<0.01%)	2560-ปัจจุบัน   2548-2563  2545-2563	กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ชัฟฟลาย จำกัด (มหาชน) ศาสตราจารย์วิชาการจัดการมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง อาจารย์ประจำสาขาวิชาบัญชีมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)  สถาบันการศึกษา  สถาบันการศึกษา
6.	ศ.ดร.เนติศักดิ์ จารยะพันธ์ - กรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน  (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี-	68	ปริญญาเอก - Doctor of Philosophy (Ph.D), Biology, Dalhousie University Canada ปริญญาโท - วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (วท.ม.) สาขาวิชาชีววิทยาทางทะเล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน   2563-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการอิสระ/  กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ชัฟฟลาย จำกัด (มหาชน) ที่ปรึกษา คณะที่ปรึกษาของสภาความมั่นคงแห่งชาติ ด้านเศรษฐกิจและสังคมจิตวิทยา สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)  หน่วยงานราชการ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
6.	ศ.ดร. เติมศักดิ์ จารยะพันธ์ (ต่อ)  วันที่ได้รับแต่งตั้ง :  วันที่ 23 เมษายน 2564		ปริญญาตรี - วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ.) สาขาวิชาชีววิทยาทางทะเล และการประมง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 170/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		2563-ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายและแผนการบริหารจัดการทรัพยากรทางทะเลชายฝั่งแห่งชาติ ด้านวิทยาศาสตร์ทางทะเล	หน่วยงานราชการ
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ คณะกรรมการนโยบายวิชาการด้านความมั่นคง	หน่วยงานราชการ
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายการรักษาสภาพประโยชน์ของชาติทางทะเล ด้านกิจกรรมทางทะเล	หน่วยงานราชการ
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ คณะกรรมการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติ ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	หน่วยงานราชการ
					2557-ปัจจุบัน	ผู้ทรงคุณวุฒิ บัณฑิตวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์วิทยาลัย	สถาบันการศึกษา

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7.	นายอาทิตย์โกะ คิชิ - กรรมการบริษัท (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี- วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 23 เมษายน 2564	52	ปริญญาตรี - ภาษาอังกฤษและการสื่อสาร มหาวิทยาลัยคิงส์คอลไคโด - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 183/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซ์พพลาย จำกัด (มหาชน)
					2562-ปัจจุบัน	รองผู้จัดการทั่วไป บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศไทย)
					2559-2562	ผู้จัดการธุรกิจในประเทศ บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศไทย)
					2544-2559	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศไทย)
					2542-2544	จัดซื้อวัตถุดิบ บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศไทย)
					2540-2542	นำเข้าและส่งออกวัสดุอาหาร บริษัท San-Ei Gen F.F.I., Inc. (ประเทศไทย)
					2536-2540	ขายชิ้นส่วนสายพานลำเลียงในญี่ปุ่น และทั่วโลก บริษัท Fuji Seisakusho Co., Ltd. (ประเทศไทย)
					2533-2536	ขายชิ้นส่วนเครื่องจักรไฟฟ้าในต่างประเทศ บริษัท Sinfonia Technology Co., Ltd. (ประเทศไทย)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
8.	นายฤทธิ์รงค์ บุญมีโชติ - กรรมการบริษัท (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี- วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 23 ธันวาคม 2564	59	ปริญญาตรี - คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (หลักสูตร วทท.) รุ่นที่ 25 สถาบันวิทยาการตลาดทุน Capital Market Academy - ประกาศนียบัตร หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วสส) รุ่นที่ 1 สถาบันบัญชี พัฒนบริหารศาสตร์ - ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 14 - ประกาศนียบัตร ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ หลักสูตร ทุนสุขภาพ ประจำปีการศึกษา 2561-2562 - ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการณ์ระดับสูง (บยส.) รุ่นที่ 25 วิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	ไม่มี	2564-ปัจจุบัน 2541-ปัจจุบัน 2543-ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2560-ปัจจุบัน 2559-ปัจจุบัน 2559-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร กลุ่มธุรกิจอาหารแช่แข็งและที่เกี่ยวข้อง บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท ธรรมชาติ ซีฟู้ด รีเทล จำกัด กรรมการบริหาร บริษัท อาร์บีซี แอสเซทส์ จำกัด กรรมการ บริษัท ไทยยูเนี่ยน ออเนลันซ์ ซุป จำกัด กรรมการ บริษัท เรดลีสเบเตอร์ มาสเตอร์โอดดิงส์ แอสฟ	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) การผลิตอาหาร ปรุงสำเร็จแช่แข็ง การผลิตอาหาร สำเร็จรูปสำหรับเลี้ยงปศุสัตว์ในฟาร์ม ร้านขายปลีกปลาและผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ การซื้อและการขาย อาหารที่พร้อมทั้งเป็นของตนเองที่ไม่ใช่เพื่อเป็นที่พักอาศัย การขายปลีก ทางอินเทอร์เน็ต ลงทุน

