

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564  
(56-1 ONE REPORT)

---

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



**SURAPON**





# สารบัญ

หน้า

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	16
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	19
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	40
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	45

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	46
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	50
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	62
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	73

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

76

### • เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	150
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	164
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	165
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	166
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม	168
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	181

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ชื่อบริษัท	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)		
ที่อยู่	247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270		
หมายเลขติดต่อ	สำนักงานใหญ่	โทร. 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179	อีเมล : info@surapon.com
	งานเลขานุการบริษัท	โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 561	อีเมล : patt@surapon.com
	งานนักลงทุนสัมพันธ์	โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 553, 561	อีเมล : investor@surapon.com
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000661		
เว็บไซต์	www.surapon.com		
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง		
ชื่อย่อในตลาดหลักทรัพย์ฯ	SSF		
ทุนจดทะเบียน	270,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 269,999,000 บาท		
ราคาหุ้นที่ตราไว้ (Par Value)	1.00 บาทต่อหุ้น		
วันสิ้นงวดบัญชี	31 ธันวาคม		

### 1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2520 ภายใต้ชื่อเดิมว่า บริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด ต่อมาในปี 2532 ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระยะเริ่มแรกผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ อาหารแช่เยือกแข็งที่ทำจากวัตถุดิบทางทะเล ต่อมาในปี 2539 ได้เปลี่ยนชื่อจากบริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการทำธุรกิจและประเภทสินค้าที่ได้ขยายไปสู่อาหารแช่เยือกแข็งที่มีความหลากหลายมากขึ้น ทั้งอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบทางทะเล และอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบที่ไม่ได้มาจากทะเล เพื่อรองรับรูปแบบและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปมาก

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่น พัฒนา และปรับการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงไป โดยยึดมั่นการดำเนินงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมุ่งส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูง มีความปลอดภัย ตลอดจน โดยผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตผ่านการรับรองมาตรฐานต่างๆ อาทิเช่น GMP, BRC, HACCP, ISO 22000 เป็นต้น ทำให้มั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความปลอดภัย (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ถึงแหล่งที่มา (Food Traceability) โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วน เพื่อให้การดำเนินงานมีความยั่งยืนในระยะยาว

ปัจจุบันรายได้หลักของกลุ่มบริษัท คือ รายได้จากการขายสินค้า และรายได้จากการให้บริการ โดยมีรูปแบบและลักษณะการดำเนินธุรกิจหลัก ดังนี้

#### 1. รายได้จากการขายสินค้า ประกอบด้วย

1.1 รายได้จากการขายสินค้าไก่แช่แข็งและแปรรูปมีสัดส่วนสูงสุดเมื่อเทียบกับรายได้รวมของกลุ่มบริษัท โดยดำเนินการผลิตและจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด

1.2 รายได้จากการขายสินค้ากุ้งแช่แข็งและแปรรูป โดยดำเนินการผลิตและจำหน่ายผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุราษฏร์ฟู้ดส์ จำกัด

1.3 รายได้จากการขายสินค้าแช่แข็งและแปรรูปประเภทอื่นที่ไม่ใช่ไก่และกุ้ง เป็นสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่มและมีส่วนผสมที่ใช้วัตถุดิบหลากหลาย โดยส่วนใหญ่ คือ หมู ปลา ไก่ และผัก เป็นต้น ซึ่งดำเนินการผลิตและจำหน่ายโดยบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

#### 2. รายได้จากการให้บริการ ประกอบด้วย

2.1 รายได้จากการขายสินค้าประเภทซื้อมาขายไป (Trading) ทั้งสินค้าที่ผลิตโดยกลุ่มบริษัทและที่ซื้อจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในและต่างประเทศ แล้วมาจัดจำหน่ายในประเทศไทย โดยดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลไพน์เนสต์ จำกัด

2.2 รายได้จากการให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจรให้แก่บริษัทในกลุ่ม และบริษัทหรือบุคคลอื่นทั่วไป โดยดำเนินการผ่านบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2564-2566) ดังนี้

#### 1. วัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ คือ

- 1.1 การมีผลประกอบการที่ดี น่าพอใจ
- 1.2 การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- 1.3 ความสามารถในการแข่งขันและปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

#### 2. วิสัยทัศน์ คือ “เพื่อรอยยิ้มของคุณ (Inspiring your Smiles)”

#### 3. พันธกิจ คือ “สร้างประสบการณ์ที่ดีให้คุณ (To Deliver Vibrant Experience)”

#### 4. การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท จะเน้นการส่งมอบคุณค่าให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ดังนี้

- 4.1 การส่งมอบคุณค่าในด้านการเงิน : จะมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินงาน เพื่อรักษาการเจริญเติบโตทางธุรกิจและผลประกอบการในระยะยาว

4.2 การส่งมอบคุณค่าในด้านที่ไม่ใช่การเงิน : จะมุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาคุณภาพ ความพึงพอใจ และความไว้วางใจในสินค้าและบริการ รวมทั้งการดำเนินงานในฐานะพันธมิตรและคู่ค้าทางธุรกิจที่ร่วมมือกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วน รวมถึงการให้ความสำคัญในการดูแลรักษาบุคลากร

#### 5. คุณค่าขององค์กร คือ การมีคุณธรรม (Integrity) และความน่าเชื่อถือ (Trustworthiness)

6. วัฒนธรรมองค์กร (Corporate Culture) คือ “We ACT” ซึ่งเป็นคำย่อมาจากลักษณะพฤติกรรมของพนักงานที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อนำไปสู่การบรรลุผลถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

- 6.1 ความรวดเร็ว คล่องตัว (Agility : A)
- 6.2 การเรียนรู้ต่อเนื่อง (Continuous Learner : C)
- 6.3 ความมุ่งมั่นทุ่มเท (Think for Excellence : T)

7. บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อตอบสนองต่อการบรรลุถึงเป้าหมายองค์กร ตามแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืนและคำนึงถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ดังนี้

7.1 กลยุทธ์ด้านการขายและการตลาด (Sales and Marketing) มุ่งเน้นสร้างรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการที่ได้คุณภาพและความไว้วางใจจากผู้บริโภคตอบสนองต่อความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคเป็นสำคัญ สนับสนุนให้ผู้บริโภคเข้าถึงสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในราคาที่เหมาะสม อันนำมาสู่การรักษารายได้และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อสร้างความยั่งยืนต่อการเติบโตของธุรกิจ

7.2 กลยุทธ์ด้านการพัฒนาประสิทธิภาพและเทคโนโลยี (Efficiency & Technology Development) ให้ความสำคัญในการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการผลิตด้วยเครื่องจักร เทคโนโลยี เพื่อบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูงในราคาที่เหมาะสม รวมทั้งนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการพัฒนาการทำงาน โดยมุ่งเน้นถึงความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ ความปลอดภัยในการทำงาน และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคม

7.3 กลยุทธ์ด้านการวิจัยและพัฒนา และนวัตกรรมเชิงพาณิชย์ (Research & Development and Innovation) พัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบันที่ดีขึ้นและตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มเติม เพื่อตอบสนองพฤติกรรมผู้บริโภคและการจับจ่ายใช้สอยที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าและบริการที่มีความคุ้มค่ามากขึ้น ทั้งนี้ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ตลอดห่วงโซ่อุปทาน จะร่วมทำงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้าทุกกลุ่ม เพื่อความเชื่อมั่นในคุณภาพสินค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน ในลักษณะคู่ค้าทางธุรกิจ ที่เจริญเติบโตไปพร้อมกันในระยะยาว ภายใต้เงื่อนไขการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสม เป็นธรรม

7.4 กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการด้านทุนมนุษย์ (People Management) มุ่งเน้นการดูแลรักษาบุคลากร ทั้งความมั่นคงในการทำงาน และการพัฒนาทักษะศักยภาพเพื่อการเจริญเติบโตในอาชีพอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม คำนึงถึงหลักการสิทธิมนุษยชน การจ้างงานอย่างถูกกฎหมาย คำนึงถึงความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้คู่ค้าได้ปฏิบัติตามบุคลากรของคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ถูกต้องตามกฎหมาย

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

1. บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างการจัดการ และลักษณะการประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

2. การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก นับตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา เกิดการเปลี่ยนแปลงทางสังคมและเศรษฐกิจทั่วโลก ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทยังคงมุ่งเน้นการผลิตสินค้าหลักในปัจจุบัน ที่มีความชำนาญและประสบการณ์เป็นสำคัญ แต่ได้ปรับเปลี่ยน เพิ่มเติมเทคนิคกระบวนการผลิต พัฒนาประเภทสินค้าใหม่ที่มีความได้เปรียบในการแข่งขัน และการแสวงหาช่องทางทางการจัดจำหน่ายเพิ่มเติม โดยมุ่งเน้นการตอบสนองต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคและความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมากในช่วงที่เกิดการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ผลจากการปรับเปลี่ยนดังกล่าว ส่งผลให้กลุ่มบริษัท และบริษัทย่อยต่างๆ มีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 โดยการปรับเปลี่ยนและพัฒนาที่สำคัญ เพื่อพัฒนาผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในปี 2564 ได้แก่

2.1 เพิ่มการลงทุนเครื่องจักรในกระบวนการผลิต ส่งผลให้ทุกโรงงานมีการใช้เครื่องจักรในกระบวนการผลิตมากขึ้น ช่วยลดปัญหาการขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรม และรักษาคุณภาพของสินค้าได้ดีขึ้น ดังนั้นภาพรวมการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตยังอยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นตามเป้าหมาย ถึงแม้สถานการณ์วัตถุดิบและซัพพลายเชนมีความผันผวนทั้งในเชิงปริมาณและราคา

2.2 บริหารจัดการโครงสร้างสินค้า โดยลดความหลากหลายและควบคุมจำนวนประเภทสินค้า (SKUs) ให้เหมาะสม โดยมุ่งเน้นประเภทสินค้าที่มีความได้เปรียบในการแข่งขัน สินค้าที่เป็นไปตามความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไปมาก และสินค้าที่ผลิตด้วยเครื่องจักร

2.3 เพิ่มสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางที่มีการเจริญเติบโต โดยเฉพาะอย่างยิ่งช่องทางค้าปลีก ซึ่งสอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่ใช้บริการผ่านช่องทางค้าปลีกมากขึ้น ทดแทนช่องทางขายอื่นที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินมาตรการของประเทศต่างๆ ในการป้องกันการแพร่ระบาดโรค COVID-19

2.4 พัฒนาสินค้าที่ใช้วัตถุดิบประเภทอื่น รวมถึงการจัดการด้านจัดซื้อและบริหารซัพพลายเชน เพื่อบริหารต้นทุนและปรับราคาที่เหมาะสมให้ผู้บริโภคให้เหมาะสมกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เพิ่มความระมัดระวังและคำนึงถึงความคุ้มค่าในการซื้อสินค้า

3. ในปี 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด ได้มีการลงทุนเพื่อปรับปรุงและเพิ่มกำลังการผลิตจำนวน 250 ล้านบาท เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและผู้บริโภค อันเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจระยะ 3 ปี ตามที่ได้รายงานสารสนเทศที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2564

4. ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) อันสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นสำคัญ

### 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

บริษัทฯ มีการระดมทุนเพิ่มเติม โดยเพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งล่าสุด เมื่อปี 2546 โดยได้นำเงินทุนไปใช้ตรงตามวัตถุประสงค์ คือ การพัฒนาและลงทุนในทรัพย์สินและกระบวนการผลิต และใช้เป็นกระแสเงินสดในการดำเนินงาน และได้ดำเนินการตามข้อผูกพัน และคำมั่นที่ให้ไว้

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

จำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์และบริการ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นดังนี้

กลุ่มสินค้าและบริการ	บริษัท	2564		2563		2562	
		พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
รายได้จากการขายสินค้าที่ผลิตเอง	SSF	404,466	6.84	352,989	5.72	546,897	8.73
ประเภทอาหารพร้อมรับประทาน	SS	636,540	10.76	504,705	8.18	539,502	8.62
	SUNIF	3,260,513	55.10	3,733,718	60.48	3,626,978	57.92
	SUP	823,197	13.91	824,157	13.35	567,438	9.06
รายได้จากการขายสินค้าที่ผลิตเอง	SSF	117,492	1.99	109,790	1.78	139,248	2.22
ประเภทอาหารพร้อมปรุง	SS	68,334	1.15	51,445	0.83	49,463	0.79
รายได้จากการขายสินค้าที่ซื้อมาเพื่อจำหน่าย	SSF , SOFINE	465,939	7.87	472,152	7.65	651,290	10.40
รายได้จากการให้บริการโลจิสติกส์	MBL	136,581	2.31	119,227	1.93	134,704	2.15
รายได้อื่นๆ		4,259	0.07	4,850	0.08	5,993	0.10
<b>รวม</b>		<b>5,917,318</b>	<b>100.00</b>	<b>6,173,033</b>	<b>100.00</b>	<b>6,261,513</b>	<b>100.00</b>

- หมายเหตุ :
- 1) สินค้าพร้อมรับประทาน ได้แก่ ต้มยำ (เช่น ขนมหีบ ซาลาเปา สะเก๋ ฯลฯ) กุ้งชุบ กุ้งต้มแช่แข็ง เป็นต้น
  - 2) สินค้าพร้อมปรุง ได้แก่ กุ้งดิบแช่แข็ง สินค้าชุบแป้งทอด เป็นต้น
  - 3) SSF = บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  
SS = บริษัท สุราษฎร์ธานีฟู้ดส์ จำกัด  
SOFINE = บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด  
SUNIF = บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด  
MBL = บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด  
SUP = บริษัท สุรพลซูพริมาฟู้ดส์ จำกัด
  - 4) บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพริมาฟู้ดส์ จำกัด ผลิตสินค้าที่ใช้วัตถุดิบไก่เป็นหลัก
  - 5) บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์
  - 6) ตัวเลขตามตารางข้างต้น ไม่ใช่ตัวเลขตามงบการเงิน แต่เป็นการประมวลตัวเลขเพื่อการบริหารจัดการ



## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### (1) ผลิตภัณฑ์และบริการหลักของกลุ่มบริษัท

เป็นสินค้าอาหารแปรรูปแช่เยือกแข็ง ซึ่งประกอบด้วย 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ

- 1.1 สินค้าที่ผลิตเองประเภทอาหารพร้อมรับประทาน (Ready-to-eat) มีทั้งสินค้าที่ผลิตจากวัตถุดิบไก่ กุ้ง หมู ผัก และอื่น ๆ โดยนำมาแปรรูปเป็นสินค้าหลากหลายประเภท เช่น ต้มยำ (ขนมจีบ ฮะเก๋า ซาลาเปา ฯลฯ) ไก่ทอด ไก่อบ กุ้งชุติงุ้มต้มแช่แข็ง เป็นต้น
- 1.2 สินค้าที่ผลิตเองประเภทอาหารพร้อมปรุง (Ready-to-cook) ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่ผลิตจากวัตถุดิบกุ้ง ได้แก่ สินค้ากึ่งดิบแช่แข็งและแปรรูป สินค้าซุบแบ่งทอด เป็นต้น
- 1.3 สินค้าที่ซื้อมาเพื่อการจำหน่าย (Trading) โดยเป็นสินค้าอาหารแช่เยือกแข็งทั้งหมด ซึ่งผลิตจากกลุ่มบริษัท และซื้อมาจากผู้ผลิตรายอื่นเพื่อนำมาจำหน่ายต่อไป
- 1.4 บริการโลจิสติกส์ (Logistics) เป็นการให้บริการโลจิสติกส์สำหรับสินค้าอาหาร เป็นหลัก

กลุ่มบริษัทมีการลงทุนเพิ่มเติม และได้ใช้สิทธิจากการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จากการลงทุนดังกล่าว โดยรายการที่อยู่ระหว่างใช้สิทธิฯ แล้ว ได้แก่

บริษัทฯ	จำนวนบัตรส่งเสริม	สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ
1. บริษัท สุสวฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)	1	ยกเว้นภาษี 5 ปี (ถึงปี 2566) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร การนำเข้าแรงงานต่างด้าวมีฝีมือ การหักค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น
2. บริษัท สุสวฟู๊ดส์พรีเมียม จำกัด	1	ยกเว้นภาษี 6 ปี (ถึงปี 2566) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัตถุดิบวัสดุที่จำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวมีฝีมือ การหักค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น
3. บริษัท สุสวฟู๊ดส์นิเรฟู๊ดส์ จำกัด	2	ยกเว้นภาษี 5 ปี (ถึงปี 2567) ลดหย่อนภาษี 50% จำนวน 5 ปี (ถึงปี 2566) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ การหักค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น
4. บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด	1	ยกเว้นภาษี 8 ปี (ถึงปี 2567) ลดหย่อนภาษี 50% จำนวน 5 ปี (ถึงปี 2566) และสิทธิอื่นๆ ได้แก่ ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักรและวัตถุดิบวัสดุที่จำเป็น การนำเข้าแรงงานต่างด้าวมีฝีมือ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและวิจัยผลิตภัณฑ์ และการส่งเสริมการทำนวัตกรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยมีนโยบายและเป้าหมายของการพัฒนา ที่มุ่งเน้นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจหลักในปัจจุบัน คือ การผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง เป็นสำคัญ ดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ : มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปัจจุบัน ให้มีต้นทุนที่เหมาะสมสอดคล้องกับกำลังซื้อของผู้บริโภคในแต่ละตลาด แต่ยังคงรักษาคุณภาพในระดับสูง รวมทั้งพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเฉพาะอย่างยิ่งการตอบสนองต่อข้อห่วงใยในเรื่องความปลอดภัยในการบริโภค การคำนึงถึงสุขภาพและความสะดวกในการบริโภค

2. การพัฒนาด้านวัตถุดิบ : มุ่งเน้นการพัฒนาการใช้วัตถุดิบทดแทนหรือวัตถุดิบทางเลือกอื่นเพิ่มเติม เพื่อรักษาความ มีเสถียรภาพของวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตให้เพียงพอ สม่าเสมอ รวมทั้งเพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบก่อนเข้าสู่ กระบวนการผลิต ให้สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Traceability)
3. การพัฒนาการให้บริการ : มุ่งเน้นการพัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ตั้งแต่การให้คำแนะนำสินค้า คุณค่าของสินค้า การเก็บรักษาเพื่อคงคุณภาพของสินค้า และการให้บริการหลังการขายอย่างครบถ้วน เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีจากการ ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า
4. การพัฒนากระบวนการ : มุ่งเน้นการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิต เพื่อควบคุมคุณภาพของสินค้า ลดการสูญเสีย และบริหารจัดการต้นทุนการผลิต ให้เหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีความคุ้มค่า เหมาะสม รวมถึงการเพิ่ม ประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์จากเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตให้มากขึ้น และบริหารการใช้ทรัพยากรและปัจจัยการผลิตให้เป็นอย่างคุ้มค่า เหมาะสม

รายงานในด้านการทำวิจัยและพัฒนา ส่วนใหญ่เป็นรายงานด้านบุคลากร ที่บริษัทได้สรรหาและว่าจ้างบุคลากรเฉพาะทาง และ มีความชำนาญในด้านการวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหาร มาปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัท ในด้านวิจัยและพัฒนา สินค้าและกระบวนการผลิต ตามที่ระบุข้างต้น โดยรายงานในปี 2562 เท่ากับ 8,829,277 บาท ปี 2563 เท่ากับ 8,679,064 บาท และ ปี 2564 เท่ากับ 11,716,975 บาท

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

2.1 บริษัทมีนโยบายการตลาด มุ่งเน้นการขายและทำการตลาดในตลาดที่มีความต้องการสินค้าอาหารแช่เยือกแข็งที่มี คุณภาพสูง น่าเชื่อถือ ควบคู่กับการให้บริการแก่ลูกค้า ในระดับราคาที่เหมาะสม โดยเน้นการส่งมอบสินค้าที่ผลิตด้วย เครื่องจักรเป็นสำคัญ ทั้งนี้ การดำเนินงานจะมีการหารือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นพันธมิตรที่ดำเนินงาน ร่วมกันมานาน มีการหารือและตกลงเงื่อนไขการขายและการตลาดร่วมกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ เหมาะสมร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และพันธมิตรทางธุรกิจแต่ละราย

รายได้จากการขายส่วนใหญ่เป็นการส่งออก โดยรายได้จากการส่งออก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 90 ของรายได้ จากการขายทั้งหมด โดยตลาดหลัก คือ ญี่ปุ่น คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 83 ของรายได้จากการส่งออก รองลงมา คือ สหภาพยุโรป สัดส่วนประมาณร้อยละ 2 ออสเตรเลีย สัดส่วนประมาณร้อยละ 2 ตามลำดับ ทั้งนี้ ลูกค้าหลักในตลาด ต่างประเทศ ส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มผู้นำเข้าเพื่อนำไปจัดจำหน่ายต่อในช่องทางขายอื่นๆ ต่อไปรองลงมา คือร้านอาหาร