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
8.	นายถาวรวิจิตร บัญมีโชติ (ต่อ)				2559-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทหวาน เอ็ง อควาติค เทรดิง (ไซน่า) จำกัด	การตลาด ขาย ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายอาหารทะเล
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท แพ็คฟู้ด จำกัด (มหาชน)	การผลิตสัตว์น้ำและผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำสด (ยกเว้นปลา) แช่เย็น หรือแช่แข็ง
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท โอเคอินสฟู้ด จำกัด	การผลิตสัตว์น้ำ
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท โอเคอินสฟู้ด จำกัด	และผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำสด (ยกเว้นปลา) แช่เย็น หรือแช่แข็ง
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ทีเอ็มเอซี จำกัด	ร้านขายปลีกสัตว์เลี้ยง และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยยูเนี่ยน แอชเชอร์ จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทีซีเอ็ม ฟิชเชอร์รี่ จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ทีเอ็มเค ฟาร์ม จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
					2540-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทย-ยูเนี่ยน โฟรเซน โปรดักส์ จำกัด	จำหน่ายอาหารทะเลแช่แข็ง
					2539-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยยูเนี่ยน ซีฟู้ด จำกัด	การผลิตอาหารปรุงสำเร็จแช่แข็ง



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
8.	นายถิรศักดิ์ บุญมีโชติ (ต่อ)				2555-2561	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ทักษิณสมุทร จำกัด	การให้เช่าของใช้ส่วนบุคคลและของใช้ในครัวเรือนอื่น ๆ ซึ่งมีได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น
					2555-2561	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจ้าพระยาห้องเย็น จำกัด	การเช่าและการดำเนิน การเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองหรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อเป็นที่พักอาศัย
9.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหา และพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน	44	ปริญญาโท - Master of Business Administration (Finance) Central Michigan University ปริญญาตรี - คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิชาไฟฟ้ากำลัง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 121/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.23%	2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการบริหารกรรมการสรรหา และพิจารณาต่อต้านคอร์รัปชัน/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)  กรรมการ Maple Innovation Company Limited	ผลิตและจำหน่ายวัสดุที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)      นำเข้าส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขาย และการทำการตลาด

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
9.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช (ต่อ) (ชื่อ-สกุลเดิม) นายสุรนาถ อุนนโฆด วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 8 พฤษภาคม 2562		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 220/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) 9/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 32/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 3 /2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>		2545-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท ปริณีเมี่ยมฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตจำหน่ายส่งออกพืช ผัก ผลไม้อบแห้ง

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program (CFO) รุ่นที่ 5/2017 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program (CFO) รุ่นที่ 20/2016 สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตรงบประมาณเพื่อการวางแผนและทำกำไร รุ่นที่ 2/2556 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 30 สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน</li> </ul>				
10.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการบริษัท</li> <li>- กรรมการบริหาร</li> <li>- กรรมการบริหารความเสี่ยง</li> <li>- กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมการพัฒนาอย่างยั่งยืน</li> <li>- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ</li> </ul>	42	<p><u>ปริญญาโท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> </ul> <p><u>ปริญญาตรี</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะวิทยาศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 12/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>	0.11%	2547-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
10.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล (ต่อ) (ชื่อ-สกุลเดิม) นายธีรพัฒน์ อุณหโชค  วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 31 กรกฎาคม 2563				2561-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เบสท์ โอเดอร จำกัด	ขายส่งเคมีภัณฑ์ทางอุตสาหกรรม การขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปัง
11.	พ.ท.พญ.จันทิมา รัตนภูมิวิทยุโย - กรรมการบริษัท  (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี-  วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 31 กรกฎาคม 2563	39	ปริญญาโท - คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี อุตสาหกรรม สาขาวิชาเทคโนโลยีอาหาร มหาวิทยาลัยศิลปากร ปริญญาตรี - คณะแพทยศาสตร์ แพทยศาสตรบัณฑิต (พบ.) (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - วุฒิปัตตราดจวิทยา - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 141/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	8.01%	2560-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท อาร์บีจี จำกัด	เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ร่วมพัฒนา
					256 3-ปัจจุบัน	กรรมการ R&B FOOD SUPPLY (Singapore) PTE. LTD	ห้องทดลอง ในต่างประเทศ
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ Maple Innovation Company Limited	นำเข้าส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขาย และการทำการตลาด

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
11.	พ.ท.พญ.จิตติดา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)				2562-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟร็กเรนซ์ จำกัด	ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ โรงแรมและรีสอร์ท
					2561-ปัจจุบัน	Legal representative TAI-MEI-WEI-SHI-PING-YOU-XIAN-GONG-SI ("RBCH")	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เบเกอรี่
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA	แปรรูปและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เบเกอรี่
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด	ผลิตจำหน่ายส่งออกพืช ผัก ผลไม้แบบแห้ง
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท แอร์ดีเอกเตอร์ คลินิก จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง
					2557-ปัจจุบัน	แพทย์ประจำแผนกผิวหนัง โรงพยาบาลพระมงกุฎ	สถานรักษาพยาบาล
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท แอร์แอนด์สกิน	คลินิกเวชกรรม ผลิตน้ำ
						เอ็กซ์เพิร์ท จำกัด	เข้า จัดจำหน่าย
						แพทย์ผิวหนัง โรงพยาบาลค่ายสุรนารี	ผลิตภัณฑ์เวชสำอาง
					2557-2559		สถานรักษาพยาบาล



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
12.	พญ.สนสร รัตนภูมิภิญโญ - กรรมการบริษัท - กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี- วันที่ได้รับแต่งตั้ง : วันที่ 23 เมษายน 2564	33	ปริญญาตรี - คณะแพทยศาสตร์ แพทยศาสตรบัณฑิต (พว.) (เกียรตินิยมอันดับ 2) ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล - วุฒิปริญญาวิทยาศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ โรงพยาบาลรามารินทร์ มหาวิทยาลัยมหิดล - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 144/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - แพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านศัลยกรรมตกแต่ง ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ตกแต่ง ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ชลประทาน มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ	8.01%	2560-ปัจจุบัน 2562-ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2559-ปัจจุบัน 2557-2558	กรรมการ/กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเเรนซ์ จำกัด กรรมการ PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA แพทย์ประจำบ้าน โรงพยาบาลรามารินทร์ แพทย์ ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ ชลประทาน มหาวิทยาลัย	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ ผลิตและจำหน่ายเกลือขมมั่ง สถานรักษาพยาบาล สถานรักษาพยาบาล
13.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน - ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน - เลขาธิการบริษัท	44	ปริญญาโท - คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี - คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	ไม่มี	2560-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน/ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี/เลขานุการบริษัท บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท(%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
13.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโนทัย (ต่อ) (ชื่อ-สกุลเดิม) -ไม่มี-		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 17/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Effective Minutes Taking (EMT) รุ่น 38/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 22/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 78/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> <li>- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 16/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</li> </ul>		2549-ปัจจุบัน  2560-2562	<p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด</p> <p>กรรมการ บริษัท ชิด แอนด์ คูล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด</p>	<p>ผลิต จำหน่ายส่งออก พืช ผัก ผลไม้อบแห้ง</p> <p>กิจการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์</p> <p>และดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์</p>

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัท บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย	บริษัทย่อย									
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	x xxx xxxx (<0.01%)										
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (27.80%) / / / / # / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx / / / / # / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	## / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #	xx @ / / / / / / / / (<0.01%) / / / / # / / / / #
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #
4. นายรัตน์ ด้านกุล	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx	xx xxx xxxx
5. ผศ.ศุภสิน สุริยะ	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)	xx xxx xxxx (<0.01%)
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)	xx / / / / (0.43%)
7. นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)	xx / / / / (0.20%)
8. พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)
9. พญ.สมภาร รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)	xx @ / / / / (8.01%)
10. ศดร.เดิมนต์ศักดิ์ จารยะพันธุ์	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx	xx xxx
11. นายอาทิตย์โกะ คิชิ	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
12. นายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx

หมายเหตุ : 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการอิสระ, xxxx = กรรมการตรวจสอบ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้ถือหุ้น, /// = ผู้ถือหุ้น, //// = ผู้ที่เกี่ยวข้องตาม  
 มาตรา 258 เป็นผู้ถือหุ้น, # = ผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 เป็นกรรมการ # = ผู้มีอำนาจลงนามที่ไม่ใช่กรรมการ (legal representative)  
 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชี  
 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัท บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย	บริษัทย่อย							
		11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	x xxx xxxx (<0.01%)								
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #	xx @ / / / / (40.62%)							
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / / (27.80%) / / / / #		xx @ / / / / (33.33%)						
4. นายรัตน์ ด้านกุล	xx xxx xxxx			xx / / / (<0.01%)					
5. ผศ.ศุภสิน สุริยะ	xx xxx xxxx (<0.01%)								
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	xx / / / / / (0.43%)								
7. นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	xx / / / (0.20%)								
8. พท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / (8.01%)	/// (29.69%)	/// (33.33%)		xx @ / / / / (35.00%)	///	/// #	/// #	/// #
9. พญ.สนาร รัตนภูมิภิญโญ	xx @ / / / (8.01%)	/// (29.69%)	/// (33.33%)						
10. ศ.ดร.เหมติศักดิ์ จาระยะพันธุ์	xx xxx								
11. นายอาทิตย์โกะ คิชิ	xx								
12. นายฤทธิ์รงค์ บุญมีโชติ	xx								