สำหรับรายได้จากการขายในประเทศไทย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 10 โดยลูกค้าหลักในปี 2564 ปรับเปลี่ยนจาก เดิม ที่ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มโรงแรมและร้านอาหารรายใหญ่ มาเป็นร้านอาหารทั้งรายใหญ่และรายย่อย และช่องทางค้าปลีกต่างๆ (เช่น ร้านค้าปลีก การขายออนไลน์ ซูเปอร์มาร์เก็ต) มากขึ้น ซึ่งเป็นการปรับตัวที่สอดคล้องกับสถานการณ์ การเกิดโรคโควิด-19

สินค้าที่ทำการขายในทุกประเทศ จะครอบคลุมสินค้าหลักของกลุ่มบริษัททุกรายการ ทั้งสินค้าประเภทพร้อมรับประทาน และพร้อมปรุง ซึ่งผลิตจากวัตถุดิบหลักทุกประเภทที่กลุ่มบริษัทมีการผลิตอยู่ ตามที่ระบุในหัวข้อ 1.2.2(1)

2.2 ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน มีทั้งผู้ประกอบการในประเทศไทย และในประเทศอื่น เช่น เวียดนาม อินเดีย จีน เป็นต้น โดยผู้ประกอบการแต่ละรายมีจุดแข็ง จุดอ่อน และตำแหน่งทางการตลาด (Positioning) ที่แตกต่างกัน ขณะเดียวกันผู้ซื้อในตลาดแต่ละราย ก็มีความต้องการสินค้าที่แตกต่างกัน

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ จะมีจุดยืนทางการตลาดที่เน้นการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพสูง ควบคู่กับการให้บริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหลัก ดังนั้น ปัจจัยความสำเร็จ (Key Success Factor) ของกลุ่มบริษัทฯ คือ บริษัทไม่ได้เป็นเพียงผู้ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงเท่านั้น แต่จะควบคู่ไปกับการส่งมอบบริการที่ดี เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าที่ต้องการสินค้าที่น่าเชื่อถือ มีความปลอดภัยเป็นสิ่งสำคัญ ภายใต้ระดับราคาที่คุ้มค่าเหมาะสมกับคุณภาพ โดยกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง และหลีกเลี่ยงการแข่งขันในสินค้าที่มีต้นทุนต่ำโดยลดคุณภาพการผลิตและการให้บริการลง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ เน้นการเติบโตของรายได้ในอัตราที่เหมาะสม โดยร่วมมือกับลูกค้าที่ถือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว มากกว่าการเติบโตและการแข่งขันในเชิงปริมาณการขาย

ภาพรวมของธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็งและแปรรูป โดยเฉพาะในตลาดเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทฯ ที่เน้นสินค้าที่มีคุณภาพสูง ถึงแม้จะมีอัตราการเติบโตในแต่ละปีไม่สูงนัก แต่ถือว่าการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ในระดับที่เหมาะสม ถือเป็นตำแหน่งทางการตลาดที่เหมาะสมกับกลุ่มบริษัทฯ ที่เน้นการเติบโตทางธุรกิจที่ยั่งยืน มั่นคง และเป็นการเติบโตในเชิงคุณภาพมากกว่าเชิงปริมาณ

กลุ่มบริษัทฯ เน้นการดำเนินงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว เพื่อผลประโยชน์ที่ร่วมกัน ดังนั้น ลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทฯ ส่วนใหญ่จึงเป็นลูกค้ารายใหญ่ในตลาดหรือประเทศนั้นๆ มากกว่าลูกค้ารายย่อย ถึงแม้ลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ จะมีจำนวนมาก แต่จะกระจายไปยังภูมิภาคและกลุ่มประเทศต่างๆ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการด้านการขายและการตลาด และสามารถใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

#### กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

##### 1. บริษัท สุสวฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 1 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ

	2564	2563	2562
กำลังการผลิต (ตัน)	3,401	4,330	4,035
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	2,756	2,340	3,597
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	81%	54%	89%

##### 2. บริษัท สุราษฎร์ฟู๊ดส์ จำกัด จำนวน 1 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 21 ถนนเจริญลาภ ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

	2564	2563	2562
กำลังการผลิต (ตัน)	1,647	2,078	1,386
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	1,430	1,441	1,457
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	87%	69%	105%

## 3. บริษัท สุรพลซูพรีมฟู๊ดส์ จำกัด จำนวน 1 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 509 ถนนกบินทร์บุรี-โคราช อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

	2564	2563	2562
กำลังการผลิต (ตัน)	6,000	6,000	6,000
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	5,005	4,905	3,965
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	83%	82%	66%

## 4. บริษัท สุรพลนิชิเรฟู๊ดส์ จำกัด จำนวน 2 แห่ง

- ตั้งอยู่ที่ 22/5 ถนนเทพารักษ์ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

- ตั้งอยู่ที่ 509/1 ถนนกบินทร์บุรี-โคราช อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

	2564	2563	2562
กำลังการผลิต (ตัน)	24,900	27,600	27,400
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	19,834	22,918	22,904
อัตราการใช้กำลังการผลิต (%)	80%	83%	84%

## วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ คือ กุ้ง และไก่ โดยรับซื้อจากแหล่งต่างๆ ดังนี้

1. วัตถุดิบกุ้ง จะรับซื้อจากผู้ส่งสินค้า นายหน้า และซื้อโดยตรงจากฟาร์มเพาะเลี้ยง โดยการซื้อจากฟาร์มมีทั้งที่ได้จากการทำ Contract Farming และที่ไม่ได้ทำ Contract Farming ทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทจัดหาวัตถุดิบกุ้งเกือบทั้งหมดมาจากในประเทศ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในบริเวณจังหวัดสุราษฎร์ธานีหรือจังหวัดใกล้เคียง เนื่องจากโรงงานที่ผลิตสินค้ากุ้งแปรรูปของกลุ่มบริษัท ตั้งอยู่ในจังหวัดสุราษฎร์ธานี และในพื้นที่ดังกล่าว เป็นแหล่งเพาะเลี้ยงกุ้งที่สำคัญของประเทศไทย ซึ่งกลุ่มบริษัท มีการกระจายจำนวนผู้ส่งมอบ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ ขณะที่การนำเข้าวัตถุดิบกุ้งจากต่างประเทศ ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ได้จากการจับจากทะเล ซึ่งแตกต่างสายพันธุ์กับวัตถุดิบกุ้งจากการเพาะเลี้ยง โดยการนำเข้าส่วนใหญ่มาจากประเทศอินเดีย วัตถุดิบไก่ จะรับซื้อโดยตรงกับผู้แปรรูปเนื้อไก่ ที่อยู่ในประเทศไทยทั้งหมด โดยแหล่งวัตถุดิบไก่ มาจากภาคตะวันออก เชียงเหนือ ภาคตะวันออก และภาคกลาง ซึ่งกลุ่มบริษัท มีการกระจายจำนวนผู้ส่งมอบ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ

2. วัตถุดิบและส่วนประกอบอื่นๆ เช่น ปลา แป้ง ส่วนผสมอาหาร เป็นต้น จะสั่งซื้อโดยตรงจากผู้ผลิตทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ ขึ้นกับความเหมาะสมของแหล่งวัตถุดิบแต่ละประเภท ในการนำมาพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและผู้บริโภค

สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายวัตถุดิบหลักของกลุ่มบริษัท ในปี 2564 แยกตามวัตถุดิบหลัก

ประเภทวัตถุดิบหลัก	สัดส่วนมูลค่าการซื้อขาย (%)
ไก่	70%
กุ้ง	27%
อื่นๆ	3%
<b>รวม</b>	<b>100%</b>

สัดส่วนมูลค่าการซื้อขายวัตถุดิบหลักของกลุ่มบริษัท ในปี 2564 จากการซื้อในประเทศและนำเข้า

ประเภทวัตถุดิบหลัก	สัดส่วนการซื้อในประเทศ (%)	สัดส่วนการนำเข้า (%)
ไก่	73%	0%
กุ้ง	24%	98%
อื่นๆ	3%	2%
<b>รวม</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

#### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ

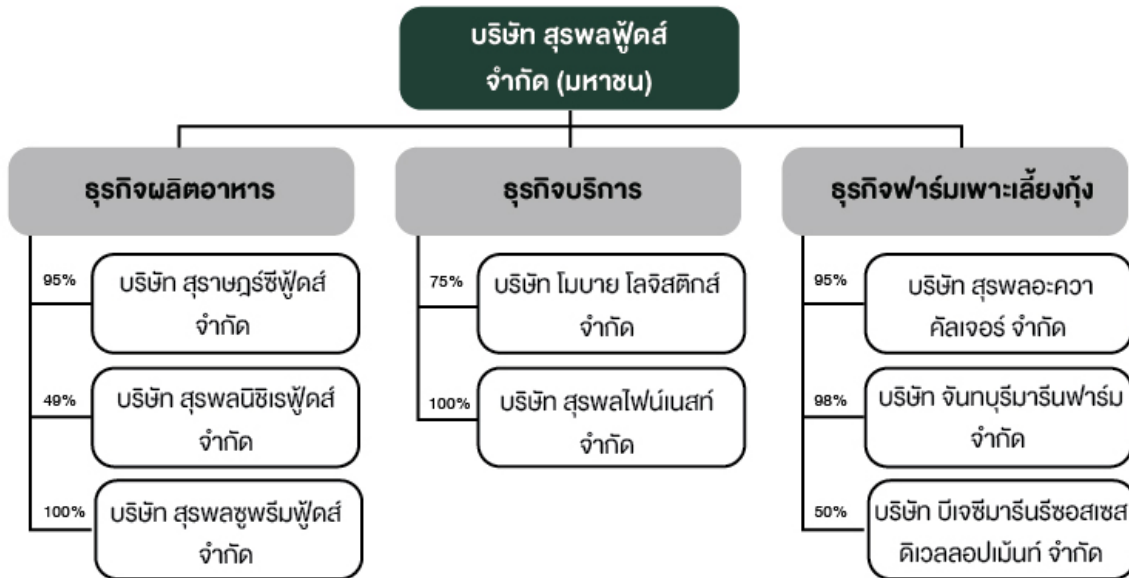
ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ รายการสำคัญส่วนใหญ่เป็นอาคารโรงงาน และเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิต รายละเอียดตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 4

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย โดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจการผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง รวมทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการดำเนินงานกับธุรกิจอาหารแช่เยือกแข็ง เนื่องจากบริษัทมีประสบการณ์ และความชำนาญในด้านนี้ และสามารถนำองค์ความรู้และทรัพยากรที่มีแล้ว มาพัฒนาธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัท โดยจะเป็นธุรกิจที่มีโอกาสในการเจริญเติบโต สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่า การตัดสินใจ การบริหารงาน และการดำเนินงานของบริษัทย่อย เป็นเพื่อผลประโยชน์สูงสุดสำหรับกลุ่มบริษัท

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2520 ภายใต้ชื่อเดิมว่า บริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด ต่อมาในปี 2532 ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระยะเริ่มแรก ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ อาหารแช่เยือกแข็งที่ทำจากวัตถุดิบทางทะเล ต่อมาในปี 2539 ได้เปลี่ยนชื่อจากบริษัท สุรพลซีฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการทำธุรกิจและประเภทสินค้าที่ได้ขยายไปสู่อาหารแช่เยือกแข็งที่มีความหลากหลายมากขึ้น ทั้งอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบทางทะเล และอาหารที่ผลิตจากวัตถุดิบที่ไม่ได้มาจากทะเล เพื่อรองรับรูปแบบและพฤติกรรมกรรมการบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปมาก และในปัจจุบัน ได้ขยายการดำเนินธุรกิจไปสู่ธุรกิจบริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอาหารแช่เยือกแข็ง และธุรกิจการให้บริการโลจิสติกส์สำหรับอาหารแช่เย็นและแช่แข็ง โดยมีการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ดังนี้

## การดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม



รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด

ชื่อบริษัท	รายละเอียดของบริษัท	
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (SS)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและส่งออกอาหารแช่เยือกแข็ง
	ทุนจดทะเบียน	40,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 94.94
บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด (SUNIF)	ที่ตั้ง	22/5 หมู่ 4 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 โทรศัพท์ 0-2385-5021-4 โทรสาร 0-2385-5119
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง
	ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 49.00
บริษัท สุรพลซูพรีเมฟู้ดส์ จำกัด (SUP)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง
	ทุนจดทะเบียน	400,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 100

ชื่อบริษัท	รายละเอียดของบริษัท	
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด (MBL)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	บริการด้านโลจิสติกส์
	ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 75
บริษัท สุรพลไฟน์เนสต์ จำกัด (SOFINE)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	จัดจำหน่ายสินค้า
	ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 100
บริษัท สุรพลอะควาคัลเจอร์ จำกัด (SAC)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
	ทุนจดทะเบียน	21,250,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 95.00
บริษัท จันทบุรีมารีนฟาร์ม จำกัด (CHAMF)	ที่ตั้ง	247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179
	ประเภทธุรกิจ	ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
	ทุนจดทะเบียน	86,350,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 98.17
บริษัท บีเจซี มารีน รีซอสเซส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (BMRD)	ที่ตั้ง	99 ซอยรุบือ ถนนสุขุมวิท 42 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
	ประเภทธุรกิจ	ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
	ทุนจดทะเบียน	100,000,000 บาท
	สัดส่วนถือหุ้นโดย SSF	ร้อยละ 50.00

# 14 | แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564

บริษัท สุรสาฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ข้อมูล ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565)

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
<b>1. ครอบครัวว่องวัฒนโรจน์</b>	118,840,850	44.02%
- บริษัท โภคโดย โฮลดิ้งส์ จำกัด	80,999,700	30.00%
- นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	8,099,970	3.00%
- นางสุกัญญา ว่องวัฒนโรจน์	8,141,260	3.02%
- นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%
- นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%
- นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์	5,399,980	2.00%
- นางสรญา สรไกรกิติกุล	5,399,980	2.00%
<b>2. ครอบครัวไกรสิทธิศิรินทร</b>	35,586,000	13.18%
- นายสิทธิชัย ไกรสิทธิศิรินทร	14,436,000	5.35%
- นางสาวศันส์วี ไกรสิทธิศิรินทร	7,150,000	2.65%
- นางสาวศรินทร์ ไกรสิทธิศิรินทร	7,000,000	2.59%
- นางสาวศีลวัน ไกรสิทธิศิรินทร	7,000,000	2.59%
<b>3. ครอบครัวเจียงวรีวงศ์</b>	34,235,090	12.68%
- นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	9,235,090	3.42%
- นางจันทร์ทิพย์ เจียงวรีวงศ์	9,000,000	3.33%
- นางศุภิสรา เพชรวรกุล	8,000,000	2.96%
- นางสาวภูษณิศา เจียงวรีวงศ์	8,000,000	2.96%
<b>4. นายอยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล</b>	19,765,400	7.32%
<b>5. นายธนาธิป พิเชษฐวนิชย์โชค</b>	12,555,200	4.65%
<b>6. นางสาววรลัญจ์ เตไพลีฐพงษ์</b>	5,000,000	1.85%
<b>7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด</b>	3,945,771	1.46%
<b>8. นางสาวอรพรรณ อัสสมงคล</b>	3,202,500	1.19%
<b>9. Mr. Cheung Lawrence Lup-Kwan</b>	1,896,000	0.70%
<b>10. นายทิวา จิรพัฒนกุล</b>	1,856,600	0.69%

ที่มา: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ทั้งนี้ บริษัท โภคโดยโฮลดิ้งส์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นนิติบุคคลประเภท holding company ถือหุ้นโดยครอบครัวว่องวัฒนโรจน์ จำนวน 6 คน คือ นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์ นางสุกัญญา ว่องวัฒนโรจน์ นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์ นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์ นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์ และนางสรญา สรไกรกิติกุล รวมกันร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด



## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 270,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 269,999,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 269,999,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่น หลักทรัพย์ประเภทอื่น และไม่มีหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ เว้นแต่ในปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือหมุนเวียน ก็ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้

### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2563	2562
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	0.44	0.21	0.58
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.3272	0.2063	0.3704
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	75.00%	100.00%	63.85%

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย มีจำนวน 1 แห่ง คือ บริษัท สุรพลนิชิเรฟูดส์ จำกัด ที่ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลประจำปี คือ “จะมีการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปีทั้งจำนวน เว้นแต่ในปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือหมุนเวียน ก็ให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้”

## 2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลงานบริหารความเสี่ยงขององค์กร และมีคู่มือบริหารความเสี่ยงเป็นแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน ซึ่งแต่ละหน่วยงานได้กำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่รายละเอียดของนโยบายบริหารความเสี่ยง ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อการกำกับดูแลกิจการ

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 1. ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ

##### 1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนในห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจ

ในช่วงระยะ 3 ปี เกิดเหตุการณ์และปัจจัยทางเศรษฐกิจ สังคม การเมือง รวมถึงโรคระบาดต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานในห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจ จึงส่งผลกระทบต่อบริหารจัดการภายในของกลุ่มบริษัท ทำให้ต้องมีการปรับตัวและปรับเปลี่ยนแนวทางการรับมือเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงต่างๆ ได้แก่ การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้เกิดการปรับเปลี่ยนพฤติกรรม การบริโภคและการใช้จ่ายของผู้บริโภค รวมถึงการขาดแคลนแรงงานในภาคการผลิต และการขาดแคลนหรือความผันผวนของสถานการณ์วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต

##### การบริหารความเสี่ยง :

- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามความเสี่ยงในแต่ละด้านที่ครอบคลุมการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่ติดตามเหตุการณ์ ข้อมูลข่าวสาร และปฏิบัติตามมาตรการจัดการความเสี่ยงแต่ละเรื่อง รวมทั้งรายงานผลการจัดการความเสี่ยงให้บริษัทฯ ทราบเป็นประจำ หากเป็นเรื่องสำคัญ จะกำหนดมาตรการจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) หรือแผนจัดการภัยพิบัติ (DRP) โดยทันที

- พัฒนาปรับปรุงกระบวนการจัดการภายใน (Internal Business Process Flow) ให้สามารถปรับเปลี่ยนการดำเนินงานได้ โดยทันที โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มและกระจายประเภทช่องทางจำหน่ายในแต่ละประเทศให้มากขึ้น ทดแทนการพึ่งพาช่องทางขายหลัก เพื่อลดความเสี่ยงในกรณีที่ในบางช่องทางขายใดชะลอตัวลงจากเหตุการณ์ต่างๆ ยกตัวอย่างเช่น ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ได้พัฒนาช่องทางขายใหม่ๆ ได้เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง โดยการจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย และประเทศญี่ปุ่น สามารถครอบคลุมทุกช่องทางขายหลัก ทำให้สามารถลดความเสี่ยงจากการเกิดการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในช่วงที่ผ่านมาได้ ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการรักษาความมั่นคงทางธุรกิจในระยะยาวต่อไป

- เร่งรัดการสรรหาพนักงานเพื่อป้อนสู่กระบวนการผลิตในทุกช่องทาง รวมทั้งปรับเปลี่ยนรูปแบบทางธุรกิจให้สอดคล้องกับภาวะด้านแรงงาน โดยมีการพัฒนาและลงทุนเครื่องจักรมากขึ้นในระยะ 3 ปี กำหนดเป้าหมายการลงทุนเครื่องจักรในทุกโรงงานอย่างชัดเจน รวมทั้งกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาและเพิ่มสัดส่วนสินค้าที่ผลิตได้ด้วยเครื่องจักรเป็นหลัก รวมถึงการดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อรักษาบุคลากร และการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับภาวะด้านแรงงาน

- กำหนดเป้าหมายด้านการเพิ่มประสิทธิภาพในงานด้านจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งวัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิต เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบหรือความผันผวนของวัตถุดิบ เช่น การเพิ่มจำนวนผู้ส่งมอบทั้งในและ

ต่างประเทศ การปรับกระบวนการผลิตเพื่อรองรับการใช้วัตถุดิบประเภทใหม่ ๆ หรือวัตถุดิบทดแทนที่มีความผันผวนน้อยกว่า การพัฒนาสินค้าใหม่และพัฒนาวัตถุดิบทดแทนเพื่อรักษาความสม่ำเสมอในการผลิต ซึ่งครอบคลุมถึงทางเลือกในการใช้วัตถุดิบได้หลากหลายประเภท เพื่อลดความเสี่ยงในกรณีที่วัตถุดิบประเภทใดประเภทหนึ่งมีความผันผวนหรือขาดแคลน เป็นต้น

- เพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในหน่วยงานด้านจัดซื้อจัดหา รองรับทักษะใหม่ (skills) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประเมินและคาดการณ์แนวโน้มสถานการณ์วัตถุดิบหลัก ทั้งด้าน demand และ supply ในแต่ละช่วงเวลา แต่ละฤดูกาลของผลผลิตทางการเกษตร รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่จะมีผลต่อ demand และ supply เพื่อให้สามารถวางแผนการจัดซื้อจัดหาได้เพียงพอ ในระดับต้นทุนที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงต่อการหยุดชะงักทางธุรกิจ