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการอิสระ, xxxx = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้ถือหุ้น, /// = ผู้ถือหุ้น, //// = ผู้ที่เกี่ยวข้องตาม  
มาตรา 258 เป็นผู้ถือหุ้น, # = ผู้ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายตรา 258 เป็นกรรมการ ## = ผู้มีอำนาจลงนามที่ไม่ใช่กรรมการ (legal representative)  
2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันนี้ในการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชี  
3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัท บมจ. อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย	บริษัทย่อย													
		19.	20.	22.	23.	24.	25.	26.	27.	28.	29.	30.	31.	32.	33.
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	x xxx xxxx (<0.01%)														
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิวิญญู	xx @ / // /// (27.80%) //// #														
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิวิญญู	xx @ / // /// (27.80%) //// #														
4. นายรัตน์ ด่านกุล	xx xxx xxxx														
5. ผศ.ศุภสิน สุริยะ	xx xxx xxxx (<0.01%)														
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	xx / // /// (0.43%)														
7. นายธีรพัฒน์ ญาณนารกุล	xx / // (0.20%)														
8. พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิวิญญู	xx @ /// (8.01%)														
9. พญ.สนธรา รัตนภูมิวิญญู	xx @ /// (8.01%)														
10. ศ.ดร.เผด็จศักดิ์ จารยะพันธุ์	xx xxx														
11. นายอาทิตย์โกะ คิชิ	xx														
12. นายถาวรจรงค์ บุญมีโชติ	xx	x,/	xx, //	xx	xx	xx	xx	xx, /	xx, /	xx, /	xx	xx	xx	xx	xx, /

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการอิสระ, xxxx = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้ถือหุ้น, /// = ผู้ถือหุ้น, //// = ผู้ที่เกี่ยวข้องตาม  
มาตรา 258 เป็นผู้ถือหุ้น, # = ผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 เป็นกรรมการ ## = ผู้มีอำนาจลงนามที่ไม่ใช่กรรมการ (legal representative)  
2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้การควบคุมเดียวกันในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชี  
3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ



รายชื่อบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
<u>บริษัทย่อย</u>	
1. บจก. ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรเ็นซ์ (TFF)	ขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ โรงแรมและรีสอร์ท
2. บจก. เบสท์ โอเดอรี (BO)	ขายส่งเคมีภัณฑ์ทางอุตสาหกรรม การขายส่งผลิตภัณฑ์อาหารอื่น ๆ
3. บจก. พรีเมียมฟู้ดส์ (PFC)	ผลิต จำหน่ายส่งออก พืช ผัก ผลไม้อบแห้ง ประกอบกิจการโรงแรม
4. บจก. อาร์บีเจ (RBJ)	เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่ร่วมพัฒนา
5. R&B FOOD SUPPLY VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY (RBVN)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปังและแป้งประกอบอาหาร
6. PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (RBINT)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปัง แป้งประกอบอาหาร และวัตถุดิบแต่งกลิ่นรส
7. PT RBFOOD MANUFaktur INDONESIA (RBINM)	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมปัง
8. TAI-MEI-WEI-SHI-PING-YOU-XIAN-GONG-SI (RBCH)	จำหน่ายวัตถุดิบแต่งกลิ่นและรส ผลิตภัณฑ์ขนมปัง แป้งประกอบอาหาร และอาหารแช่แข็ง
9. R&B FOOD SUPPLY (Singapore) PTE. LTD (RBSG)	ห้องทดลองในต่างประเทศ
10. Maple Innovation Company Limited	นำเข้าส่งออก วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขาย และการทำการตลาด
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u>	
11. บจก. เจ. พี. เอส. โฮลดิ้ง	เข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น
12. บจก. ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
13. บจก. ดุลยภาพ 6	ดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
14. บจก. แอร์ดีเอกเตอร์ คลินิก	จำหน่ายเครื่องสำอาง
15. บจก. แอร์แอนด์สกิน เอ็กซ์เพิร์ท	คลินิกเวชกรรม ผลิต นำเข้า จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอาง
16. บจก. แอร์ดีเอกเตอร์ พระราม 2	ให้บริการรักษาผิวหนังเส้นผม
17. บจก. สยาม โตเกียว เทวดั่ง	ตัวแทน นายหน้าในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท นายหน้าจัดหาสินค้าอุปโภค บริโภคทุกชนิด
18. บจก.สกาย เทคโนโลยี (ประเทศไทย)	จำหน่ายและติดตั้งระบบเครื่องฟอกอากาศ พัดลม เครื่องดูดอากาศ อุปกรณ์ไฟฟ้าทุกชนิด รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์
19. บริษัท ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน)	การผลิตอาหารสำเร็จรูปสำหรับเลี้ยงปศุสัตว์ในฟาร์ม
20. บริษัท ไทยยูเนี่ยน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	การผลิตอาหารปรุงสำเร็จแช่แข็ง
21. บริษัท ธรรมชาติ ซีฟู้ด รีเทล จำกัด	ร้านขายปลีกปลาและผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำ
22. บริษัท อาร์บีซี แอสเซทส์ จำกัด	การซื้อขายและขายอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเอง ที่ไม่ใช่ เพื่อเป็นที่พักอาศัย



# รายชื่อบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
23.บริษัท ไทยยูเนี่ยน ออนไลน์ ซ็อบ จำกัด	การขายปลีกทางอินเทอร์เน็ต
24.บริษัท เรดลือบสเตอร์มาสเตอร์โฮลดิ้งส์ แอลพี	ลงทุน
25.บริษัท ไท่หว่าน เซิง อควาติก เทรดดิง (ไชน่า) จำกัด	การตลาด ขาย ผลิต และจำหน่ายอาหารทะเล
26.บริษัท แพ็คฟู้ด จำกัด (มหาชน)	การผลิตสัตว์น้ำและผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำสด (ยกเว้นปลา) แช่เย็นหรือแช่แข็ง
27.บริษัท โอคินอสฟู้ด จำกัด	การผลิตสัตว์น้ำและผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำสด (ยกเว้นปลา) แช่เย็นหรือแช่แข็ง
28. บริษัท ทีเอ็มเอซี จำกัด	ร้านขายปลีกสัตว์เลี้ยงและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง
29.บริษัท ไทยยูเนี่ยน แอสเซอรี่ จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
30.บริษัท ทีซีเอ็ม ฟิชเชอรี่ จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
31.บริษัท ทีเอ็มเค ฟาร์ม จำกัด	การเพาะเลี้ยงกุ้งทะเล
32.บริษัท ไท-ยูเนี่ยน โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด	จำหน่ายอาหารทะเลแช่แข็งบริษัท ไทยยูเนี่ยน ซีฟู้ด จำกัด
33.บริษัท ไทยยูเนี่ยน ซีฟู้ด จำกัด	การผลิตอาหารปรุงสำเร็จแช่แข็ง



## เอกสารแนบ 2

### รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ แฟรงก์ แร็นซ์	บจก. ไทย เฟลเวอร แอนด์ (BO) (TFF)	บจก. เบสท์ โอเดอร	บจก. ฟรีเมียมฟู้ดส์ (PFC)	บจก. อาร์บีเจ (RBJ) LIMITED	R&B FOOD SUPPLY VIETNAM (RBINT) LIABILITY COMPANY (RBVN)	PT RBFOOD SUPPLY INDONESIA (RBINM)	PT RBFOOD MANUFAKTUR INDONESIA XIAN-GONG-	TAI-MEI- WEI-SHI- PING-YOU- PTE. LTD SI (RBCH)	R&B FOOD SUPPLY (Singapore) Limited (RBSG)	Maple Innovation Company
1. ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา	xx @	xx @	xx	xx @	##	xx @	xx @		xx @	xx
2. นางเพ็ชรรา รัตนภูมิปัญญา	xx @	xx	xx							
3. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช			xx @							xx
4. นายธีรพัฒน์ ญาณารากุล		xx @					xx			
5. พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิปัญญา	xx @		xx	xx @			xx	##	xx	xx
6. พญ.สนากร รัตนภูมิปัญญา	xx @						xx			
7. นางสาวดารารุณ อุนนโษิต	xx @									
8. นางสาว Thai Son Anh					##					
9. Mr. Harijadi Soedarjo						xx	xx			
10. นายณัฐนันท์ พันธวงศ์				xx @						
11. Ms. Ko Chiew Hong, Yvonne									xx	
12. Mr. Shiro Takahashi										xx
13. Mr. Yoichiro Takahashi										xx @

หมายเหตุ: 1) XX = กรรมการ @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = ผู้มีอำนาจลงนามที่ไม่ใช่กรรมการ (legal representative)

## เอกสารแนบ 3

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟพลาย จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาววัลดี สิบญูเรือง ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในกลุ่มบริษัทภายในประเทศ แต่งตั้ง A&C Auditing and Consulting Co., LTD โดย Mr.Nguyen Ngoc Thanh เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม แต่งตั้ง Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT และ RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และแต่งตั้ง Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

โดยรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด และนางสาววัลดี สิบญูเรือง รวมถึง A&C Auditing and Consulting Co.,LTD โดย Mr.Nguyen Ngoc Thanh และ Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang และ Baker Tilly China CPAS โดย Miss Fiona Li เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBINT RBINM บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และเป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBCH บริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนตามลำดับ และได้ลงความเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน จากรายงานการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ไม่พบประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงาน

ทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และกำหนดนโยบายบริษัทกิบาล เพื่อกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานให้ได้ตระหนักว่าพนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

#### ประวัติ

#### นางสาววัลดี สิบญูเรือง

(ผู้ตรวจสอบภายในในกลุ่มบริษัทในประเทศ)

#### การศึกษา :

ปริญญาตรี สาขาทฤษฎีบัญชี  
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### การทำงาน :

พ.ศ. 2537-ปัจจุบัน  
หุ้นส่วนผู้จัดการ  
บริษัท สอบบัญชี โอ วิแอล จำกัด  
พ.ศ. 2533-2537  
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
บริษัท แมนดอมคอร์ปอเรชั่น  
(ประเทศไทย) จำกัด  
พ.ศ. 2529-2533  
Audit Senior  
บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทส์ ไซยยศ  
สอบบัญชี จำกัด

#### ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ :

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)  
ทะเบียนเลขที่ 3829

#### ประกาศนียบัตร :

- หลักสูตรสำหรับกรรมการบริษัท  
(Director Accreditation Program: DAP)  
รุ่นที่ 32/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน  
กรรมการบริษัทไทย  
(Thai Institute of Directors Association: IOD)
- หลักสูตรสำหรับกรรมการตรวจสอบ  
(Audit Committee Program: ACP)



รุ่นที่ 4/2005 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน  
กรรมการบริษัทไทย  
(Thai Institute of Directors Association: IOD)

#### ประวัติ

**Mr.Nguyen Ngoc Thanh**  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศเวียดนาม)

**Education :** Master degree of Business Administration,  
University of Economics Ho Chi Minh City  
: Bachelor degree of Economics (Major in  
Finance, Monetary and Credit), University  
of Economics Ho Chi Minh City

#### Work Experiences :

2002–Present  
Deputy General Director,  
A&C Auditing and Consulting Co.,LTD  
Professional Licenses  
: Vietnam Association of Certified Public  
Accountants (VACPA)  
: Association of Chartered Certified  
Accountants (ACCA)

#### Certificates :

IFRS program issued by ICAEW  
: Certificate for practicing service  
on tax procedure

#### ประวัติ

**Mr.Saur Sitanggang**  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศอินโดนีเซีย)

**Education :** Bachelor degree STIE YAI Jakarta, Indonesia

#### Work Experiences :

2017–Present  
Partner at Registered Public Accountants  
Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno  
Palilingan Dan Rekan  
2016–2017  
Director at registered public Accountants  
Hadibroto&Rekan,  
2004–2008  
Manager at PT Cetta Solusi Bisnis,  
tax consultants  
1995–2004  
Hans Tuanakotta&Mustofa,  
Member of Deloitte

#### Professional Licenses :

Public accountant AP.1393  
(License No.719.KM.1/2017)  
Consultant Tax License  
(License No. Kep-2835/IP.B/PJ/2015)

#### Certificates :

Certified Public Accountant, No.C001903  
: Taxation Certified,  
No.Kep-001/USKP.01/I/2014)

#### ประวัติ

**Miss Fiona Li**  
(ผู้ตรวจสอบภายในกลุ่มบริษัท  
ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน)

**Education :** – St. John’s University, New York, NY, USA  
– Master of Science in  
AccountingSouthwest Minzu University,  
Chengdu, Sichuan Province  
– China Bachelor of Science in Economics

#### Work Experiences :

– Baker Tilly China Certified Public  
Accountants, Auditor  
– Fan Chan Business Advisory (Shenzhen)  
Ltd, Auditor

#### Key activities :

– Performed audits for various large and  
medium-sized domestic, MNCs, listed  
companies, understood client’s industry  
and business processes, identified audit  
risks, prepared internal control and  
substantive workings and issue reports  
in accordance with various financial  
reporting framework i.e. IFRS, HKFRS,  
CAS, of which includes manufacturing,  
energy, retailing, internet as well as  
trading sectors.

#### References :

– YY Inc. SOX 404 Compliance  
(U.S. Listed Company)  
– Vanke Group Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)  
– Bojun Education Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)  
– China LNG Annual Audit  
(Hong Kong Listed Company)



- Furla (Shanghai) Annual Audit
- Dongguan Lebex Doors Co., Ltd  
Annual Audit
- Hufcor Inc. (Guangzhou) Annual Audit
- Etnia Barcelona China Co., Ltd.  
Annual Audit
- National Administration of Traditional  
Chinese Medicine Special Project-  
Medicine Fund Appraisal
- Dextra Building Products (Guangdong)  
Co., Ltd. Annual Audit
- Shenzhen BLOVE Diamond Co., Ltd  
Annual Audit



## เอกสารแบบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน บาท/ตร.ว./ปี ราคาประเมิน ส่วนที่ 1 ส่วนที่ 2 ส่วนที่ 3 ส่วนที่ 4 - กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี
<p><b>1. ประเมินค่าเช่าที่ดิน</b></p> <p>ตั้งอยู่ที่ ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยกจากถนนโพธิ์แก้ว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ (ลาดพร้าว) ปัจจุบันเป็นที่ตั้งโรงงาน คลังสินค้า และห้องรับรองลูกค้า</p> <p><b>ส่วนที่ 1 :</b> โฉนดเลขที่ 58373</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย (RBF)</p> <p><b>เนื้อที่ดิน :</b> 2-3-26 ไร่</p> <p><b>ส่วนที่ 2 :</b> โฉนดเลขที่ 64609, 64610, 64611, 64612, 64613, 64614, 64616, 69340, 69341, 69342, 69343, 69346, 78905, 254047</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์:</b></p> <p>นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย(RBF)</p> <p><b>เนื้อที่ดิน :</b> 6-1-4 ไร่</p>	6 พ.ย. 2560	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด/ นางกาญจนา ชนะกานนท์	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	วิธีคิดจากรายได้ (Income Approach)	



ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน
<p>ทรัพย์สินที่ประเมิน</p> <p>ส่วนที่ 3 : โฉนดเลขที่ 6876 และ 155452</p> <p>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</p> <p>พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</p> <p>บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพีพลาซ (RBF)</p> <p>เนื้อที่ดิน : 10-2-84 ไร่</p> <p>ส่วนที่ 4 : โฉนดเลขที่ 62093</p> <p>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</p> <p>พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>และ พญ.สนธรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</p> <p>บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพีพลาซ (RBF)</p> <p>เนื้อที่ดิน : 0-1-62 ไร่</p>					

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน
<b>2. ประเมินค่าเช่าที่ดิน</b> ตั้งอยู่ที่ ถ.สายพาน้ำ-หาดทรายรี ต.ปากน้ำ อ.เมือง จ.ชุมพร (ชุมพร) ปัจจุบันเป็นที่ตั้ง โรงแรม กิตติาคาร สยามกอล์ฟ โรงแรม Novotel ชุมพร โฉนดเลขที่ 3125, 6221, 6721, 6586, 53715, 53716, 6126, 7065, 8687, 18481, 38394, 38395 <b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b> นางเพ็ชรา รัตนภูมิวิทยุโณ <b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b> บจก. ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ (TFF) ผู้เช่าได้ขายโรงแรมให้กับ บริษัท เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง จำกัด (J.P.S.) และได้โอนสิทธิการเช่าที่ดินให้กับ บริษัท เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง จำกัด (J.P.S.) เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2564 เรียบร้อยแล้ว <b>เนื้อที่ดิน : 58-0-78.50 ไร่</b>	9 ก.ค. 2562	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด/ นายกิตติคุณ ศิริไชยยากุล	เพื่อวัตถุประสงค์ สาธารณะ	วิธีคิดจากรายได้ (Income Approach)	<b>ราคาประเมิน บาท/ตร.ว./ปี ล้านบาท/ปี</b> ราคาประเมิน 78.00 1.815 - กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี

**UUU 56-1 One Report U 2564**

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน
<p><b>ส่วนที่ 3 :</b> โฉนดที่ดินเลขที่ 9319, 9320 และ 14282-14284</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บจก.พรีเมียมฟู้ดส์ (PFC) ผู้เช่าเดิม</p> <p>ได้ขายกิจการให้กับบริษัท ริเวอร์แคว โปแตนิค การ์เด็นท์ และได้โอนสิทธิการเช่าที่ดินให้กับ</p> <p>บริษัท ริเวอร์แคว โปแตนิค การ์เด็นท์</p> <p>เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 เรียบร้อยแล้ว</p> <p><b>เนื้อที่ดิน : 1-1-00 ไร่</b></p> <p><b>ส่วนที่ 4 :</b> โฉนดที่ดินเลขที่ 46458</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บจก.พรีเมียมฟู้ดส์ (PFC) ผู้เช่าเดิม</p> <p>ได้ขายกิจการให้กับบริษัท ริเวอร์แคว โปแตนิค การ์เด็นท์ และได้โอนสิทธิการเช่าที่ดินให้กับ</p> <p>บริษัท ริเวอร์แคว โปแตนิค การ์เด็นท์</p> <p>เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 เรียบร้อยแล้ว</p> <p><b>เนื้อที่ดิน : 0-3-29.5 ไร่</b></p>					

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมิน มูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคา ทรัพย์สิน/ ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์ การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน
<b>ทรัพย์สินที่ประเมิน</b> <b>4. ประเมินค่าเข้าอาคารสำนักงาน</b> ตั้งอยู่ที่ ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยกจากถนนโพธิ์แก้ว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ (ลาดพร้าว) พื้นที่ 214 ตร.ม. <b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b> พญ.สนธรร รัตนภูมิภิญโญ <b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b> บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีพพลาย (RBF)	6 พ.ย. 2560	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด/นางกาญจนา ชนะกานนท์	เพื่อวัตถุประสงค์ สาธารณะ	วิธีคิดจากรายได้ (Income Approach)	<b>ราคาประเมิน</b> <b>บาท/ตร.ว./ปี</b> ราคาประเมิน 2,723.40 0.58 - กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน																		
<p>ทรัพย์สินที่ประเมิน</p> <p><b>5. ประเมินค่าเช่าอาคารสำนักงาน และโรงงาน</b></p> <p>ตั้งอยู่ที่ ซอยโพธิ์แก้ว 3 แยกจากถนนโพธิ์แก้ว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ (ลาดพร้าว)</p> <p>พื้นที่</p> <p><b>ส่วนที่ 1 : อาคารสำนักงาน</b></p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>พญ.สนธรร รัตนภูมิภิญโญ</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บจก.เบสท์ โอเดอร์ (BO)</p> <p>พื้นที่ : 151 ตร.ม.</p> <p><b>ส่วนที่ 2 : อาคารสำนักงาน (179 ตร.ม.)</b></p> <p>และโรงงาน (1789 ตร.ม.)</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>และ พญ.สนธรร รัตนภูมิภิญโญ</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซีฟฟลาย จำกัด (RBF)</p> <p>พื้นที่ : 1,977 ตร.ม.</p>	6 พ.ย. 2560	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด/นางกาญจนา ชนะกานนท์	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	วิธีคิดจากรายได้ (Income Approach)	<table><tr><th>ราคาประเมิน</th><th>บาท/ตร.ม./ปี</th><th>ล้านบาท/ปี</th></tr><tr><td>ส่วนที่ 1</td><td>1,180.14</td><td>0.18</td></tr><tr><td>ส่วนที่ 2</td><td></td><td></td></tr><tr><td>    โรงงาน</td><td>1,180.14</td><td>2.12</td></tr><tr><td>    สำนักงาน</td><td>2,723.40</td><td>0.49</td></tr><tr><td>รวม</td><td></td><td>2.61</td></tr></table> <p>- กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี</p>	ราคาประเมิน	บาท/ตร.ม./ปี	ล้านบาท/ปี	ส่วนที่ 1	1,180.14	0.18	ส่วนที่ 2			โรงงาน	1,180.14	2.12	สำนักงาน	2,723.40	0.49	รวม		2.61
ราคาประเมิน	บาท/ตร.ม./ปี	ล้านบาท/ปี																					
ส่วนที่ 1	1,180.14	0.18																					
ส่วนที่ 2																							
โรงงาน	1,180.14	2.12																					
สำนักงาน	2,723.40	0.49																					
รวม		2.61																					



ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน บาท/ตร.ม./ปี ล้านบาท/ปี
<p>ทรัพย์สินที่ประเมิน</p> <p><b>6. ประเมินค่าเช่าห้องชุด</b> ตั้งอยู่เลขที่ 3388/11 อาคารสิรินรัตน์ ชั้น 4 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร พื้นที่ 303.17 ตร.ม. ปัจจุบันเป็นสำนักงานขายของโรงแรม Novotel ชุมพร</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b> ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา และนางเพ็ชรา รัตนภูมิปัญญา</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b> บจก.ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ (TFF) บริษัทฯได้ทำการเช่า ถึงวันที่ 31 ส.ค. 2562 โดยปัจจุบันได้ทำการยกเลิกสัญญาเช่าเป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p>	6 พ.ย. 2560	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด/นางกาญจนา ชนะกานนท์	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	วิธีรายได้ (Profit Rent Method)	<p>ราคาประเมิน 3,240.42</p> <p>0.98</p> <p>- กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี</p>

ทรัพย์สินที่ประเมิน	วันที่ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน/ชื่อผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน	วิธีการประเมิน	ราคาประเมิน
<p><b>7. ประเมินค่าเช่าร้านอาหาร 2 ชั้น (Casita)</b></p> <p>ตั้งอยู่ที่ ถ.สายปากน้ำ-หาดทรายรี ต.ปากน้ำ อ.เมือง จ.ชุมพร (ชุมพร) พื้นที่ 625 ตร.ม.</p> <p><b>ผู้ถือกรรมสิทธิ์ :</b></p> <p>นางเพ็ชรา รัตนภูมิบุญญ</p> <p><b>ผู้เช่าทรัพย์สิน :</b></p> <p>บจก.ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแกร็นซ์ (TFF)</p> <p>ผู้เช่าได้ขอยกกิจการให้กับบริษัท เจ.พี.เอส. โอลดิง จำกัด (J.P.S.) และได้โอนสิทธิการเช่าร้านอาหารให้กับบริษัท เจ.พี.เอส.โอลดิง จำกัดเรียบร้อยแล้ว</p> <p>โดยสัญญาเช่าฉบับใหม่ที่ 032D</p> <p>ระยะเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2564</p> <p>สิ้นสุด 30 กันยายน 2567</p>	6 พ.ย. 2560	บริษัท เดอะแวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ จำกัด/นางกาญจนา ชนะกานนท์	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	วิธีรายได้ (Profit Rent Method)	<p><b>ราคาประเมิน บาท/ตร.ม./ปี</b>    <b>ล้านบาท/ปี</b>    <b>ล้านบาท/ปี</b></p> <p>ราคาประเมิน                    1,153.00                    0.72</p> <p>- กำหนดปรับเพิ่มค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี</p>



## เอกสารแนบ 5



ท่านสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [https://www.rbfoodsupply.co.th/ir/year\\_download/19/null](https://www.rbfoodsupply.co.th/ir/year_download/19/null)

หรือ เข้า website บริษัท <https://www.rbfoodsupply.co.th/> เลือกเมนู

“นักลงทุนสัมพันธ์” ➡ “เอกสารเผยแพร่” ➡ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

## เอกสารแนบ 6

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ท่านสามารถดูข้อมูลเพิ่มเติมได้ในเล่ม  
ที่หน้า 145 ข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ





บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่  
77 ซอยโพธิ์แก้ว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240  
เบอร์โทร (66)2-946-6812-21  
แฟกซ์ (66)2-183-5705  
[www.rbfoodsupply.co.th](http://www.rbfoodsupply.co.th)