### 1.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจาก รายได้หลักของกลุ่มบริษัทมาจากรายได้จาก การส่งออก ในรูปสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ดอลลาร์ออสเตรเลีย และเยนญี่ปุ่น และมีปริมาณและความถี่ของคำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศมาก ขณะที่ต้นทุนการผลิตของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ซื้อในประเทศไทยเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงมีผลกระทบต่อการทำงาน และส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละคำสั่งซื้อที่ได้รับจากลูกค้าอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ โดยในแต่ละปี มีเหตุการณ์และปัจจัยใหม่ๆ ทางด้านเศรษฐกิจ ธุรกิจ การเมือง และโรคระบาด เกิดขึ้นอยู่เสมอ และแต่ละเหตุการณ์ก็ส่งผลกระทบต่อความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนตลอดเวลา

#### การบริหารความเสี่ยง :

- ได้ติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน ร่วมกับสถาบันการเงินและคู่ค้าอย่างใกล้ชิด และได้ใช้เครื่องมือทางการเงิน ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ในการการป้องกันและลดผลกระทบของความเสี่ยง และในบางช่วงเวลา อาจพิจารณาใช้อัตราแลกเปลี่ยนในขณะนั้น (Spot Rate) มาใช้งานร่วมกับอัตราที่จองไว้ล่วงหน้า เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ที่ดีที่สุด

- กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และจะทำการจองสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศที่มีคำสั่งซื้อรองรับไว้แล้วเป็นส่วนใหญ่

### 1.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาคู่ค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัท ไม่มีการพึ่งพาการซื้อวัตถุดิบจากผู้ส่งมอบรายใดรายหนึ่ง ในสัดส่วนที่มากกว่าร้อยละ 30 แต่มีการจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้ารายใหญ่ คือ กลุ่ม Nichirei ในประเทศญี่ปุ่น ในสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการขายทั้งหมดของกลุ่มบริษัท โดยส่วนใหญ่เป็นสินค้าประเภทไก่แปรรูปแช่เยือกแข็ง ที่ผลิตโดยบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท สุรวฬฟู๊ดส์ จำกัด และบริษัท สุรวฬฟู๊ดส์ จำกัด โดยบริษัท สุรวฬฟู๊ดส์ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ และลูกค้ารายนี้ และได้จัดจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายนี้เพียงรายเดียว ส่วนบริษัท สุรวฬฟู๊ดส์ จำกัด เป็นผู้ผลิตที่จัดจำหน่ายให้กับลูกค้ารายนี้เป็นหลัก (OEM)

#### การบริหารความเสี่ยง :

- กลุ่มบริษัทได้พัฒนาสินค้าที่จำหน่ายให้ลูกค้ารายนี้ หลากหลายประเภท และเหมาะสมกับการจัดจำหน่ายในแต่ละช่องทางขายในประเทศญี่ปุ่น เพื่อบริหารและกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจในการจัดจำหน่ายไปยังตลาดญี่ปุ่น ซึ่งปัจจุบัน ได้ครอบคลุมการขายในทุกช่องทางสำคัญในประเทศญี่ปุ่น จึงสามารถลดผลกระทบหากช่องทางทางการขายใด มีภาวะการขายที่ลดลง

- กลุ่มบริษัทได้พัฒนาและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าอย่างยาวนานและยั่งยืน ถือเป็นพันธมิตรทางยุทธศาสตร์ (Strategic Alliances) ที่สำคัญระหว่างกัน มุ่งผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกันตลอดเวลา ไม่ใช่เป็นเพียงผู้รับจ้างผลิต (OEM) จึงมีความร่วมมือระหว่างกันในหลายมิติ เช่น การวางแผนเพื่อพัฒนาการเติบโตธุรกิจร่วมกันเป็นประจำ มีการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และร่วมกันพัฒนาสินค้าระหว่างกัน เพื่อให้สามารถผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าได้สอดคล้องกับภาวะตลาดและความต้องการ

ของลูกค้า ดังนั้น ลูกค้ารายนี้จึงเป็นลูกค้าสำคัญของกลุ่มบริษัท ขณะนี้กลุ่มบริษัทก็เป็นพันธมิตรสำคัญที่สามารถป้องกันการผลิตให้กับลูกค้ารายนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ไม่เกิดการหยุดชะงักทางธุรกิจ เพื่อมุ่งเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกัน คือ การผลิตและส่งมอบสินค้าที่ดีมีคุณภาพ ให้กับผู้บริโภคในประเทศญี่ปุ่น

#### 1.4 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์จะส่งผลกระทบต่อความมั่นคงความปลอดภัยของระบบเครือข่าย ระบบการจัดเก็บข้อมูลสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลสำคัญด้านการผลิต และข้อมูลและการติดต่อลูกค้าสำคัญ ซึ่งปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้เพิ่มการเก็บรวบรวม และประมวลผลข้อมูลสำคัญในการดำเนินงานทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้น หากเกิดภัยคุกคามดังกล่าวแล้ว ก็อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องทางธุรกิจได้

##### การบริหารความเสี่ยง :

- มีนโยบายการรักษาความมั่นคงความปลอดภัยด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มาตรการป้องกันในการตรวจจับการบุกรุกและตรวจสอบความปลอดภัยของเครือข่าย การวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินตามแผนจัดการกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Plan) เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง
- มีการลงทุนและติดตั้งระบบ Cloud ซึ่งเป็นระบบที่มีความปลอดภัยและป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ได้มากขึ้นกว่าระบบเดิม
- สร้างความตระหนักและสื่อสารให้พนักงานพึงระวังภัยคุกคามอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมให้บุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีความรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงระบบความปลอดภัยให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมทั้งติดตามและเฝ้าระวังภัยคุกคามและความเสี่ยงต่างๆ ตลอดเวลา

#### 2. ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ผลตอบแทนที่ผู้ถือหุ้นได้รับจะมาจากเงินปันผล ซึ่งเป็นปัจจัยแปรผันโดยตรงที่ขึ้นอยู่กับผลประกอบการและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยผลประกอบการของกลุ่มบริษัท ส่วนหนึ่งจะขึ้นอยู่กับความเสี่ยงทางธุรกิจตามที่ระบุข้างต้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นจึงอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับ

##### การบริหารความเสี่ยง :

- กลุ่มบริษัทมีนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เน้นการประกอบธุรกิจและการลงทุนในธุรกิจที่มีประสิทธิผลและความชำนาญเป็นหลัก การตัดสินใจลงทุนต่างๆหรือทำรายการที่สำคัญที่จะมีผลกระทบต่อผลประกอบการอย่างมีนัยสำคัญ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และพิจารณาอย่างรอบด้านก่อนตัดสินใจลงทุน และมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ที่ได้กำหนดเรื่องสำคัญของบริษัทย่อยที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อน
- กลุ่มบริษัทยังมีระบบการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และบรรษัทภิบาลที่เหมาะสม และใช้บังคับกับทุกบริษัทย่อย ซึ่งเป็นเครื่องมือสำคัญเพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดในการบริหารงานจนส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปี ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

#### 3. ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงในเรื่องนี้ เนื่องจากไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

## 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญกับการจัดการด้านความยั่งยืน โดยการดำเนินงาน ให้ความสำคัญกับการส่งมอบคุณค่าของสินค้าและบริการที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยการส่งมอบคุณค่าที่ดีที่สุด ประกอบด้วย

- 1) การส่งมอบคุณค่าด้านการเงิน : มุ่งเน้นการดำเนินงานและพัฒนาธุรกิจ เพื่อสร้างความเจริญเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน ในระยะยาว สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อผู้ถือหุ้น ส่งมอบความคุ้มค่าในสินค้าและบริการให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งหมด
- 2) การส่งมอบคุณค่าด้านที่ไม่ใช่ทางการเงิน : มุ่งเน้นการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ความปลอดภัย ความพึงพอใจ และความไว้วางใจเป็นสำคัญ รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรและสร้างความพึงพอใจสำหรับบุคลากร

การดำเนินงานของบริษัทฯ ทุกขั้นตอน มีระบบการตรวจสอบ ควบคุม และประกันคุณภาพสินค้าและบริการ ให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพ ความปลอดภัย การตรวจสอบย้อนกลับ (Traceability) ให้ความสำคัญกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงแนวปฏิบัติที่มีต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมกำหนดความคาดหวังและเป้าหมายการดำเนินการกับแต่ละภาคส่วน ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางธุรกิจ ชุมชน สังคม เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีเป้าหมายและการดำเนินงานที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม บนพื้นฐานการดำเนินงานร่วมกัน ในลักษณะการเติบโตร่วมกันและไปพร้อมกันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ทั้งนี้ การดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ได้กำหนดแนวทางและเป้าหมายการดำเนินการที่ชัดเจน โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานในลักษณะ CSR in Process เป็นสำคัญ และมีการดำเนินงานในลักษณะ CSR after Process เพิ่มเติมอีกด้วย

#### 1. แนวทางและเป้าหมายการดำเนินการด้าน CSR in Process

บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ พัฒนากระบวนการและกิจกรรมการดำเนินงานในทุกขั้นตอน เพื่อมุ่งส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย และคุ้มค่าให้แก่ผู้บริโภค อันเป็นส่วนหนึ่งในการยกระดับความปลอดภัยและความมั่นคงทางอาหาร (Foods Safety and Foods Security)

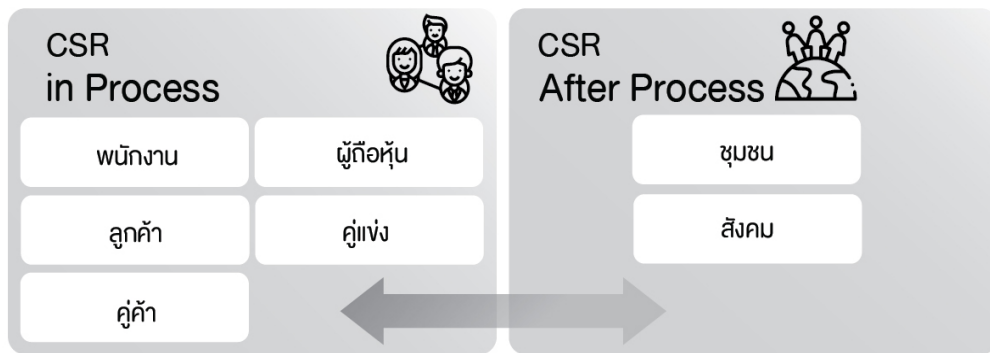
ขณะที่การดำเนินการร่วมกับคู่ค้า ซัพพลายเออร์ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จะมุ่งพัฒนาคุณภาพวัตถุดิบ การให้บริการ และความสม่ำเสมอต่อเนื่องในการส่งมอบจากคู่ค้า เพื่อให้วัตถุดิบและบริการที่บริษัทฯ ได้รับมีคุณภาพ ความปลอดภัยต่อกระบวนการผลิตสินค้า ซึ่งจะมั่นใจได้ว่า สินค้าและบริการของบริษัทฯ มีคุณภาพที่ดี และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ตลอดทุกขั้นตอนการดำเนินงาน (Foods Traceability) โดยการดำเนินงานร่วมกับคู่ค้า จะอยู่บนพื้นฐานของการเป็นพันธมิตรทางธุรกิจและการรักษาผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกันในระยะยาว

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอีกกลุ่มหนึ่งที่มีความสำคัญ คือ บุคลากรของบริษัทฯ ซึ่งเป็นปัจจัยขับเคลื่อนการดำเนินงานให้บรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจ บริษัทฯ มีเป้าหมายในการดูแลและรักษาบุคลากรของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร การพัฒนาความพึงพอใจและความสุขของบุคลากร เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดี สามารถส่งมอบคุณภาพของสินค้าและบริการได้ตามเป้าหมายการดำเนินงาน เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และร่วมผลักดันการเจริญเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

2. แนวทางและเป้าหมายการดำเนินการด้าน CSR after Process

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ควบคู่กับการเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

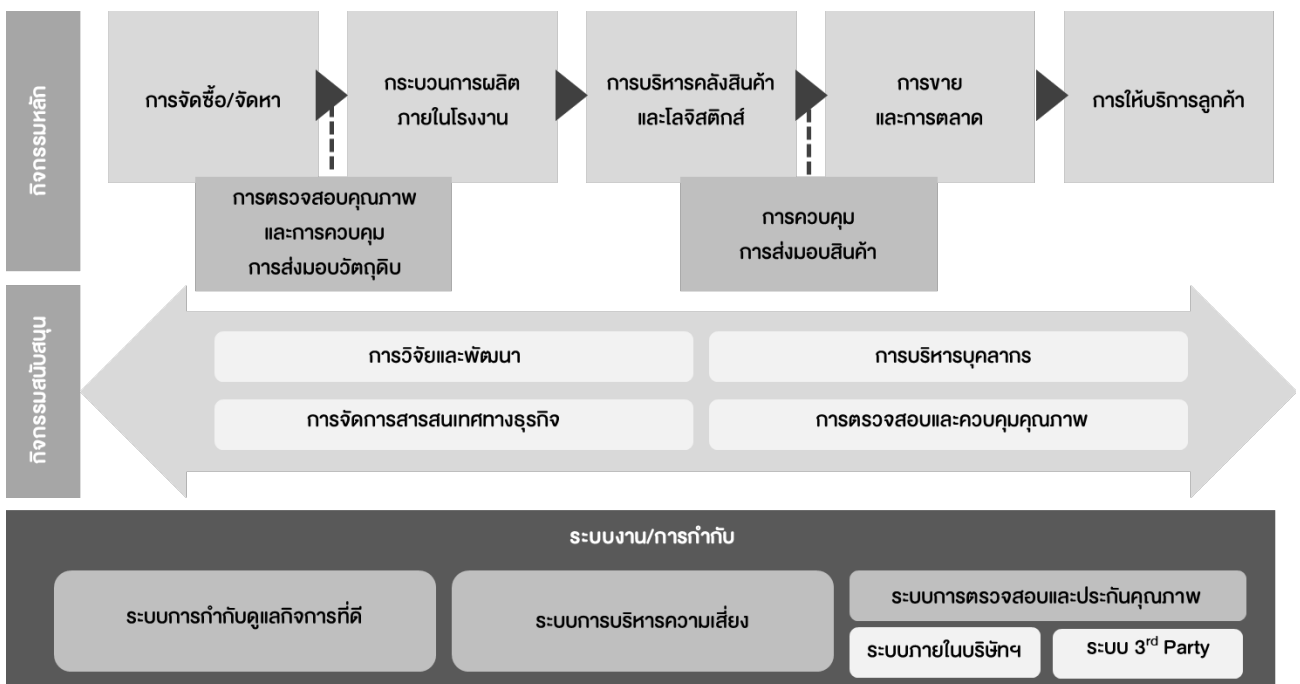
ทั้งนี้ กิจกรรมด้าน CSR after Process จะเน้นการเข้าไปมีส่วนร่วมในการมอบความช่วยเหลือหรือสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวกับการสร้างความปลอดภัยทางอาหาร และการเข้าถึงอาหารที่มีความปลอดภัย โดยอาศัยประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยกิจกรรมที่ดำเนินการส่วนใหญ่ ได้แก่ การส่งมอบอาหารที่มีคุณภาพให้แก่กลุ่มเยาวชน ผู้ประสบภัย ผู้ป่วย หรือบุคลากรทางการแพทย์ที่มีภาวะต้องดูแลการรักษาผู้ป่วยต่างๆ เป็นต้น



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาการดำเนินงานในทุกกิจกรรม เพื่อสร้างและส่งมอบคุณค่าสินค้าและบริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยกิจกรรมการดำเนินงานที่สำคัญของธุรกิจ มีดังนี้

ห่วงโซ่คุณค่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ



## 1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

เป็นกิจกรรมโดยตรงที่เกี่ยวกับการผลิตและการส่งมอบสินค้าและบริการ

- 1.1 การจัดซื้อและจัดหา : กิจกรรมการจัดซื้อและจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการแปรรูปและผลิต ถือเป็นกิจกรรมหลักที่มีความสำคัญ เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบถือเป็นสัดส่วนที่สูงที่สุดของต้นทุนสินค้า และต้องมีการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ ตลอดจนกระบวนการโลจิสติกส์เพื่อส่งมอบวัตถุดิบเข้าสู่กระบวนการผลิต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อคุณภาพของสินค้าในการส่งมอบต่อไปยังผู้บริโภค
- 1.2 การผลิต : เป็นกิจกรรมหลักที่ใช้ในการแปรรูปจากวัตถุดิบไปสู่สินค้าสำเร็จรูป ซึ่งต้องอาศัยปัจจัยการผลิตหลายประเภทในขั้นตอนการผลิต คือ วัตถุดิบ แรงงาน เครื่องจักรในการผลิต เครื่องจักรในการบรรจุ เครื่องจักรในการตรวจสอบคุณภาพทั้งระหว่างและหลังการผลิต ก่อนเคลื่อนย้ายสินค้าไปจัดเก็บในคลังสินค้า โดยขั้นตอนการผลิต จะต้องเป็นไปตามข้อกำหนด มาตรฐาน และระบบคุณภาพที่กำหนดไว้อย่างเข้มงวด
- 1.3 การบริหารคลังสินค้าและโลจิสติกส์ : หลังจากผ่านกระบวนการผลิตสินค้าแล้ว สินค้าจะถูกเคลื่อนย้ายไปเก็บรักษาในคลังสินค้าที่ถูกควบคุมด้วยอุณหภูมิอย่างน้อย -18 องศาเซลเซียส เพื่อเป็นการเก็บถนอมคุณภาพของสินค้าให้ปลอดภัยที่สุด โดยสถานที่และอุปกรณ์ในคลังสินค้า จะต้องดูแลรักษาและควบคุมความสะอาดตามมาตรฐานคุณภาพความปลอดภัยที่กำหนดไว้อย่างเข้มงวด ทั้งนี้ การเคลื่อนย้ายสินค้าทั้งภายในบริษัท และระหว่างการส่งมอบไปยังลูกค้า จะต้องเก็บรักษาควบคุมที่อุณหภูมิอย่างน้อย -18 องศาเซลเซียส ตลอดเวลาด้วยเช่นกัน
- 1.4 การขายและการตลาด : เป็นกิจกรรมในการติดต่อและสื่อสารกับลูกค้า ซึ่งจะเริ่มตั้งแต่การเสนอขายและแนะนำสินค้า การเจรจาต่อรองการขาย การสื่อสารเงื่อนไขการส่งมอบสินค้าไปสู่ลูกค้า ซึ่งต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจทั้งในตัวผลิตภัณฑ์และพฤติกรรมของลูกค้าแต่ละราย เพื่อให้สามารถเสนอและแนะนำสินค้าที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า และสอดคล้องกับความสามารถในการผลิตของบริษัท
- 1.5 การให้บริการลูกค้า : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการให้บริการทั้งในระหว่างการขายและภายหลังการขาย เพื่อสร้างความพึงพอใจที่ต่อสินค้าและต่อบริษัทฯ

## 2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)

เป็นกิจกรรมที่สนับสนุนการดำเนินงานของกิจกรรมหลัก ให้สามารถส่งมอบคุณภาพสินค้าและบริการได้ตามเป้าหมายและความคาดหวัง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่กำหนดไว้

- 2.1 การวิจัยและพัฒนา : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการพัฒนาสินค้า ทั้งการพัฒนาสินค้าปัจจุบันให้ดีขึ้น และการพัฒนาสินค้าใหม่ ตามความต้องการของตลาดและลูกค้า รวมถึงการพัฒนากระบวนการผลิตภายในโรงงาน ให้มีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียจากการผลิต และป้องกันการปนเปื้อนในระหว่างการผลิต ที่จะส่งผลต่อคุณภาพของสินค้า
- 2.2 การจัดการสารสนเทศทางธุรกิจ : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้น สนับสนุนการใช้งานของระบบและอุปกรณ์สารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานทั้งในกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง แม่นยำ และมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- 2.3 การบริหารบุคลากร : เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นการสรรหาบุคลากรที่เพียงพอ ทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพ เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีบุคลากรที่เพียงพอต่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการดำเนินงานในธุรกิจที่ยังต้องอาศัยปัจจัยแรงงานให้เพียงพอ เพื่อทำงานควบคู่กับปัจจัยทุน ได้แก่ เครื่องจักร อุปกรณ์การผลิต ระบบการผลิต ระบบสารสนเทศทางธุรกิจ เป็นต้น

2.4 การตรวจสอบและควบคุมคุณภาพสินค้า : เป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจที่มีต่อคุณภาพของสินค้า โดยต้องปฏิบัติตามมาตรฐานและระบบคุณภาพ ทั้งที่กำหนดโดยบริษัทฯ ลูกค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งในประเทศและระหว่างประเทศ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งระบุความคาดหวังและการตอบสนองต่อความคาดหวังระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง
1. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การมีบุคลากรที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน</li> <li>- การรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพในระยะยาว</li> <li>- การดูแลและสร้างความพึงพอใจพนักงาน</li> <li>- การให้ผลตอบแทนและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ</li> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน</li> <li>- การกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรมตามศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</li> <li>- กำหนดเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม</li> <li>- กำหนดมาตรการในการดูแลความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน</li> <li>- รับฟังความคิดเห็นจากพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อกำหนดมาตรการที่เหมาะสมต่อการพัฒนาบุคลากรและรักษาบุคลากร</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อพนักงาน</li> </ul>
2. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รักษาความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นที่มีต่อบริษัทฯ</li> <li>- ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่เหมาะสม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดเป้าหมายและแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตในระยะยาว</li> <li>- กำหนดนโยบายและมีมาตรการในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>- มีการรายงานสารสนเทศที่มีความสำคัญต่อผู้ถือหุ้น</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อผู้ถือหุ้น</li> </ul>
3. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัย น่าเชื่อถือ</li> <li>- ลูกค้ามีความพึงพอใจและเข้าถึงข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับสินค้าและบริการ อย่างถูกต้อง เพียงพอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบาย ระบบ และวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนในการสื่อสารกับลูกค้า ทั้งระหว่างการขายและภายหลังการขาย</li> <li>- กำหนดมาตรฐานความปลอดภัยที่น่าเชื่อถือในทุกกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าที่สำคัญ ถูกต้อง เพียงพอ และไม่บิดเบือนสาระสำคัญของข้อมูลที่เปิดเผย</li> <li>- มีการรับฟังความคิดเห็นและการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า เพื่อใช้ในการพัฒนาการดำเนินงาน และตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อลูกค้า</li> </ul>



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองต่อความคาดหวัง
4. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การมีคู่ค้าทางธุรกิจที่ดี ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ</li> <li>- บริษัทฯ และคู่ค้า มีการดำเนินงานในรูปแบบพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว บนพื้นฐานผลประโยชน์ที่เหมาะสมร่วมกัน</li> <li>- การติดต่อธุรกิจ มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นธรรม ร่วมมือกับบริษัทฯ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และคู่ค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อพัฒนาการดำเนินงานระหว่างกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและรักษาคุณภาพสินค้าและบริการที่ส่งมอบ</li> <li>- มีการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าระหว่างกันที่เป็นธรรม เหมาะสม</li> <li>- ร่วมมือกันและมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อคู่ค้า</li> </ul>
5. คู่แข่งทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม</li> <li>- ไม่ใช่ประโยชน์จากความลับทางธุรกิจที่ล่วงรู้มา ในทางมิชอบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบายที่ชัดเจน ในการห้ามเข้าถึงข้อมูลทางธุรกิจของคู่แข่งในทางมิชอบ</li> <li>- กำหนดนโยบายที่ชัดเจน ในการแข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบทางธุรกิจอย่างไม่เหมาะสม</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อคู่แข่งทางธุรกิจ</li> </ul>
6. ชุมชน/สังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีการละเมิดหรือข้อพิพาทเรื่องสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>- มีส่วนสนับสนุนและช่วยเหลือสังคมและชุมชน โดยใช้ประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทฯ ในเรื่องผู้ผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>- รายงานปัญหาให้ทราบ หากเกิดการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องและสอดคล้องกับข้อกำหนด</li> <li>- ให้การสนับสนุนและช่วยเหลือกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมสนับสนุนสินค้าที่มีคุณภาพให้แก่กลุ่มบุคคลที่ขาดแคลนหรือต้องการการสนับสนุน</li> <li>- บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อชุมชนและสังคม</li> </ul>

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการดูแลด้านสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกระบวนการผลิตในโรงงาน ทั้งในเรื่องการจัดการน้ำ อาหาร ของเสีย และมลพิษ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. บริหารงานโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
3. เลือกใช้เทคโนโลยี และขั้นตอนการผลิตที่มีมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงการควบคุมปริมาณมลพิษ และการบำบัดมลพิษก่อนนำไปทิ้ง
4. ส่งเสริมให้ลูกค้าตระหนักถึงข้อพึงระวังด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการใช้สินค้าของบริษัทฯ
5. มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการอนุรักษ์พลังงานในบริษัทฯ โดยแต่งตั้งคณะทำงานด้านพลังงานเพื่อกำหนดเป้าหมายการทำงาน ดำเนินการประเมิน ติดตาม และดูแลการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ
6. จัดให้มีการแยกขยะ และส่งกำจัด และการนำทรัพยากรบางอย่างกลับมาใช้ใหม่
7. ให้พนักงานได้รับการอบรมเรื่องการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการฝึกอบรมและกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีเป้าหมายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ที่สอดคล้องกับระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศ และต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมาตรฐานของคู่ค้าทางธุรกิจแต่ละราย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นไปเพื่อการส่งมอบสินค้า คุณภาพ ความเชื่อมั่น ที่สอดคล้องกับความต้องการของคู่ค้าทางธุรกิจ ตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. สื่อสาร และอบรมให้ความรู้แก่พนักงานในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เข้าใจถึงระเบียบ และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และให้สามารถปฏิบัติงาน และกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ
2. กำกับดูแล และควบคุมการปล่อยมลพิษให้เป็นไปตามค่ามาตรฐานตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด โดยมีการควบคุม และกำหนดค่าการวิเคราะห์คุณภาพการปล่อยน้ำเสีย โดยวิเคราะห์ผลจากห้องปฏิบัติการทุกสัปดาห์ รวมถึงการวิเคราะห์ปริมาณสารพิษ การตรวจวัดปริมาณและคุณภาพแสง เสียง ความร้อน ที่อาจมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เป็นประจำอย่างน้อยทุก 6 เดือน และควบคุมการกำจัดสิ่งปฏิกูลที่ไม่ใช่แล้ว พบว่า มีการดำเนินการเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อม ไม่มีผลกระทบต่อความปลอดภัยของพนักงานและชุมชนใกล้เคียง และได้จัดส่งรายงานและผลการวิเคราะห์ต่างๆ ไปยังหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องแล้วเช่นกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
3. มีการกำหนดตัวชี้วัด (KPIs) การใช้พลังงานในกระบวนการผลิต เช่น ไฟฟ้า น้ำ เป็นต้น โดยมีเป้าหมายเพื่อลดการสูญเสียพลังงาน และควบคุมต้นทุนการผลิตและต้นทุนด้านพลังงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และมีการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
4. ได้มอบหมายฝ่ายวิศวกรรม ทำหน้าที่กำหนดและควบคุมการดำเนินการตามแผนและตารางการบำรุงรักษาในเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดความถี่ในการดูแลรักษาตามอายุการใช้งานของเครื่องจักรแต่ละตัว เพื่อให้การทำงานเป็นไปตามแผนงาน และลดการสูญเสียจากการใช้พลังงานในการเดินเครื่องจักร ไม่เกิดการหยุดชะงักในการผลิต

5. มีกระบวนการ และวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจน ในการจัดการวัตถุดิบที่เหลือใช้จากการผลิต และไม่สามารถนำมาใช้ซ้ำในกระบวนการผลิตได้อีก เช่น น้ำมันทอดอาหารที่ใช้แล้ว เศษวัตถุดิบประเภทพืชผัก เป็นต้น โดยจะมีการสรรหาผู้ประมูลและรับซื้อเพื่อส่งผ่านกระบวนการแปรรูป และใช้งานซ้ำในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้รับซื้อต่อไป

6. รมรณรงค์การใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรเท่าที่จำเป็น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้น้ำ ไฟฟ้า พลังงาน และอุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ โดยได้ดำเนินการผ่านโครงการลดค่าใช้จ่ายทั้งภายในโรงงาน และส่วนสำนักงาน และกำหนดเป้าหมายการลดค่าใช้จ่ายในแต่ละปี ซึ่งได้กำหนดเป็นตัวชี้วัด (KPIs) ของหน่วยงานและผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องด้วย รวมทั้งได้รณรงค์ให้มีการลดใช้กระดาษในสำนักงาน และส่งเสริมการสื่อสารแบบอิเล็กทรอนิกส์แทน ทั้งในโรงงานผลิตและสำนักงาน

7. บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีประเด็นเรื่องการละเมิดกฎหมาย หรือข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา และได้ดำเนินการตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมแล้ว และไม่อยู่ระหว่างการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ได้ตระหนัก และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) ทุกภาคส่วนมาโดยตลอด จึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ ดังนี้

1. ระดับองค์กร : มุ่งเน้นการบริหารจัดการ และพัฒนาพนักงาน ตลอดจนผู้บริหารของบริษัทฯ ให้มีความสมดุลทั้งทางชีวิตส่วนตัวและชีวิตการทำงาน อีกทั้งยังมุ่งเน้นให้มีกระบวนการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ระดับสังคมใกล้ : มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ และเป็นธรรม กับทั้ง ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ และชุมชนรอบข้าง โดยการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งส่งเสริมสินค้าที่มีคุณภาพตลอดจนให้การสนับสนุนชุมชนรอบข้างในด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาของเยาวชน และการดูแลสิ่งแวดล้อมด้านต่าง ๆ
3. ระดับสังคมไกล ในฐานะของพลเมือง (Corporate Citizen) และผู้ส่งออกสินค้าจากประเทศไทย : ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และระเบียบวิธีปฏิบัติด้านการค้า และด้านอาหารของประเทศไทยและประเทศคู่ค้า และยังให้ความสำคัญอย่างดีกับองค์กรที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและเอกชนมาโดยตลอด

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

##### 1. ค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และสวัสดิการแก่พนักงาน โดยยึดหลักความเป็นธรรมที่เหมาะสม จูงใจ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้กับธุรกิจในตลาดอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและอุตสาหกรรมอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดให้มีการบริหารระบบค่าตอบแทน ซึ่งได้เน้นการสำรวจค่าตอบแทนในตลาดอย่างสม่ำเสมอ ตามความจำเป็น และคำนึงถึงสถานะด้านการเงิน ผลประกอบการ อัตราค่าครองชีพ ระดับความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นหลัก รวมทั้งสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ ได้สำรวจค่าจ้าง และสวัสดิการกับตลาดแรงงานเป็นประจำทุกปี โดยทำการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ ในกลุ่มธุรกิจเทียบเคียง เพื่อมาพิจารณาเปรียบเทียบ และปรับค่าตอบแทน รวมถึงผลประโยชน์ของพนักงานตามความเหมาะสม สำหรับสวัสดิการและผลประโยชน์ที่บริษัทฯ จัดให้แก่พนักงาน ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันชีวิต ประกันสุขภาพ วงเงินค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก (OPD) ค่าทันตกรรมทุนการศึกษาบุตร การเยี่ยมไข้พนักงานกรณีเจ็บป่วย เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพพนักงานและบุคคลในครอบครัว สิทธิตรวจสุขภาพประจำปี รางวัลอายุงานมากกว่า 10 ปี รางวัลพนักงานดีเด่นประจำปี ค่าเบี้ยขยัน บ้านพักตากอากาศในต่างจังหวัด จัดหาข้าวเปล่ามีเชื้อและมือกลางวันฟรี รถรับส่งพนักงาน และส่วนลด

การซื้อสินค้าของบริษัท เป็นต้น

บริษัทฯ ยังได้ขยายผลการปฏิบัติต่อแรงงานในด้านค่าตอบแทน และสวัสดิการอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยสื่อสารและแจ้งต่อคู่ค้าของบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมือให้ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ในการดูแลและคุ้มครองการปฏิบัติต่อแรงงานของคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เท่าเทียมกัน สอดคล้องกับกฎหมายด้านแรงงานและหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งในด้านการดูแลความเป็นอยู่ การจ่ายค่าตอบแทน การดูแลสุขภาพแวดล้อมการทำงาน เป็นต้น

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานและบุคลากรในทุกกระดับ ที่จะเป็นพลังขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย จึงผลักดันให้มีการดูแลบุคลากร ทั้งในด้านผลตอบแทน สภาพแวดล้อมในการทำงาน การมอบหมายงานที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงศักยภาพของพนักงาน ความเป็นธรรม ความยุติธรรม จรรยาบรรณ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญถึงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในปัจจุบัน จึงเร่งสรรหาวัคซีน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทั้งกลุ่มบริษัท จะได้รับวัคซีนอย่างเพียงพอและเร็วที่สุด



นอกจากนี้ เพื่อเป็นการดูแลสุขภาพ ความปลอดภัย และสร้างความมั่นใจให้กับพนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฉีดพ่นฆ่าเชื้อทำความสะอาด เพื่อป้องกันโรคโควิด-19 ในพื้นที่ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ



## 2. การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ ศักยภาพความสามารถตามสายอาชีพ และการบริหาร ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีพร้อมต่อการเจริญเติบโตก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยผ่านกระบวนการพัฒนาฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน โดยใช้หลักการพัฒนาบุคลากร ตามสมรรถนะ 4 ด้าน ได้แก่

- สมรรถนะหลัก (Core Competency)
- สมรรถนะตามสายอาชีพ (Functional Competency)
- สมรรถนะด้านการบริหาร (Management Competency)
- สมรรถนะความเป็นผู้นำ (Leadership Competency)

มีการจัดทำกรอบการพัฒนาบุคลากร (Development Framework) เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาความรู้ และศักยภาพของพนักงานตามระดับขั้นของตำแหน่งงานและเชื่อมโยงระบบการพัฒนาเข้ากับระบบการบริหารผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System)

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบต่อตำแหน่ง (Succession Plan) ครอบคลุมตำแหน่งงานที่สำคัญ รวมทั้งมีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) สำหรับพนักงานตำแหน่งสำคัญ (Key Persons) เพื่อสนับสนุนพนักงานที่มีศักยภาพให้มีการพัฒนา เพื่อเป็นส่วนสนับสนุนที่สำคัญต่อการดำเนินงานในอนาคตต่อไป โดยการพัฒนานี้จะคำนึงถึงสมรรถนะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กรทั้งในระยะสั้น ระยะปานกลาง และระยะยาว

บริษัทฯ ได้กำหนดความหมายของสมรรถนะต่างๆ (Competency Dictionary) รวมถึงความคาดหวังของบริษัท ที่มีต่อพนักงานในแต่ละระดับพนักงาน ซึ่งกำหนดขึ้นให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กรโดยมีการสื่อสารให้พนักงานทุกท่านรับทราบ

ทั้งนี้ สมรรถนะที่จำเป็นได้นำไปใช้สำหรับการวางแผนการพัฒนา และฝึกอบรมพนักงาน และการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วย

#### ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในปัจจุบัน และการปรับเปลี่ยนของบริบททางธุรกิจอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ ได้ปรับรูปแบบการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน โดยนำวิธีการและรูปแบบการพัฒนาใหม่ มาใช้เพิ่มเติมจากการจัดฝึกอบรมตามปกติ ดังนี้

#### 2.1 การพัฒนาบุคลากรในกลุ่ม Key Persons ใช้เครื่องมือในการพัฒนาผ่าน แพลตฟอร์ม YourNextU

มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะในด้าน Soft Skill และทัศนคติ ครอบคลุมคิดที่เหมาะสมกับการทำงานในยุคปัจจุบันและอนาคต โดยเน้นการเรียนรู้ผ่านทาง Virtual Online Classroom ให้สามารถเรียนรู้ได้ทุกที่ทุกเวลา ผ่านระบบดิจิทัล ด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์ หรือโทรศัพท์มือถือ ลดความเสี่ยงจากการเข้าร่วมอบรมแบบ on-site โดยบริษัทได้กำหนดหลักสูตรจำเป็นที่ทุกคนต้องผ่านการอบรมในหัวข้อนั้นๆ ซึ่งแบ่งหลักสูตรตามสมรรถนะหลักของบริษัท ดังนี้

หมวด Managerial Skill เน้นทักษะการบริหารจัดการ ความเป็นผู้นำ ประกอบด้วย 4 หลักสูตรดังนี้

- Step-In Leader หลักสูตรที่มีเป้าหมายในการพัฒนา และเสริมสร้างทักษะ ทัศนคติ และกรอบความคิดของการเป็นผู้นำ
- E1-E3 Leadership หลักสูตรที่ช่วยพัฒนาทักษะการโค้ชซึ่ง การถามคำถามเพื่อช่วยให้ผู้รับคำปรึกษาสามารถหาวิธีการแก้ไขปัญหาได้ด้วยตนเอง
- Do less Get more with Strategic Thinking หลักสูตรที่ช่วยพัฒนาทักษะในการวางแผน จัดเรียงลำดับความสำคัญของงาน ที่ตามความสำคัญและเร่งด่วน
- Effective Presentation Skill หลักสูตรที่เน้นในการพัฒนาทักษะการนำเสนอ

หมวด Mindset Skill เน้นทักษะของมุมมอง ทักษะคิด และกรอบความคิดในการทำงาน ประกอบด้วย 2 หลักสูตร ดังนี้

- Growth Mindset หลักสูตรที่ช่วยพัฒนาทักษะ มุมมอง และกรอบความคิด ให้เกิดการพัฒนา และเสริมสร้างผลลัพธ์ใหม่ที่ดีขึ้น
- Design Thinking หลักสูตรที่พัฒนาทักษะกระบวนการคิด กระบวนการคิดเชิงออกแบบ ทักษะในการทำความเข้าใจปัญหา เพื่อที่จะสามารถหาวิธีในการแก้ปัญหาที่มีประสิทธิภาพ

หมวด People Skill เน้นการบริหารคนและทีมงาน ประกอบด้วย 3 หลักสูตร ดังนี้

- The Four House of DISC หลักสูตรที่ช่วยให้ผู้เรียนได้ทำความเข้าใจพฤติกรรมและบุคลิกของคนในประเภทต่าง ๆ เพื่อให้เกิดการสื่อสารและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- Discover Yourself with Personality Assessment หลักสูตรที่ช่วยให้ผู้เข้าเรียนเข้าใจตัวตนของตนเองและผู้อื่น สามารถนำมาปรับใช้กับการทำงานของตนเองและการทำงานร่วมกับผู้อื่นได้ดียิ่งขึ้น
- Increasing Personal Productivity หลักสูตรที่พัฒนาทักษะการบริหารจัดการงานและทีมงาน เข้าใจหลักการในการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

หมวด Business Resilience เน้นทักษะใหม่ๆ เพื่อพัฒนาเป้าหมายการทำงานและธุรกิจในอนาคต ประกอบด้วย 2 หลักสูตร ดังนี้

- Business Agility with OKRs หลักสูตรเพิ่มทักษะในการตั้งเป้าหมายแบบ OKRs พร้อมวิธีวัดผล อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการปรับปรุงและหาวิธีไปสู่เป้าหมาย
- Start your Business RIGHT with Business Model ช่วยให้ผู้เรียนได้ทดลองวางแผนธุรกิจลงบน Canvas โดยใช้เครื่องมือ Business Model Canvas ในการทำความเข้าใจปัจจัยต่างๆ ในแต่ละส่วนของธุรกิจ ทำให้เข้าใจภาพกว้างของการประกอบธุรกิจ และมีแนวคิดเกี่ยวกับการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurship)

## 2.2 การพัฒนาพนักงานทั่วไป แบบ Public Training สำหรับกลุ่มพนักงานใน Function ต่าง ๆ

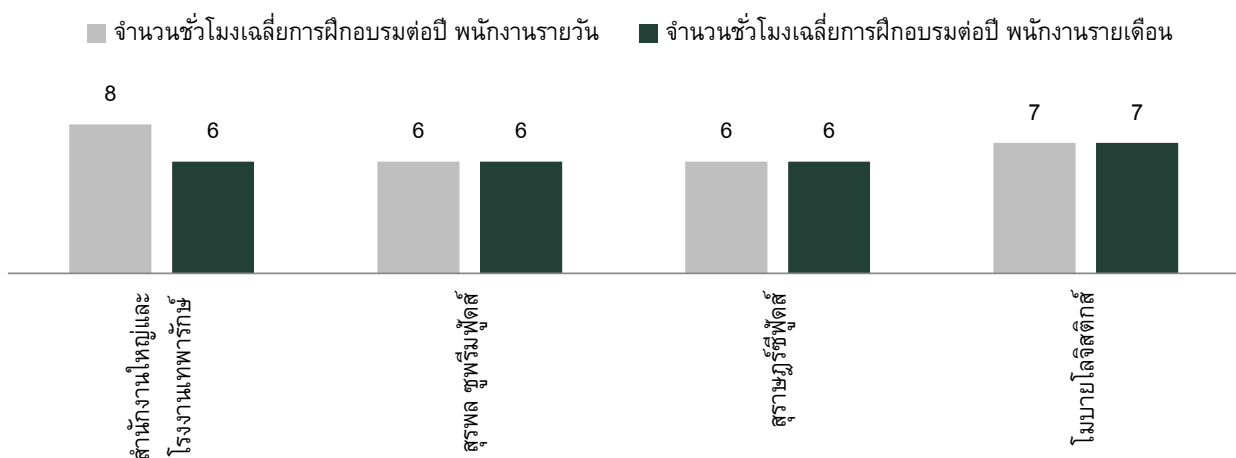
- ข้อกำหนดตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025:2017 เพื่อให้ผู้รับการฝึกอบรมมีความรู้ความเข้าใจในข้อกำหนดระบบบริหารคุณภาพห้องปฏิบัติการ ISO/IEC 17025
  - UI Path เป็นซอฟต์แวร์กลุ่ม Robotic Process Automation (RPA) ช่วยลดต้นทุนค่าใช้จ่าย ลดระยะเวลาการทำงาน และลดข้อผิดพลาด และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน
  - กฎหมายอาหารและการขออนุญาตด้านอาหาร เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ในด้านอาหาร รวมถึงวิธีการขออนุญาต และเรื่องสำคัญต่างๆ ในด้านอาหารที่ผู้เข้าอบรมควรทราบ
  - ความปลอดภัยทางชีวภาพ และการรักษาความปลอดภัยทางชีวภาพ เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติและวิธีปฏิบัติด้านความปลอดภัยทางชีวภาพ และการรักษาความปลอดภัยทางชีวภาพ ให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด
  - TFRS for NPAEs Update 2564 จัดขึ้นเพื่อนำเสนอข้อมูล และประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for NPAEs ในปัจจุบัน หลังจากที่มีข้อกำหนดเพิ่มเติมสำหรับมาตรการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียสาธารณะ เรื่องที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
  - การประกันคุณภาพผลการทดสอบทางจุลชีววิทยา เพื่อให้ทราบถึงความสำคัญของการประกันคุณภาพผลการทดสอบทางจุลชีววิทยา
  - การประเมินความเสี่ยงในระบบคุณภาพ ISO/IEC 17025:2017 รุ่น 2 ซึ่งจะนำไปใช้จริงในการบริหารความเสี่ยงของห้องปฏิบัติการตามมาตรฐาน ISO/IEC 17025:2017

- การบัญชีและการวางแผนภาษีที่ถูกต้องสำหรับธุรกิจทั่วไป การจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชี และการวางแผนภาษีตามประมวลรัษฎากร
- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 66 เพื่อสร้างมาตรฐานให้กับผู้ตรวจสอบภายในได้มีมาตรฐานในการปฏิบัติงาน รวมถึงให้ผู้ตรวจสอบภายในได้เรียนรู้ ทำความเข้าใจ และพัฒนาความรู้ทักษะด้านการตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้ระยะเวลาอบรมทั้งสิ้น 156 ชม.

### 2.3 การพัฒนาผ่านโครงการ Internal Knowledge Sharing โดยเครื่องมือ Google Workspace เป็นการพัฒนาความรู้และมุมมองให้กับพนักงานทุกคน โดยมีหัวข้อต่าง ๆ ดังนี้

- หลักการตัดสินใจทางธุรกิจ และความรับผิดชอบ (Accountability) ของผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหาร มีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารงาน ให้มีความระมัดระวัง รอบคอบ เป็นไปตามกฎหมาย หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร ตามหลักการทางกฎหมาย รวมทั้งกรณีตัวอย่างคำพิพากษามาตรฐานกฎหมายเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหาร
- The Four House of DISC ที่ช่วยให้ผู้เข้าฟังได้ทำความเข้าใจประเภททั้ง 4 ของพฤติกรรมที่บ่งบอกถึงบุคลิกในตัวเอง ให้เราได้รู้จักตัวเองมากขึ้น และรู้จักสังเกตบุคลิกของคนอื่นๆ เรียนรู้วิธีปรับการสื่อสารพร้อมทั้งเหตุการณ์ตัวอย่างจริงในการเอาทักษะแบ่งคนตามประเภท DISC มาปรับใช้ในการทำงาน
- ทักษะการ Coaching ให้แก่ทีมในการทำงาน ที่ช่วยให้ผู้เข้าร่วมเข้าใจ ทักษะการโค้ช (Coaching skill) สามารถใช้ดึงศักยภาพและประสิทธิภาพจากพนักงานได้ เช่น สร้างความสัมพันธ์และความเชื่อใจ และความศรัทธา (Trust and Engagement) คำถามเชิงบวกเพื่อพัฒนางาน และสร้างไอเดียใหม่ๆ (Positive question for idea generation and work improvement) การฟังอย่างใส่ใจ (Empathy listening) การให้ feedback อย่างมีคุณภาพเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เป็นต้น
- การใช้เครื่องมือ Google Workspace มุ่งเน้นในการให้ความรู้ความเข้าใจในพื้นฐานของระบบและเครื่องมือต่างๆที่อยู่ใน Google Workspace เช่น Gmail, Google Sheet, Google Doc, Google slide, Google Form
- ความเข้าใจ และการประยุกต์ใช้มาตรฐาน GMP ในโรงงาน หัวข้อที่จะช่วยให้ผู้ฟังได้มีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบคุณภาพ GMP ความเข้าใจในหลักการจัดทำระบบคุณภาพ และทบทวนพื้นฐานสุขลักษณะตามมาตรฐาน

### จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมพนักงาน



หมายเหตุ: จำนวนชั่วโมงที่แสดงบนกราฟไม่รวมชั่วโมงการพัฒนาพนักงาน ในรูปแบบอื่น เช่น OJT, Coaching และ Internal Sharing

### 3. สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติ และดูแลด้านสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ที่สอดคล้องกับกฎหมายไทย และมาตรฐาน SEDEX Members Ethical Trade Audit ซึ่งเป็นองค์กรและระบบการจัดการเกี่ยวกับการคุ้มครองแรงงาน และความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ซึ่งรวมกลุ่มสมาชิกทางธุรกิจทั่วโลก โดยมีข้อตกลงร่วมกัน คือ พัฒนาจริยธรรมของบริษัทฯ และกลุ่มผู้จัดจำหน่าย และพันธมิตรทางการค้าของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ที่จะเข้าร่วมกลุ่มนี้ ต้องปฏิบัติตามพนักงาน หรือแรงงานอย่างมีจริยธรรมทั้งระบบ ไม่ใช่มีเพียงแต่ภายในบริษัทฯ เท่านั้น แต่ต้องรวมไปถึงผู้จัดจำหน่ายสินค้า และบริการให้บริษัทฯ ด้วย

นโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ คือ พนักงานทุกคน มีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกันในการปฏิบัติงานตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงานภายใต้บทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยว่าด้วยเรื่องสิทธิ และเสรีภาพของประชาชน กฎหมายแรงงาน และข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยไม่เลือกว่าพนักงานผู้นั้นจะมีตำแหน่ง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา ศาสนา อายุ เพศ สภาพทางร่างกาย สุขภาพ ฐานะทางเศรษฐกิจ สังคม วุฒิการศึกษา หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานทุกคนล้วนมีศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ซึ่งพึงมีโอกาสเท่าเทียมกันในการทำหน้าที่ยึดตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามขีดความสามารถ และศักยภาพของแต่ละคนพนักงานทุกคนสามารถเรียนรู้ และพัฒนาศักยภาพของตนเองอย่างเต็มที่ มีสิทธิเสรีภาพในการเสนอความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ มีสิทธิในการแสดงความห่วงใยต่อบริษัทฯ ได้เท่าที่ไม่ละเมิดสิทธิเสรีภาพของผู้อื่น

บริษัทฯ ยังได้ปฏิบัติตามข้อตกลงด้านสิทธิมนุษยชนข้อกฎหมายว่าด้วยเรื่องการใช้แรงงานกับสมาคม องค์กรต่าง ๆ ทั้งในระดับประเทศ และระดับระหว่างประเทศ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าจะปฏิบัติตามพนักงานเสมือนเป็นบุคคลในครอบครัวรวมทั้งเคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ด้วย

### ผลการดำเนินงาน

- บริษัทฯ ได้จัดทำ และประกาศเป็นนโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ที่สอดคล้องกับข้อกำหนด และมาตรฐานของประเทศคู่ค้า
- บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือตอบรับการขอความร่วมมือการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และการต่อต้านการค้ามนุษย์ โดยจัดส่งให้กับคู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ เพื่อเป็นการยืนยัน และรับรองว่าจะปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และการต่อต้านการค้ามนุษย์
- บริษัทฯ ได้รับหนังสือรับรองจากหน่วยงานราชการชุดเฉพาะกิจ ซึ่งประกอบด้วยผู้แทนจากกรมการจัดหางานกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน, สำนักงานประกันสังคม, กระทรวงพัฒนาสังคมฯ, กระทรวงอุตสาหกรรม, กรมประมง ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ ไม่พบการใช้แรงงานที่เป็นการละเมิดการค้ามนุษย์ และมีการกำกับดูแลติดตามการดำเนินงานทั้งภายในบริษัทฯ คู่ค้าภายนอก ให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่ดีเกี่ยวกับการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา
- บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลรักษาพนักงาน โดยการสรรหา และรับพนักงาน รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน มีความเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ได้คำนึงถึงความแตกต่างของเพศ ศาสนา แต่จะพิจารณาจากความรู้ ทักษะ และความเหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งงานเป็นสำคัญ รวมทั้งให้โอกาสในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกกลุ่มอย่างเต็มที่ ไม่มีกรณีการกระทำความผิดในด้านสิทธิมนุษยชนหรือการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา และไม่อยู่ระหว่างการตรวจสอบจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง



#### 4. ความพึงพอใจของพนักงาน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาพนักงาน อันเป็นส่วนหนึ่งของเป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร เนื่องจากการบรรลุถึงเป้าหมายทางธุรกิจขององค์กร เกิดจากการขับเคลื่อนโดยบุคลากรเป็นสำคัญ ซึ่งพนักงานจะเป็นส่วนสำคัญในการส่งมอบคุณค่าของสินค้า และบริการที่ดีให้กับลูกค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง อันเป็นวิสัยทัศน์สำคัญขององค์กร

บริษัท ได้ทำการสำรวจความคิดเห็นจากพนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อนำข้อมูลจากการสำรวจ มาใช้ในการพัฒนาความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กร โดยการสำรวจแบ่งเป็น 12 หมวด ประกอบด้วย

1. ความสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work Life Balance)
2. สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในที่ทำงาน (Environment & Safety)
3. สัมพันธภาพกับบริษัท (Organizational Relationships)
4. สัมพันธภาพภายในองค์กร (Internal Relationships)
5. การมีส่วนร่วม (Participation)
6. ความภูมิใจในองค์กร (Organization Pride)
7. การเรียนรู้และการพัฒนา (Learning and Development)
8. โอกาสความก้าวหน้า (Career Path Opportunity)
9. การประเมินผลงาน (Performance Management)
10. ค่าตอบแทนและสวัสดิการ (Compensation & Benefit)
11. ความคิดเห็นต่องานที่ได้รับมอบหมาย (Jobs Assigned)
12. การมอบอำนาจ (Authority Assignment)

#### ผลการดำเนินงาน

ผลการสำรวจความพึงพอใจ และการมีส่วนร่วมในการทำงานจากพนักงานในกลุ่มบริษัท ปี 2564 มีคะแนนเฉลี่ย คือ 3.91 เต็ม 5 คะแนน เป็นไปตามเป้าหมาย และมากกว่าผลคะแนนเฉลี่ยในปี 2563 โดยหมวดที่พนักงานมีความพึงพอใจสูงสุด 3 ลำดับแรก ได้แก่ ความภูมิใจในองค์กร (Organization Pride) การมีส่วนร่วม (Participation) และสัมพันธภาพกับบริษัท (Organizational Relationships)

#### 5. ความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและดำเนินการต่าง ๆ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของพนักงาน ลดความเสี่ยงและโอกาสจากการเกิดเหตุการณ์ที่ไม่ปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

#### ผลการดำเนินงาน

- แต่งตั้งลูกจ้างซึ่งมีคุณสมบัติเฉพาะตามที่กฎกระทรวงกำหนดมาตรฐาน เป็นเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับวิชาชีพ (จป) ประจำสถานประกอบกิจการ โดยขึ้นตรงกับผู้บริหารสูงสุด
- จัดประชุมคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรวบรวมเหตุการณ์อันตรายที่เกิดขึ้น และกำหนดมาตรการแก้ไขโดยทันที เพื่อป้องกัน และลดการเกิดอุบัติเหตุ หรือความไม่ปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงร่วมกันเสนอมาตรการ และแนวทาง ในการแก้ไขวิธีการในการปฏิบัติงานของลูกจ้าง ผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ปลอดภัย

• การกำหนดให้มีการวัดผลตัวชี้วัด (KPIs) ในเรื่องจำนวนการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อให้มีการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม อย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ในปี 2564 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้น จำนวน 5 ครั้ง ลดลงจากปี 2563 หรือลดลงร้อยละ 1.05 แบ่งเป็นหยุดงานเกิน 3 วัน จำนวน 1 ครั้ง หยุดงานไม่เกิน 3 วัน จำนวน 2 ครั้ง และไม่หยุดงาน จำนวน 2 ครั้ง

• ในปี 2564 เกิดการแพร่ระบาดของ COVID-19 ในประเทศไทย บริษัทได้ป้องกันการแพร่ระบาดภายในองค์กร และดูแลความปลอดภัยของพนักงานอย่างเต็มที่ ได้แก่

- ตรวจสอบและคัดกรองสุขภาพ อาการป่วย และความเสี่ยงของพนักงานทุกคน ก่อนเริ่มปฏิบัติงานทุกวัน
- ตรวจสอบคัดกรองความเสี่ยงของผู้ติดต่องานทุกคน ก่อนอนุญาตให้เข้าพื้นที่ปฏิบัติงาน
- ตรวจสอบ Antigen Test Kit พนักงานทุกคน อย่างสม่ำเสมอ
- จัดหาและแจกอุปกรณ์ที่จำเป็นในการป้องกัน เช่น แอลกอฮอล์ฟกพา หน้ากากอนามัย เป็นต้น
- การแบ่งโซนการปฏิบัติงานแยกจากกัน เพื่อชี้แจงจำกัดกรณีมีพนักงานติดเชื้อ
- ทำความสะอาดสถานที่ทำงาน รวมถึงจุดสัมผัสตามมาตรฐานของสาธารณสุข เป็นประจำทุกวัน ตลอดทั้งวัน
- กรณีพนักงานติดเชื้อหรืออยู่ระหว่างกักตัวเพื่อสังเกตอาการ ได้จัดทีมในการดูแลติดตามอาการตลอดเวลา และจัดหา ยารักษา อาหาร และอุปกรณ์ที่จำเป็น

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีต่อธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการที่จะตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพโดยคำนึงถึงมาตรฐาน และความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safty) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability)
2. บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินการส่งมอบสินค้า และให้บริการที่มีคุณภาพในทุกๆ ขั้นตอนตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า ในราคาที่เหมาะสม
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าทราบรายละเอียดเกี่ยวกับสินค้าและบริการโดยไม่มีการกล่าวอ้างข้อมูลเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
4. การติดต่อกับลูกค้าจะดำเนินการด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่น่าพอใจได้ โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบและกระบวนการให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้า การบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือการส่งมอบ
5. บริษัทฯ มุ่งมั่นรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการ ให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์กับลูกค้า

### ผลการดำเนินงาน

• มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service) เพื่อเป็นช่องทางการติดต่อกับบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว โดยกำหนดช่องทางการติดต่อหลายช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย ทั้งทางโทรศัพท์ รวมถึง Facebook และ LINE เป็นต้น รวมทั้งการพัฒนาบริหารเรื่องการบริการของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้นโดยลูกค้าสามารถติดต่อสอบถาม ให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้ ทั้งก่อนการสั่งซื้อ ระหว่างการสั่งซื้อ และการบริการภายหลังการขาย เพื่อมุ่งสร้างความพึงพอใจ และประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าอย่างครบถ้วน

- มีขั้นตอนการปฏิบัติที่ชัดเจนในการจัดการข้อร้องเรียน โดยมุ่งการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ดังนี้
  1. ประสานงานกับลูกค้าภายใน 24 ชั่วโมง เพื่อรับทราบปัญหา และประสานงานลงพื้นที่เพื่อประเมินสาเหตุเบื้องต้นกับลูกค้าเป็นกรณี
  2. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทวนสอบหาสาเหตุ และตอบกลับลูกค้าภายใน 3 วัน
  3. ลงพื้นที่เยี่ยมลูกค้า เพื่อทวนสอบให้มั่นใจว่าไม่พบปัญหาดังกล่าวอีก
- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า โดยการรวบรวมข้อมูลความต้องการของลูกค้าจากแบบสอบถาม หรือการสัมภาษณ์ เพื่อวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า ที่มีต่อการใช้สินค้า และบริการอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร ในการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ ให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อมุ่งเน้นให้ผู้บริโภค มีความเชื่อมั่นในสินค้า เกิดประสบการณ์ที่ดีต่อสินค้าและบริการ โดยกำหนดตัวชี้วัด (KPIs) ในด้านการสร้างความพึงพอใจลูกค้ากับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยประเด็นที่ชี้วัด จะครอบคลุมทั้งในด้านคุณภาพสินค้า การส่งมอบ การให้บริการ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกาสร้าง ความพึงพอใจแก่ลูกค้า เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น และกำหนดให้มีมาตรการในการพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่อง โดยผลสำรวจในปี 2564 ได้คะแนน 84.15 คะแนน ถือว่าอยู่ในระดับที่น่าพอใจ รวมถึงการวัดผลความพึงพอใจลูกค้าในด้านต่างๆ ที่จะนำมาใช้ในการพัฒนา และปรับปรุงคุณภาพสินค้า และบริการขององค์กร ประกอบไปด้วย 7 ปัจจัยหลักๆ ได้แก่
  1. เจ้าหน้าที่ขาย ต้องมีความรู้ ความสามารถในการให้บริการ การให้คำปรึกษา และมีบุคลิกภาพ การวางตัวที่เหมาะสม
  2. ขั้นตอนการสั่งซื้อ มีความสะดวก ง่าย รวดเร็ว และได้รับการบริการที่ดี
  3. การจัดส่ง ส่งมอบสินค้าถูกต้อง ครบถ้วน ภายใต้มารยาทที่ดีของพนักงานจัดส่ง
  4. สินค้า ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพดี ปลอดภัย ภายใต้มารยาทที่ดีที่สมบูรณ์
  5. การชำระค่าสินค้า มีช่องทางการชำระเงินที่สะดวก โดยในปี 2564 ได้เริ่มใช้การชำระเงินด้วย QR code สำหรับลูกค้าในประเทศไทยแล้ว เพื่อลดการสัมผัสในสถานการณ์โควิด-19 และเพื่อขั้นตอนการปฏิบัติงานภายใน ในการตรวจสอบทางการเงิน
  6. การบริการหลังการขาย แนะนำให้ความรู้ด้านคุณภาพสินค้า พร้อมแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ
  7. ข้อมูลข่าวสาร และการสื่อสารทางการตลาด ได้รับข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้า สินค้าใหม่ เมนูแนะนำขายที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละราย คู่มือการใช้สินค้า และคู่มือคุณภาพ
- กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ดำเนินการโครงการพัฒนาคุณภาพการให้บริการแก่ลูกค้า ในทุกจุดสัมผัส (service touch points) ที่มีการติดต่อ หรือพบปะกับลูกค้าในทุกช่องทางการติดต่อ ตั้งแต่การให้คำแนะนำการสั่งซื้อจากลูกค้า ไปจนกระทั่งการจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค ซึ่งทุกขั้นตอนจะต้องปฏิบัติงานอย่างมีคุณภาพ เพื่อส่งมอบคุณภาพในการให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า
  - ทบทวนประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเป็นธรรม และเหมาะสม
  - กำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน เรื่องการรับข้อร้องเรียนจากลูกค้า รวมทั้งแนวทาง ขั้นตอน ในการจัดการข้อร้องเรียนจากลูกค้าอย่างเหมาะสม และเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีเป้าหมายเพื่อส่งมอบบริการ และประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า
  - การเข้าร่วมงานแสดงสินค้า เพื่อแสดงและนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพของกลุ่มบริษัทฯ และสร้างความรับรู้ในผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มากขึ้น
  - มีหน่วยงานภาคสนาม โดยส่งพนักงานที่มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการดูแลรักษาคุณภาพและมาตรฐานสินค้า ไปเยี่ยมและสำรวจคุณภาพสินค้า ณ จุดจัดจำหน่ายและกระจายสินค้าทุกวัน เพื่อตรวจสอบคุณภาพสินค้า และหากพบกรณีการจัดการสินค้าที่ยังไม่ได้มาตรฐานก็จะให้คำแนะนำอย่างเหมาะสมแก่ผู้นำสินค้าของบริษัทฯ ไปจัดจำหน่าย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัย ได้รับการดูแลอย่างดีตั้งแต่กระบวนการผลิตในโรงงานจนกระทั่งนำไปบริโภคในบ้าน ถึงแม้สถานการณ์โควิด-19 ที่เกิดขึ้น ทำให้การเดินทางและการติดต่อพบปะกับบุคคลอื่นต้องมีความระมัดระวังสูง แต่เนื่องจากพนักงานภาคสนาม ที่ทำหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพสินค้า ณ จุดขาย มีความสำคัญต่อการรักษาคุณภาพสินค้าประเภทแช่เยือกแข็ง

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรมไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ไม่เป็นการสมควร โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม
2. บริษัทฯ ต้องไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
3. บริษัทฯ จะต้องไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

### ผลการดำเนินการ

• บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้า และได้ดำเนินงานตามนโยบาย อย่างเคร่งครัด ในปี 2564 ไม่มีการละเมิด หรือการกระทำผิดใดที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สมควรกับคู่แข่ง

• บริษัทฯ ได้ทบทวนประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติต่อคู่ค้า อย่างเป็นธรรม และเหมาะสม

• มีการพบปะและหารือกับคู่ค้า คือ ลูกค้า ซัพพลายเออร์ และผู้รับจ้างในงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสื่อสารถึงนโยบายสำคัญของบริษัท นโยบายการต่อต้านการทุจริตฯ ของบริษัท เป้าหมายและคุณภาพงานที่บริษัทต้องการ รวมทั้งร่วมหารือเพื่อพัฒนาคุณภาพงานร่วมกัน เพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับทุกฝ่าย (win-win) และการมุ่งสู่การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจร่วมกันในระยะยาว อันสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่ง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรมไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ไม่เป็นการสมควร โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม
2. บริษัทฯ ต้องไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
3. บริษัทฯ จะต้องไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

### ผลการดำเนินการ

• บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่ง และได้ดำเนินงานตามนโยบาย อย่างเคร่งครัด ในปี 2564 ไม่มีการละเมิด หรือการกระทำผิดใดที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สมควรกับคู่แข่ง

• บริษัทฯ ได้ทบทวนประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง อย่างเป็นธรรม และเหมาะสม

### ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

บริษัทฯ เล็งเห็นคุณค่า และความสำคัญของทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบาย และแนวทางการใช้งานคอมพิวเตอร์ อินเทอร์เน็ต และสารสนเทศใดๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2560 โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้พนักงานทำการดาวน์โหลด (Download) โปรแกรมใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต
2. บริษัทฯ ไม่สนับสนุนให้พนักงานเลือกใช้สินค้าที่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

3. บริษัทฯ ได้ทำการอบรมพนักงานให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางการใช้คอมพิวเตอร์ และความสำคัญของทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อย่างสม่ำเสมอ

4. บริษัทฯ จะไม่ทำการค้าใดๆ อันเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบต่างๆ ซึ่งรวมถึงการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า การใช้ประโยชน์จากข้อมูลความลับทางการค้าของคู่ค้าในทางไม่ชอบ

#### ผลการดำเนินการ

- มีนโยบายด้านการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Policy) ที่ครอบคลุมถึงการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ บริษัทฯ ได้ทบทวน แก้ไขปรับปรุงนโยบายเพื่อให้ครอบคลุมสามารถตรวจสอบได้ มีการประกาศ และประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องให้พนักงานทุกท่านทราบ โดยมีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายฯ โดยฝ่ายสารสนเทศ และสุ่มสอบทานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- มีการประเมินความเสี่ยงด้านสารสนเทศ และภัยคุกคามด้านไซเบอร์ โดยฝ่ายสารสนเทศ และฝ่ายบริหารความเสี่ยง และหารือประเด็นความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยง ในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

- กรณีพนักงานเข้าใหม่ จะจัดการปฐมนิเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงเนื้อหา และข้อกำหนดตามนโยบายด้านการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับพนักงานเข้าใหม่ทุกคนโดยไม่ชักช้า

- กำหนดหลักเกณฑ์เรื่องการเปลี่ยนแปลงโปรแกรม และแอปพลิเคชัน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการเปลี่ยนแปลงการใช้งาน จะต้องได้รับการเห็นชอบโดยฝ่ายสารสนเทศ และผู้มีอำนาจอนุมัติทุกครั้ง เพื่อป้องกัน และจัดการความเสี่ยงจากการใช้งานโปรแกรมผิดวัตถุประสงค์

- มีการตรวจสอบความถูกต้อง ของการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามลิขสิทธิ์ของพนักงานทุกคน โดยฝ่ายสารสนเทศ เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- สื่อสาร และขอความร่วมมือไปยังคู่ค้า เพื่อให้ปฏิบัติตามการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์

- กำหนดช่องทางติดต่อสื่อสารของพนักงาน กรณีต้องการสอบถามเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้าน IT โดยพนักงานสามารถสอบถามได้หลายช่องทาง ได้แก่ IT help desk โทรศัพท์ อีเมล รวมถึงการติดต่อผ่านระบบ intranet ซึ่งส่งข้อความถึงพนักงานที่รับผิดชอบด้าน IT ได้โดยตรง

- ไม่เกิดกรณีการกระทำความผิดที่เกี่ยวกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ รวมถึงการไม่มีกรณีละเมิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการปกป้องคุ้มครองข้อมูลความลับทางการค้าที่บริษัทมีกับคู่ค้า

บริษัทฯ ได้เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้คล่องตัวยิ่งขึ้น เพื่อรองรับกับเทคโนโลยีใหม่ๆ และระบบความปลอดภัยที่สูงขึ้น ด้วยการย้ายระบบอีเมล และ Shared Drive ไปยังระบบ Cloud Platform ซึ่งจะทำให้พนักงานสามารถเข้าใช้งานได้ สะดวกทุกที่ และมีระบบป้องกันความปลอดภัยที่รัดกุมมากขึ้น

#### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ เป็นประจำทุกปี ซึ่งมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินงานโดยยึดหลักความโปร่งใสและห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทำการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การเรียกรับผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์ การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเองครอบครัวเพื่อนและคนรู้จัก ทั้งนี้ผลประโยชน์จากการเรียกรับ การรับ หรือการให้ ในที่นี้ ไม่ได้หมายถึงเฉพาะในรูปแบบของตัวเงินเท่านั้น แต่ยังหมายความรวมถึงผล

ประโยชน์อื่นใดที่ไม่ใช่ตัวเงินด้วย

2. กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การจ่ายเงินค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับนอกจากนี้ ยังได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทฯ จะมีการกำกับดูแล และติดตามให้การดำเนินการในเรื่องเหล่านี้ มีความโปร่งใส ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และพยายามป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินการในเรื่องเหล่านี้ มีผลต่อการตัดสินใจของผู้รับเงิน หรือผลประโยชน์ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม

3. พัฒนาระบบการบริหารจัดการบุคลากร เพื่อให้บุคลากรมีขีดความสามารถที่เอื้อต่อการดำเนินงานควบคู่ไปกับการเสริมสร้างค่านิยม และวัฒนธรรมขององค์กรในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ จะมีการสื่อสาร และเผยแพร่ความรู้แก่พนักงานทุกคน ให้รับทราบ และเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแนวปฏิบัติในด้านจริยธรรม และการมีพฤติกรรมที่มีความรับผิดชอบตามที่

4. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และจำเป็น เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และจะจัดทำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เหมาะสมกับผลการประเมินความเสี่ยง

6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ให้สามารถแจ้งข้อเสนอนแนะ ข้อร้องเรียน เบาะแส มายังบริษัทฯ และจัดให้มีกระบวนการสืบหาข้อเท็จจริง เพื่อนำไปสู่การแก้ไขปรับปรุงต่อไป

7. จัดให้มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

8. การจัดซื้อจัดจ้าง ต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมาย และขั้นตอนปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น รวมทั้งมีกระบวนการในการตรวจสอบงานจัดซื้ออย่างสม่ำเสมอ

9. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่เฝ้าระวัง และป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร เมื่อพบเห็นการกระทำที่จงใจทุจริต หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ต้องมีหน้าที่แจ้งเหตุ หรือรายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยทันที หรืออาจแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเก็บรายละเอียดของผู้แจ้งข้อมูลไว้เป็นความลับ ผู้แจ้งข้อมูลที่กระทำด้วยความบริสุทธิ์ใจ และมีเจตนาที่ดีต่อบริษัทฯ รวมถึงผู้ที่ปฏิเสธการกระทำที่ทุจริตจะได้รับการปกป้องอย่างดีที่สุดจากบริษัทฯ และจะไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการกระทำดังกล่าว

10. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ตกลง และยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบาย และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจะปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะถูกลงโทษทางวินัยตามที่ระบุในข้อบังคับการทำงาน และอาจถูกลงโทษตามกฎหมาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริง และสถานการณ์

11. บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนในการแจ้ง โดยส่งหนังสือแจ้งไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่น ที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ เพื่อนำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติ และจะเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นอกเหนือจากนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กล่าวถึงข้างต้นแล้ว คณะกรรมการยังได้พิจารณาและอนุมัตินโยบายอื่นๆ ที่สนับสนุนการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติดังกล่าว ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง
2. นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

3. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล
4. นโยบายว่าด้วยการจ้างเหมาและซื้อโรงเรียน รวมทั้งช่องทางและกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียน
5. นโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

#### ผลการดำเนินการ

- มีการประเมินความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการติดตามความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ผ่านฝ่ายบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของทุกหน่วยงาน
- บริษัทฯ ได้รับการรับรอง “การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)” โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์ เป็นตัวแทนเข้ารับมอบประกาศนียบัตรฯ ในงาน Thailand National Conference on Collective Action Against Corruption ครั้งที่ 11 ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564



- สื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ บอร์ดประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์การทุจริตคอร์รัปชัน การจัดอบรมพนักงานในทุกระดับ รวมถึงบริษัทในเครือ ให้ได้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริต ซึ่งประกอบด้วยนโยบายต่างๆ ว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การสนับสนุนทางการเมือง การบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุน การบริหารทรัพยากรบุคคล การจ้างเหมา และซื้อโรงเรียน รวมทั้งช่องทาง และกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียน และได้จัดทำคลิป VDO เพื่อรณรงค์การต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงาน ภายใต้แนวคิด “ไม่ทน ไม่ยอม ไม่เฉย” กับการทุจริต และการกระทำผิดในทุกรูปแบบ
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าตรวจสอบกิจกรรมต่างๆ ตามแผนงาน ตามหลักการตรวจสอบบนพื้นฐานความเสี่ยง (risk-based audit) และสุ่มสอบถามความรู้ความเข้าใจของพนักงาน เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
- ช่องทางการแจ้งเบาะแสในกรณีที่พนักงานพบเห็นการทุจริตโดยพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสมายัง คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทางไปรษณีย์ หรืออีเมล [whistle-blowing@surapon.com](mailto:whistle-blowing@surapon.com) หรือสามารถแจ้งผ่านฝ่ายบุคคล หรือผู้บังคับบัญชาทุกระดับ รวมทั้งมีกระบวนการในการตรวจสอบ และสอบสวนข้อเท็จจริงที่รัดกุม มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่รายละเอียดของนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยฝ่ายจัดการจะสรุปเรื่องร้องเรียนให้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทุกไตรมาส โดยในปี 2564 ไม่มีเรื่องร้องเรียนตามนโยบายดังกล่าว
- การจัดส่งจดหมายเพื่อแจ้งซัพพลายเออร์และคู่ค้า ได้รับทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และขอความร่วมมือจากซัพพลายเออร์และคู่ค้า ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ

#### สังคมและชุมชน

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความสำคัญของการดำเนินงานด้านสังคม และการเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนให้มีความเข้มแข็ง และยั่งยืนจึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

1. บริษัทฯ สนับสนุน และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมอาสาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาการบำเพ็ญประโยชน์ ต่อชุมชน และสังคม
2. บริษัทฯ สนับสนุน และมีส่วนร่วมในการส่งเสริม และดำเนินกิจกรรมตามประเพณี และวัฒนธรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ตั้งอยู่

### ผลการดำเนินการ

#### 1. มอบกล่องกำลังใจ (The Smiles Box) บุคลากรทางการแพทย์และสาธารณสุข

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านสังคม และการมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมเกี่ยวข้องกับการส่งเสริมชุมชนให้มีความเข้มแข็ง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในปี 2564 เกิดการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในวงกว้าง บริษัทฯ ได้สนับสนุนอาหารกลางวัน (The Smiles Box) ที่มีคุณภาพ สดใหม่ สะอาดตามหลักโภชนาการ เพื่อเป็นการให้กำลังใจบุคลากรทางการแพทย์ ประจำโรงพยาบาลสนาม WHA จังหวัดสมุทรปราการ



#### 2. มอบกล่องกำลังใจ (The Smiles Box) ศูนย์ฉีดวัคซีน

บริษัทฯ ตระหนักในการสร้างสังคมที่เข้มแข็งและปลอดภัยจากโรคโควิด-19 จึงมุ่งสนับสนุน องค์กรส่งเสริมให้ประชาชน รวมทั้งพนักงาน เข้ารับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคโควิด-19 ในพื้นที่จังหวัดสมุทรปราการ โดยประสานงานร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ เช่น สำนักงานประกันสังคม องค์กรบริหารส่วนจังหวัด เพื่อมอบกล่องกำลังใจ (The Smiles Box) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ปรุงสุกใหม่ของบริษัท จำนวน 500 ชุด ให้กับผู้มาฉีดวัคซีน รวมถึงบุคลากรทางการแพทย์และเจ้าหน้าที่ ณ ศูนย์ฉีดวัคซีนปากน้ำ และศูนย์ฉีดตลาดทิพย์นิมิตร จังหวัดสมุทรปราการ



#### 3. การสนับสนุนอาหารให้ผู้ติดเชื้อโควิด-19 ในชุมชน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับกลุ่มผู้ป่วยที่พักอาศัยในเขตชุมชน จึงได้ร่วมกับโอโรวิสาหกิจเพื่อสังคม (ประเทศไทย) ในการสนับสนุนอาหารไก่แปรรูป เพื่อส่งต่อไปยังชุมชนต่างๆ กว่า 50 เขต ทั่วกรุงเทพฯ





#### 4. มอบเครื่องให้ออกซิเจนด้วยอัตราการไหลสูง

การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ส่งผลให้อุปกรณ์ทางการแพทย์ในโรงพยาบาล ไม่เพียงพอต่อการรักษาผู้ป่วย บริษัทฯ จึงได้ร่วมบริจาคเครื่องผลิตออกซิเจนด้วยอัตราการไหลสูง ให้กับโรงพยาบาลสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ โรงพยาบาล พูนพิณ จังหวัดสุราษฎร์ธานี และโรงพยาบาลกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี เพื่อเพิ่มศักยภาพในการรองรับผู้ป่วยได้มากขึ้น และลด ความสูญเสียชีวิตของประชาชนลง



#### 5. บริษัทฯ ส่งมอบอาหารให้กับบุคลากรทางการแพทย์

ได้แก่ โรงพยาบาลตากสิน โรงพยาบาลสิรินธร โรงพยาบาลหลวงพ่อทวีศักดิ์ โรงพยาบาลเวชการุณย์รัศมี โรงพยาบาล ลาดกระบัง โรงพยาบาลสนามหนองจอก ชุมชนคลองเตย และชุมชนอื่นๆ ที่ได้รับความเดือดร้อน เป็นต้น



#### 6. มอบทุนการศึกษาสำหรับบุตรของพนักงานที่เรียนดี

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการศึกษาเป็นอย่างดีจึงได้จัดให้มีกิจกรรมมอบทุนการศึกษาสำหรับบุตร ของพนักงานที่เรียนดี จำนวน 38 ทุน เพื่อเป็นการบ่มเพาะเยาวชนซึ่งเป็นอนาคตของชาติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งบุตรของพนักงาน และยังมีส่วนช่วยแบ่งเบา บรรเทา ภาระด้านการเงินของพนักงาน และยังเป็นขวัญกำลังใจให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ



#### 7. ในปี 2564 ไม่เกิดประเด็นข้อร้องเรียนด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

## 4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (หรือ “บริษัทฯและบริษัทย่อย”) มีกำไรสุทธิตามงบการเงินรวม ในปี 2564 เท่ากับ 443.1 ล้านบาท (2563 : 411.6 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 31.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.6 โดยเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทฯใหญ่ จำนวน 205.2 ล้านบาท (2563: กำไรสุทธิ 148.5 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 56.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.2

ในปี 2564 ได้เกิดการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งผลกระทบในวงกว้างต่อภาวะเศรษฐกิจ ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค และกำลังซื้อของผู้บริโภคชะลอตัวลง ประกอบกับการมีมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ของประเทศต่างๆ ส่งผลให้เกิดการจำกัด ควบคุม หรือแม้กระทั่งการปิดการดำเนินงานชั่วคราวในบางธุรกิจและบางช่องทางการจัดจำหน่ายของ ลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้จากการขายและให้บริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยปี 2564 มีรายได้จากการขายและให้บริการ จำนวน 5,588.6 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 290.9 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.0 โดยส่วนสำคัญเกิดจากการลดลงของรายได้จากการขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์ไก่แช่แข็งแปรรูป ถึงแม้จะยังมีความต้องการและคำสั่งซื้อจากลูกค้าค่อนข้างมาก แต่ผลกระทบจากโรค COVID-19 ทำให้ลูกค้าไม่สามารถส่งมอบวัตถุดิบให้กับกลุ่มบริษัทฯ ได้ตามแผนการผลิต จึงส่งผลกระทบต่อการผลิตเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้า อย่างไรก็ตามรายได้จากการขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์ไก่แช่แข็งแปรรูปและผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งแปรรูปประเภทอื่น ในปี 2564 สามารถเติบโตเมื่อเทียบกับปี 2563

อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากการขายและให้บริการ ในปี 2564 เท่ากับร้อยละ 14.8 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ที่มีอัตราร้อยละ 14.6

### สรุปผลการดำเนินงาน ปี 2564

#### รายได้จากการขาย

รายได้จากการขาย ในปี 2564 ตามงบการเงินรวม จำนวน 5,494.6 ล้านบาท (2563: 5,797.4 ล้านบาท) ลดลง 302.8 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.2 เมื่อเทียบกับปี 2563 รายได้จากการขายที่ลดลงดังกล่าว เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของรายได้ในบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (“SSF”) ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก คือ การผลิตอาหารแช่แข็งแปรรูปที่ใช้วัตถุดิบหลากหลายประเภท มีรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 54.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.6 เมื่อเทียบกับปี 2563 ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้จากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น 33.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.9 โดยเฉพาะอย่างยิ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นจากการขายไปยังประเทศญี่ปุ่น เนื่องจาก SSF ประสบผลสำเร็จในการการพัฒนาสินค้าใหม่เพิ่มเติมและสามารถผลักดันการขายได้ตามเป้าหมาย รวมทั้งมีการเพิ่มการผลิตสินค้าด้วยเครื่องจักร ทำให้สามารถบริหารจัดการต้นทุนและประสิทธิภาพการผลิตได้ดีขึ้น

2. บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (“SOFINE”) ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก คือ การจัดจำหน่ายสินค้าอาหารแช่แข็งในประเทศไทย เป็นสำคัญ ในปี 2564 มีรายได้จากการขาย ลดลง 12.3 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.6 เนื่องจากประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบของโรค COVID-19 รัฐบาลมีมาตรการควบคุมการปิดดำเนินการของภาคธุรกิจ ในช่องทางการขายหลัก คือ โรงแรม และร้านอาหาร ส่งผลให้รายได้จากการขายในช่องทางการขายหลักนี้ลดลง อย่างไรก็ตาม SOFINE ได้ปรับกลยุทธ์การขายและการตลาด โดยผลักดันการขายผ่านช่องทางค้าปลีกมากขึ้น ซึ่งเป็นช่องทางที่ผู้บริโภคสามารถซื้อสินค้าเพื่อนำกลับไปบริโภคที่บ้านหรือที่ทำงาน ทำให้รายได้จากการขายในช่องทางค้าปลีกเพิ่มขึ้น ได้แก่ การขายออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์มต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผ่านทาง

www.suraponfoodsonline.com รวมถึงร้านค้าปลีกในแหล่งชุมชน และซูเปอร์มาร์เก็ต เป็นต้น

3. บริษัท สุรภาพู้ดส์ จำกัด (“SS”) ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก คือ การผลิตและการส่งออกผลิตภัณฑ์กึ่งแช่แข็งแปรรูป ในปี 2564 มีรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 148.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.4 เกิดจากการเพิ่มการขายในตลาดเป้าหมายหลักได้เพิ่มขึ้น คือ ญีปุ่น และออสเตรเลีย ซึ่งเป็นตลาดที่ผู้บริโภคให้ความสำคัญกับคุณภาพและความน่าเชื่อถือของผลิตภัณฑ์ เป็นสำคัญ อันสอดคล้องกับตำแหน่งทางการตลาดของ SS ที่เน้นการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ ในราคาที่เหมาะสม

4. บริษัท สุรพลนิชเรฟู้ดส์ จำกัด (“SUNIF”) ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก คือ การผลิตและการส่งออกผลิตภัณฑ์กึ่งแช่แข็งแปรรูป ในปี 2564 มีรายได้จากการขาย ลดลง 473.2 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.7 เนื่องจากปัญหาการส่งมอบวัตถุดิบไก่ ไม่ได้ตามแผนการผลิตสินค้า เพราะผู้ส่งมอบวัตถุดิบได้รับผลกระทบจากโรค COVID-19 และปัญหาการขาดแคลนแรงงาน อย่างไรก็ตาม ปัญหาดังกล่าวได้คลี่คลายลงตามลำดับ ในปัจจุบัน สามารถส่งมอบวัตถุดิบไก่ให้กับ SUNIF ได้ตามปกติ

### รายได้จากการให้บริการ

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด (“MBL”) ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก คือ การให้บริการโลจิสติกส์แบบปรับอุณหภูมิอย่างครบวงจร ในปี 2564 มีรายได้จากการให้บริการ จำนวน 93.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 11.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.5 เนื่องจาก MBL สามารถรองรับการให้บริการคลังสินค้าในสินค้าที่มีความหลากหลายและครบวงจรมากขึ้น ทั้งสินค้าแช่เยือกแข็ง (Frozen) สินค้าแช่เย็น (Chilled) และสินค้าอุณหภูมิห้องปกติ (Ambient) และมีรายได้จากการให้บริการขนส่งสินค้าจากลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น

### อัตรากำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากการขายและการให้บริการ ในปี 2564 เท่ากับร้อยละ 14.8 สูงกว่าปี 2563 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้น เท่ากับ ร้อยละ 14.6

### ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ปี 2564 จำนวน 241.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 28.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.4 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการ ในปี 2564 มีสัดส่วนร้อยละ 4.3 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 3.6 สาเหตุสำคัญเกิดจากการอัตราค่าระวางเรือ ในปี 2564 เพิ่มสูงขึ้นมากในทุกเส้นทางการขนส่ง เนื่องจากภาวะการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์และราคาน้ำมันที่ปรับตัวสูงขึ้นทั่วโลก

## ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 4,169.3 ล้านบาท ลดลง 11.6 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 0.3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 404.3 ล้านบาท ลดลง 188.7 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 31.8 โดยในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 726.0 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปสำหรับกิจกรรมลงทุน จำนวน 209.1 ล้านบาท และกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 705.6 ล้านบาท

2. ลูกหนี้การค้า จำนวน 283.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 36.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.9 โดยระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2564 เท่ากับ 18 วัน ขณะที่ในปี 2563 เท่ากับ 17 วัน ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 262.2 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการพิจารณาให้วงเงินสินเชื่อชำระสินค้าแก่ลูกค้าอย่างเคร่งครัด และเพิ่มความเข้มงวดในการติดตามหนี้สินและเรียกเก็บหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้และการเกิดหนี้สูญ ท่ามกลางสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง

3. สินค้าคงเหลือ จำนวน 553.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 60.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.3 สาเหตุสำคัญคือ การเพิ่มขึ้นของสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ ส่วนอัตราหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือเฉลี่ย ในปี 2564 เท่ากับ 41 วัน ขณะที่ปี 2563 เท่ากับ 40 วัน

4. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ จำนวน 2,592.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 75.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.0 สาเหตุสำคัญเกิดจากในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ซื้ออาคารและอุปกรณ์ จำนวน 202.7 ล้านบาท และมีค่าเสื่อมราคาประจำปี จำนวน 298.0 ล้านบาท

### หนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 1,578.3 ล้านบาท ลดลง 235.1 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 13.0 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีดังนี้

1. เจ้าหนี้การค้า จำนวน 291.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.8 โดยระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย ในปี 2564 เท่ากับ 21 วัน ขณะที่ในปี 2563 เท่ากับ 20 วัน

2. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 390.5 ล้านบาท ลดลง 251.5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 39.2 เนื่องจากในระหว่างปี 2564 มีการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 2,591.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 223.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.4 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว มีดังนี้

1. บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 443.1 ล้านบาท บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผล จำนวน 88.3 ล้านบาท บริษัทย่อย มีการจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 268.2 ล้านบาท

2. ปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการประเมินที่ดินโดยผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน กสท. ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของที่ดินดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าทางบัญชี บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีการรับรู้ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ จำนวน 137.0 ล้านบาท

### สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

1. กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 726.0 ล้านบาท ลดลง 151.0 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 17.2 เนื่องจากในปี 2564 มีเงินสดใช้ไปจากการเปลี่ยนแปลงลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือมากขึ้น

2. กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 209.1 ล้านบาท ลดลง 55.5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 21.0 เนื่องจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์น้อยกว่าปี 2563

3. กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 705.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 211.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.9 เนื่องจากมีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2564 มากกว่าปี 2563 และในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการเงินทุนและการจัดหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนทางการเงินเหมาะสม รวมทั้งมีการติดตามเพื่อรักษาสภาพคล่องอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงความเพียงพอของกระแสเงินสดและความต่อเนื่องทาง

ธุรกิจเป็นสำคัญ ทั้งนี้ แหล่งเงินทุนสำหรับการดำเนินธุรกิจ ในปี 2564 จะมาจากกระแสเงินสด และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือบริษัทในกลุ่มบริษัท ไม่มีการออกหุ้นกู้ ตราสารหนี้ หรือการเพิ่มทุนแต่อย่างใด

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ และไม่มีข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีหรือความเห็นของผู้สอบบัญชีอย่างมีเงื่อนไขต่อรายการบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ประเมินว่า ลักษณะและรูปแบบการดำเนินธุรกิจหลัก ยังคงมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลัก คือ เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแช่แข็งแปรรูปที่มุ่งเน้นคุณภาพ มาตรฐานการผลิต และความน่าเชื่อถือในระดับสูง ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีประสิทธิภาพและความชำนาญมานาน ตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ปัจจัยสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคต (forward looking) ทั้งในปัจจุบันและอนาคต คือ การพึ่งพาวัตถุดิบหลักที่เป็นผลผลิตทางการเกษตร ได้แก่ ไข่ กุ้ง ปลา และหมู เป็นต้น ซึ่งปริมาณและราคาวัตถุดิบมีความผันผวนเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาล สภาพทางธรรมชาติ ความต้องการบริโภค และนโยบายทางเศรษฐกิจและสังคมของรัฐบาล ทั้งในและต่างประเทศ ดังนั้นความสามารถในการแสวงหาวัตถุดิบและการบริหารจัดการควบคุมต้นทุนการผลิต จึงมีผลต่อความสามารถในการทำกำไรอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้บริหารจัดการเรื่องดังกล่าว โดยพยายามแสวงหาและเพิ่มจำนวนผู้ส่งมอบทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีปริมาณวัตถุดิบที่สม่ำเสมอ ต่อเนื่อง เพียงพอต่อความต้องการผลิต ภายใต้ต้นทุนที่เหมาะสม สอดคล้องกับราคาขายสินค้าและกำลังซื้อของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา รวมทั้งได้พยายามพัฒนาการผลิตโดยใช้วัตถุดิบทดแทนที่มีความผันผวนน้อยกว่า เพื่อลดความเสี่ยงและรักษาความต่อเนื่องทางธุรกิจ

นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัดส่วนรายได้จากการส่งออก มากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้ทั้งหมด ดังนั้นปัจจัยทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และการเมือง ทั้งในและต่างประเทศ จะมีผลอย่างยิ่งต่อความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งจะมีผลกระทบโดยตรงต่อรายได้และผลการดำเนินงาน จึงได้บริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อบริหารจัดการในด้านการวางแผนการผลิต วางแผนการขาย รวมทั้งพิจารณากำหนดราคาขาย และต้นทุนวัตถุดิบนำเข้า ที่เหมาะสมกับสถานการณ์ค่าเงินบาทในแต่ละช่วงเวลา และต้องติดตามและเฝ้าระวังสถานการณ์และแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างใกล้ชิด

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)	2564	2563	2562
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.20	1.22	1.21
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.65	0.75	0.67
3. อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.66	0.78	0.52
4. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	20.85	21.98	22.97
5. ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	18	17	16
6. อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	8.90	9.16	9.16
7. ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	41	40	40
8. อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	17.03	18.37	21.60

## 44 | แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564

บริษัท สุรสาฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

สภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)	2564	2563	2562
9. ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	21	20	17
10. วงจรเงินสด (Cash cycle)	37	37	39

ความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)	2564	2563	2562
1. อัตรากำไรขั้นต้น (%)	14.81	14.64	11.81
2. อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	8.53	7.55	5.68
3. อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	152.36	197.53	179.06
4. อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	7.71	6.92	5.01
5. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	17.87	17.89	13.78

ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)	2564	2563	2562
1. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ทั้งหมด (%)	10.61	9.82	7.04
2. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	27.90	26.26	20.95
3. อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.38	1.42	1.41

วิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)	2564	2563	2562
1. อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.61	0.77	0.88
2. อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	41.46	27.92	17.06
3. อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.65	1.29	1.06
4. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	0.88	1.35	1.80
5. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	0.28	0.44	0.53
6. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (%)	68.84	57.77	52.17
7. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (%)	88.58	89.53	90.91

ข้อมูลต่อหุ้น	2564	2563	2562
1. มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	9.60	8.77	8.28
2. กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.76	0.55	0.28

## 5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลที่สำคัญ

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่	247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270
หมายเลขติดต่อ	สำนักงานใหญ่ โทร. 0-2385-3038-54 โทรสาร 0-2385-3179 อีเมล : info@surapon.com
	งานเลขานุการบริษัท โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 561 อีเมล : patt@surapon.com
	งานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2385-3038-54 ต่อ 553, 561 อีเมล : investor@surapon.com
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000661
เว็บไซต์	www.surapon.com
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่เยือกแข็ง
ชื่อย่อในตลาดหลักทรัพย์ฯ	SSF
ทุนจดทะเบียน	270,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 269,999,000 บาท
ราคาหุ้นที่ตราไว้ (Par Value)	1.00 บาทต่อหุ้น
วันสิ้นสุดบัญชี	31 ธันวาคม

#### บุคคลอ้างอิง

- นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
โทรศัพท์ 0-2009-9999 โทรสาร 0-2009-9991
- ผู้สอบบัญชี นางสาวกฤติกา กังเกิด ทะเบียนเลขที่ 10634  
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด  
โทรศัพท์ 0-2677-2000 โทรสาร 0-2677-2222
- สถาบันการเงิน ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)  
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)  
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

### 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

### 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

### 5.4 ตลาดรอง

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น และไม่มีการออกตราสารหนี้

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน และมุ่งเน้นการกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ระยะยาวของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมุ่งเน้นเรื่องความโปร่งใสในการดำเนินกิจการการเปิดเผยข้อมูล และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

#### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายคณะกรรมการบริษัทภิบาลเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ สำหรับประเด็นสำคัญของนโยบายฯ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

##### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการและนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์

การสรรหากรรมการจะพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน โดยได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหากรรมการเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับการสรรหากรรมการอิสระ จะพิจารณาจากคุณสมบัติและนิยามการเป็นกรรมการอิสระที่สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล โดยผู้ได้รับการสรรหาจะต้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 (รวมบุคคลเกี่ยวโยง) ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่มีส่วนได้เสียกับกิจการ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ เป็นต้น

การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ จะพิจารณาจากความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินงาน และพิจารณาจากผลสำรวจค่าตอบแทนของกรรมการในบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ต้องมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ในรูปแบบทั้งคณะและเป็นรายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง และมีการประเมินคุณภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง โดยจะนำผลการประเมิน มาอภิปรายและใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่กรรมการต่อไป

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีการกำหนดเรื่องสำคัญที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อน



## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

### 1. การดูแลและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งจะมีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งสารสนเทศทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับทราบอย่างครบถ้วน เพียงพอ ทันเหตุการณ์ ผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยใช้ช่องทางหลัก คือ ระบบสารสนเทศ (เว็บไซต์) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 2. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อดูแลป้องกันการใช้อิทธิพลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้ประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดห้ามไม่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่รับทราบข้อมูลสำคัญ ทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ 1 เดือนก่อนเผยแพร่ทางการเงิน และต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบหากมีการซื้อขาย หรือเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง โดยกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ จะไม่มีส่วนร่วมในการประชุมและการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง พร้อมหลักเกณฑ์การรายงานฯ โดยแบ่งออกเป็น การรายงานครั้งแรกเมื่อดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และการรายงานข้อมูลที่มีส่วนได้เสียเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนได้เสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง

### 3. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีประมวลจริยบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับจริยบรรณทางธุรกิจตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 5) และได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและแนวปฏิบัติที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม (รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบาย ตามที่เปิดเผยในเว็บไซต์ ในหัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม)

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งนโยบายเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ นโยบายว่าด้วยความช่วยเหลือทางการเงิน นโยบายว่าด้วยการบริจาคและเงินสนับสนุน นโยบายด้านบุคลากรเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน เป็นต้น รวมทั้งได้กำหนดแนวปฏิบัติและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ที่ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติอย่างรอบคอบก่อนการดำเนินการ โดยบริษัทจะไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่ายเงิน หรือสิ่งตอบแทนใดๆ อันเป็นการฝ่าฝืนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ด้วย

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีประมวลจริยบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและบริหารงาน ได้แก่ ข้อปฏิบัติที่มีต่อบริษัท ข้อปฏิบัติที่มี

ต่อผู้ถือหุ้น ข้อปฏิบัติที่มีต่อลูกค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่ค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อเจ้าหน้าที่ ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า ข้อปฏิบัติที่มีต่อพนักงาน และข้อปฏิบัติที่มีต่อสังคมส่วนรวม

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา พิจารณา ทบทวนความเหมาะสมของเนื้อหาเป็นประจำทุกปี (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 5)

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา

- คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนนโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎบัตรของคณะกรรมการเฉพาะด้านทุกคณะ เป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเหมาะสม สอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ

- คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ไปปรับใช้กับบริบทขององค์กร เป็นประจำทุกปี รวมทั้งพิจารณาการนำมาตรการอื่นที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัท มาปรับใช้ด้วย

- คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณารายงานผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2564 (Corporate Governance Report (CGR) จากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้นำผลการสำรวจในภาพรวมของบริษัทจดทะเบียนและของบริษัทฯ มาพิจารณาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ที่เหมาะสมกับบริบทขององค์กร

- บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)
- บริษัทฯ มีการสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี และได้จัดทำคลิปวิดีโอ เพื่อสื่อสารและเน้นย้ำให้พนักงานมีส่วนร่วมในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร

- บริษัทฯ ได้สื่อสารแจ้งต่อคู่ค้าให้ความร่วมมือและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้สิทธิและการมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลการดำเนินงาน ผ่านการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 44/2564 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ซึ่งเป็นประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากสำนักงานใหญ่ของบริษัท

### การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งหรือหลายรายซึ่งถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ เสนอระเบียบวาระการประชุมระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2563 โดยได้เปิดเผยหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- เผยแพร่มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เรื่องการกำหนดวันประชุม ระเบียบวาระการประชุม รวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและสิทธิในการรับเงินปันผล (Record Date) ผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ทันทีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ลงมติ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม และหนังสือมอบฉันทะบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2564 (ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม) และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2564 (ล่วงหน้ามากกว่า 21 วันก่อนวันประชุม) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอสำหรับศึกษาข้อมูลประกอบการประชุม โดยผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติจะได้รับเอกสารเป็นฉบับภาษาอังกฤษ

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทฯ ได้สนับสนุนให้ใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. (แบบที่ผู้ถือหุ้นเลือกการลงคะแนนเสียงได้) และได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทางไปรษณีย์พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยได้ระบุช่องทางการสอบถามไว้ในหนังสือเชิญประชุม

#### การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ จากสำนักงานใหญ่ของบริษัท เลขที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- จัดเจ้าหน้าที่ไว้อย่างเพียงพอสำหรับให้คำแนะนำแก่ผู้เข้าประชุม ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- นำระบบการประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) มาใช้ในการประชุม ทั้งการลงทะเบียน การนับคะแนน และการแสดงผล ส่งผลให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- มีการแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงมติก่อนเริ่มระเบียบวาระ
- ลงคะแนนเสียงผ่านระบบการประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) ในทุกระเบียบวาระ และจัดให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ และได้บริหารจัดการให้มีการตอบข้อซักถามทุกข้ออย่างครบถ้วน
- ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม

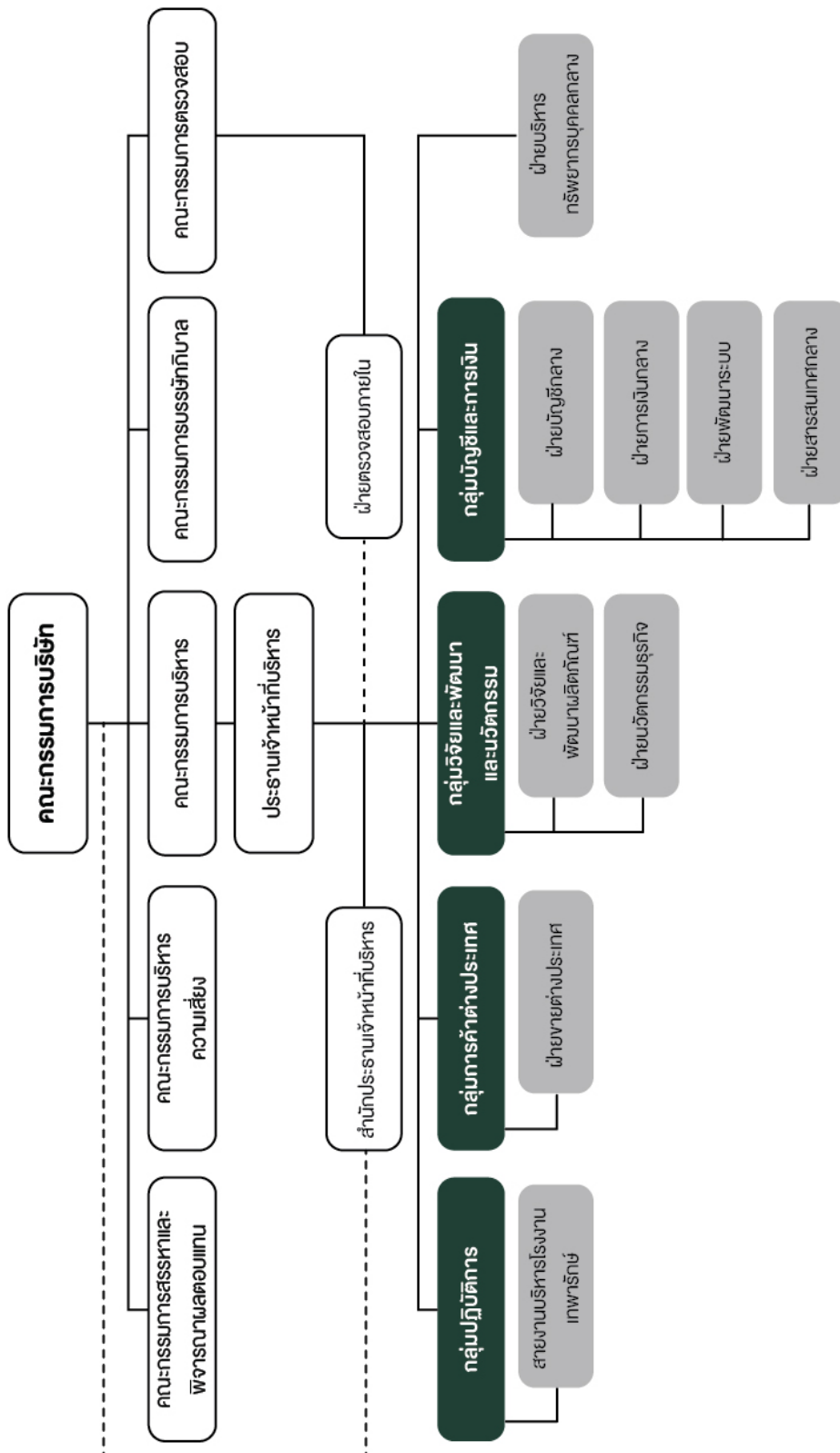
#### การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- เผยแพร่มติที่ประชุมผ่านระบบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนของ ตลท. ภายในวันทำการถัดไปหลังเสร็จสิ้นการประชุม โดยระบุผลของมติ และจำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าประชุมในแต่ละระเบียบวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง
- จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เข้าประชุม ข้อมูลที่กรรมการนำเสนอ คำถามคำตอบ ผลของมติ และจำนวนคะแนนเสียงของผู้เข้าประชุมในแต่ละระเบียบวาระ โดยได้นำส่ง ตลท. และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม

7

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ  
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะด้าน ทั้งหมด 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 ท่าน โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ คุณสมบัติ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 30 ของกรรมการทั้งหมด)	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 30 ของกรรมการทั้งหมด)	กรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน (ร้อยละ 40 ของกรรมการทั้งหมด)
--	--	---

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ผู้มีอำนาจควบคุม	สุสวาฟู้ดส์	สุราษฏร์ ซีฟู้ดส์	สุสวา บิซเนสฟู้ดส์	สุสวา ซูพรีม ฟู้ดส์	สุสวา โพนันท์	สุสวา อะควาคัล เจอร์	จันทูนี มารีน ฟาร์ม	โบบาย โลจิสติกส์
นายโกศล ฉันทิกุล	I, III, V, VI							
นายสุรพล ว่องวัฒน์โรจน์	I, II, IV	I, II	I, II, III			I, II	I, II	I, II
นายสิทธิชัย ไกรสิทธิ์ศิรินทร	I, II, VI	I, II	I, II			I, II	I, II	
นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	I, II, VI	I, II				I, II	I, II	
นายสถาพร โคธีรานุรักษ์	I, O, V, VI							
นางสาวมาลัย ว่องวัฒน์โรจน์	I, II, VI	I, II						
นายไพบุลย์ กังวลกิจ	I, VI		I, II, X					
นายสรพล ว่องวัฒน์โรจน์	I, II, X, IV	I, II, III	I, II	I, II, III	I, II, III	I, II	I, II	I, II, III
นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์	I, O, V, VI							
นายคุณากร เมฆใจดี	I, O, V, VI							
นายจตุพร วิษรานาถ		I, II					I, II	
นายจิตรกร ไชยราช		I, II, X						
นางสาวสรณี ว่องวัฒน์โรจน์					I, II, X			I, II
นางสรญา สรไกรกิติกุล						I, II	I, II	I, II, X
นายมนไท จุพิตติตะ				I, II		I, II		I, II
นายสรภูมิ ว่องวัฒน์โรจน์				I, II, X				
นางสาวหยาดฝน คำเนิงเนตร				I, II				
นายกิตติกร ชงเชื้อ		I, II		I, II				



12. พิจารณาทบทวนหน้าที่ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

13. จัดให้มีนโยบายในด้านต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้าน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไว้กฎบัตรของแต่ละคณะ คณะกรรมการเฉพาะด้านมีกรรมการอิสระเป็นสมาชิก ยกเว้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ประสานกรรมการไม่ได้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการเฉพาะด้านทุกคณะ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีคณะกรรมการเฉพาะด้าน ทั้งหมด 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

### 7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสถาพร	โคธีรานุรักษ์	ประธาน (เป็นกรรมการอิสระ)
2. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ (เป็นกรรมการอิสระ)
3. นายคุณากร	เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการ (เป็นกรรมการอิสระ)
4. นายอิศรินทร์	ภัทรมัย <sup>2/</sup>	กรรมการ (เป็นกรรมการอิสระ)

โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: <sup>1/</sup> นายคุณากร เมฆใจดี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ แทนนายอิศรินทร์ ภัทรมัย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 27 เมษายน 2564

<sup>2/</sup> นายอิศรินทร์ ภัทรมัย พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564

<sup>3/</sup> รายชื่อลำดับที่ 1 และ 3 เป็นผู้มีความรู้ประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือทางการเงิน

### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้

2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี และให้ความเห็นชอบต่อกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อนำเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณา

3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานให้บริษัท มีมาตรการการควบคุมภายใน รวมถึงการกำกับดูแล การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. สอบทานความถูกต้องของการปฏิบัติตามแบบประเมินตนเอง และเอกสารอ้างอิงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบและความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
  - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเป็นอิสระ
10. พิจารณาจัดหาที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรึกษาหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 7.3.2 คณะกรรมการสุจริตกิตติภาพ

รายชื่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	
1. นายโชคชัย	เจียงวี่วงศ์	ประธาน
2. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นายคณิศร์	ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ (เป็นกรรมการอิสระ)
4. นายปัดต์	สมชยกุลทรัพย์	กรรมการ และเลขานุการ



## ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

- กำกับติดตามการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ แนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่เสนอโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้ง ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท หลังมีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

### 7.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	ประธาน
2. นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นายคุณากร เมฆใจดี	กรรมการ (เป็นกรรมการอิสระ)

โดยมีนายปัทม์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

## ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

- สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งการสรรหากรรมการเข้าใหม่ และสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ เสนอต่อกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง
- พิจารณาและกำหนดผลตอบแทนกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในฐานะผู้บริหาร ตามนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากภาระ หน้าที่ ขอบเขต ความรับผิดชอบ ประสบการณ์ และผลปฏิบัติงานของกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเทียบอัตราค่าตอบแทนกับมาตรฐานของผู้ที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกันในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ และต้องรับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น
- ติดตามแนวปฏิบัติในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีเสนอโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประกาศ ข้อบังคับ และพระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

4. รายงานความคืบหน้าและผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวนนโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับระเบียบและข้อบังคับที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
6. พิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### 7.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายไพบุลย์	กังวลกิจ	ประธาน
2. นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
3. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
4. นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
5. นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
6. นางสาวญา	สรไกรกิติกุล	กรรมการ
7. นายจิตรกร	ไชยราช	กรรมการ
8. นายมนไท	จุฬิติตตะ	กรรมการ
9. นายโทมัส	อึ้ง	กรรมการ
10. นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล	กรรมการ
11. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการ

โดยมีนางนรรัตน์ สุรินทร์วงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดระบบ จัดให้มีวิธีการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนตรวจสอบ ทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งพิจารณาและกรอบการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และทบทวนให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. นำเสนอเป้าหมาย (Goal) แผนการดำเนินงาน (Action Plan) และงบประมาณที่จำเป็นในการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
3. สนับสนุน ส่งเสริมระบบการบริหารความเสี่ยงทั้งด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย ด้านเหตุการณ์ผิดปกติ ภัยธรรมชาติและอุบัติภัย และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด
4. จัดให้มีการติดตาม กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
5. พิจารณาอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงขององค์กร

- รายงานความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ และข้อเสนอแนะที่สำคัญ ต่อคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ

### 7.3.5 คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน
2.	นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	รองประธาน
3.	นายไพบุลย์ กังวลกิจ	กรรมการ
4.	นางสาวสรณี ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
5.	นางสรญา สรไกรกิติกุล	กรรมการ
6.	นายสรภูมิ ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ
7.	นายมนไท จุฬิตตตะ	กรรมการ
8.	นายจิตรกร ไชยราช	กรรมการ
9.	นายโทมัส อึ้ง	กรรมการ
10.	นายปัตต์ สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการและเลขานุการ

### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับให้การบริหารเป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ตลอดจนเป้าหมายของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณา นโยบาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่สำคัญ เพื่อให้การบริหารบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส
- ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 ผู้บริหาร

ผู้บริหารตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายมนไท	จุฬิตติตะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ
3. นายโทมัส	อึ้ง	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการค้าต่างประเทศ
4. นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มบัญชีการเงิน
5. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์	รองกรรมการผู้จัดการ สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ: นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คือ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และนางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

#### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 ได้พิจารณาและอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานของพนักงานทั้งองค์กร ค่าตอบแทนของผู้บริหารจะพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้พิจารณาและอนุมัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานประจำปี ตามหลักเกณฑ์และผลการประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาฯ หรือคณะกรรมการอื่นที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งขึ้น สำหรับค่าตอบแทนของผู้บริหารในระดับที่ถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณา โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสามารถรักษาบุคลากรที่มีความสามารถ

#### 7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	18,065,124	5	17,365,175
โบนัส	5	5,016,281	5	2,106,525
ค่าตอบแทนอื่นๆ	5	139,288	5	147,840
<b>รวม</b>	<b>5</b>	<b>23,220,693</b>	<b>5</b>	<b>19,619,540</b>

หมายเหตุ: ค่าตอบแทนอื่นๆ ประกอบด้วยค่าน้ำมันรถยนต์ ค่าโทรศัพท์ และค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นต้น

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานและผู้บริหาร โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร จำนวน 5 คน รวมทั้งสิ้น 361,302.48 บาท

## ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

รถประจำตำแหน่ง การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามระเบียบสวัสดิการพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ ไม่มีค่าตอบแทนอื่นที่ได้รับจากการบริหารงานในบริษัทย่อย

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เนื่องจากกลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจหลัก เป็นผู้ผลิตสินค้าอาหาร และมีโรงงานหลายแห่ง ดังนั้นพนักงานส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท เป็นกลุ่มพนักงานรายวัน ซึ่งปฏิบัติงานอยู่ภายในไลน์การผลิต โดยจ่ายค่าตอบแทนตามจำนวนวันที่ทำงานจริงและสอดคล้องกับกฎหมายด้านแรงงานที่เกี่ยวข้อง รวมจำนวน 2,978 คน หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 77 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

จำนวนพนักงานทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

หน่วย : คน

บริษัท	พนักงานรายเดือน	พนักงานรายวัน	รวม
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	147	473	620
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด	67	504	571
บริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด	134	436	570
บริษัท สุรพลฟีนเนสท์ จำกัด	116	-	116
บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด	99	79	178
บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	332	1,486	1,818
<b>รวม</b>	<b>895</b>	<b>2,978</b>	<b>3,873</b>

ผลตอบแทนรวมของพนักงานของกลุ่มบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ในปี 2564 มีจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,155,749,658 บาท โดยแบ่งเป็น

ประเภทผลตอบแทน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและค่าจ้างแรงงาน	676,460,777
โบนัสประจำปี	228,737,242
ค่าล่วงเวลา	96,767,785
ผลประโยชน์พนักงาน	15,962,108
อื่นๆ	137,821,745
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>1,155,749,658</b>

กลุ่มบริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทุกคน โดยในปี 2564 มีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนฯทั้งสิ้น 713 คน ดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (%)	จำนวนเงิน (บาท)
บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)	115	19%	1,445,121
บริษัท สุราษฎร์ฟู๊ดส์ จำกัด	60	11%	445,804
บริษัท สุรพลซูพรีเมฟู๊ดส์ จำกัด	109	19%	726,034
บริษัท สุรพลไฟน์เนสท์ จำกัด	63	54%	738,969
บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด	63	35%	395,585
บริษัท สุรพลนิชิเรฟู๊ดส์ จำกัด	303	17%	2,216,664
<b>รวม</b>	<b>713</b>	<b>18%</b>	<b>5,968,178</b>

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 ข้อมูลเลขานุการบริษัท ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

#### เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2551 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2551 มีมติแต่งตั้ง นายบัณฑิต สมชัยกุลทรัพย์ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. ติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารเกี่ยวกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต., ต.ล.ท. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทฯ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งบันทึกและจัดเก็บรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหาร
4. ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท

#### ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยคุณสมบัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า นายวิเชียน รอรักษา มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 3)

## 7.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

<b>นักลงทุนสัมพันธ์</b>	นายศรีประเสริฐ ศรีประวัตกุล นายปัดด์ สมชัยกุลทรัพย์
<b>ที่อยู่</b>	247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270
<b>โทรศัพท์</b>	0-2385-3038-54 ต่อ 553, 561
<b>อีเมล</b>	investor@surapon.com

## 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2564 คือ นางสาวกฤติกา กังเกิด ทะเบียนผู้สอบบัญชีเลขที่ 10634 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี ในปี 2564 มีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนของบริษัท	
• ค่าสอบบัญชี	1,181,000
• ค่าสอบบัญชีกิจการที่ได้ BOI	63,000
ค่าตอบแทนของบริษัทย่อย จำนวน 7 บริษัท	
• ค่าสอบบัญชี	2,329,000
• ค่าสอบบัญชีกิจการที่ได้ BOI	315,000
ค่าบริการอื่น	ไม่มี
<b>รวมค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย</b>	<b>3,888,000</b>

## 8

## รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

## 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในปี 2564

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่นำไปสู่การเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร การกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

- การพิจารณาและอนุมัติเป้าหมาย กลยุทธ์ งบประมาณและแผนงานประจำปี ที่สอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจระยะ 3 ปี (ปี 2564-2566) รวมทั้งได้มีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์จากคณะกรรมการเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้อง และจากฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ และอภิปรายประเด็นสำคัญในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- การพิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และติดตามผ่านการรายงานสรุปผลการดำเนินงานประจำเดือน ตามที่ฝ่ายจัดการได้รายงานให้ทราบ และได้มีการนัดหมายเพื่อประชุมหารือในบางประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติม นอกเหนือจากกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามตารางการประชุมที่กำหนดไว้

- การพิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการเฉพาะด้านทุกคณะ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาการดำเนินงาน

- การพิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้องค์กรที่เหมาะสมกับบริบทและลักษณะการดำเนินงานของบริษัทฯ

- การพิจารณาทบทวนนโยบายสำคัญที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรของคณะกรรมการเฉพาะด้านเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2549 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2549 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการสรรหากรรมการบริษัท ต่อมาได้มีการปรับปรุงเนื้อหาอีก 5 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้การสรรหากรรมการของบริษัท ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน พิจารณาทำการสรรหาตามแนวทางดังนี้

## 1. คุณสมบัติ

กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1.1 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในขณะที่สรรหา

1.2 กรณีกรรมการอิสระ ต้องถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย และต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในขณะที่สรรหา

1.3 กรณีกรรมการอิสระต้องเป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ในสาขาใดสาขาหนึ่งดังต่อไปนี้ เช่น อุตสาหกรรม พาณิชยกรรม ธุรกิจบริการ กฎหมาย บัญชี การเงิน ประชาสัมพันธ์ หรือด้านบริหาร ภาครัฐ รวมทั้งต้องไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสและบุตร ของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ



ของบริษัท และไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพแก่บริษัท (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา กฎหมาย)

1.4 กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

1.5 เป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

## 2. วิธีการสรรหา

ในการสรรหา ให้คณะกรรมการสรรหา ดำเนินการดังต่อไปนี้

2.1 การสรรหาให้พิจารณาถึงความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการเทียบกับธุรกิจของบริษัทและตลาด ได้แก่ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ คุณสมบัติเฉพาะด้าน ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ตามที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทักษะที่จำเป็น รวมทั้งเป็นบุคคลที่มีคุณธรรมและจริยธรรม สามารถอุทิศเวลาให้แก่กิจการได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ โดยการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ จะไม่มีข้อจำกัดด้านอายุ เพศ ศาสนา เชื้อชาติ หรือข้อจำกัดอื่นใด

2.2 ในการสรรหากรรมการ ให้พิจารณาจากทั้งผู้ถือหุ้น ผู้บริหารภายในบริษัท และบุคคลภายนอก โดยยึดถือตามหลักคุณสมบัติ โดยผู้ได้รับการเสนอชื่อให้เป็นกรรมการจะต้องไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการ ตามกฎหมายหรือประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

2.3 ในการสรรหากรรมการจากบุคคลภายนอก ให้พิจารณาสรรหาจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญ หลากหลายอาชีพ มีภาวะเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ต่างพร้อย รวมทั้งสามารถในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ

2.4 ให้คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการบริษัท เข้าทดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงด้วยเหตุผลอื่น

2.5 ให้คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง พิจารณาและจัดทำแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2.6 ให้คณะกรรมการสรรหา ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อจะได้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีจะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท

2.7 เมื่อคณะกรรมการสรรหา สรรหาเสร็จแล้ว ให้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำเสนอผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งต่อไป

### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง :

- คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา และสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- คณะกรรมการสรรหา เป็นผู้พิจารณาสรรหาและกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย

- คณะกรรมการสรรหา พิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้สรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การสรรหา ตามที่ได้รับอนุมัติแล้ว และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทแต่ละท่าน ได้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ตามกำหนดการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าแล้ว

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2564
1. นายโกศล ฉันทิกุล	ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	8/8	1/1
2. นายสถาพร โคธีรานุรักษ์	กรรมการอิสระ	8/8	1/1
3. นายคณศร์ชาติธรรมรักษ์	กรรมการอิสระ	5/8	1/1
4. นายคุณากร เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการอิสระ	7/7	1/1 <sup>3/</sup>
5. นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	8/8	1/1
6. นายสิทธิชัย ไกรสิทธิศิรินทร	กรรมการ	8/8	1/1
7. นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	กรรมการ	8/8	1/1
8. นายไพบูลย์ กังวลกิจ	กรรมการ	8/8	1/1
9. นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	8/8	1/1
10. นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	8/8	1/1
11. นายอิศรินทร์ ภัทรมัย <sup>2/</sup>	กรรมการอิสระ	1/1	1/1

โดยมี นายบัณฑิต สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 1 - 5

นายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 6 - 8

- หมายเหตุ:
- 1/ นายคุณากร เมฆใจดี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งที่ 44/2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 แทนนายอิศรินทร์ ภัทรมัย ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ
  - 2/ นายอิศรินทร์ ภัทรมัย พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564
  - 3/ นายคุณากร เมฆใจดี เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในฐานะผู้สังเกตการณ์

ทั้งนี้ประธานกรรมการ จะทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม รวมทั้งติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะด้าน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยประธานกรรมการจะไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 44/2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท จำนวนเงินไม่เกิน 6,040,000 บาท โดยได้จ่ายจริงเป็นจำนวน 5,431,500 บาท มีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	กรรมการบริษัท		กรรมการตรวจสอบ		กรรมการบริหาร		รวมค่าตอบแทนปี 2564
	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยปรึกษา	กรรมการสรรหา	
1 นายโกศล ฉันทิกุล	960,000	160,000	-	-	-	-	1,120,000
2 นายสรพล วงศ์พัฒนโรจน์	300,000	120,000	-	-	10,000	-	430,000
3 นายโชคชัย เดียงวรัมย์	300,000	120,000	-	-	20,000	20,000	460,000
4 นายสุรพล วงศ์พัฒนโรจน์	300,000	120,000	-	-	-	10,000	430,000
5 นายสิทธิชัย ไกรสิทธิ์ศิริพร	300,000	120,000	-	-	-	-	420,000
6 นางสาวมาลัย วงศ์พัฒนโรจน์	300,000	120,000	-	-	-	-	420,000
7 นายไพฑูย์ กังวลกิจ	300,000	120,000	-	-	-	-	420,000
8 นายสถาพร โคธีราษฎร์	300,000	120,000	180,000	50,000	-	-	650,000
9 นายคณิศร์ ชาทิธรรมรักษ์	300,000	75,000	120,000	25,000	10,000	-	530,000
10 นายคุณากร เมฆใจดี	200,000	90,000	80,000	20,000	-	5,000	395,000
11 นายอิศรินทร์ ภัทรมัย	97,500	15,000	39,000	-	-	5,000	156,500
<b>รวม</b>	<b>3,657,500</b>	<b>1,180,000</b>	<b>419,000</b>	<b>95,000</b>	<b>40,000</b>	<b>40,000</b>	<b>5,431,500</b>

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ประกอบไปด้วย 4 หัวข้อ ได้แก่

1. การกำกับดูแลด้านการบริหารงานของบริษัทย่อย
2. การแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย
3. รายการเกี่ยวโยงและความขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. การรายงานและติดตามการดำเนินงาน

ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ได้กำหนดให้เรื่องสำคัญของบริษัทย่อย ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ เช่น แผนงานและงบประมาณประจำปี การลงทุนสำคัญ การเปลี่ยนแปลงกรรมการและทรัพย์สินสำคัญ เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย ลงนามถือปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และบริษัทฯ มีการติดตามให้บริษัทย่อย มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการได้นำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานผ่านคณะกรรมการเฉพาะด้าน รวมทั้งมีการสุ่มสอบทานโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการดำเนินการในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในประเด็นสำคัญต่างๆ ดังนี้

#### 1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ

- การพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการสำคัญที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการหารือร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง
- กรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลเกี่ยวโยง ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- หากกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร คนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การพิจารณาและอนุมัติธุรกรรมใดๆ ที่ถือเป็นรายการเกี่ยวโยง และ/หรือขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการสุ่มสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างสม่ำเสมอ
- ในปี 2564 ไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

## 2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน อันเป็นส่วนสำคัญในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายว่าด้วยการป้องกันการนำข้อมูลภายใน ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ โดยมีสาระสำคัญ คือ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ตามที่ระบุไว้ใน พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 3 วันทำการ รวมทั้งห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทางการเงิน เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลภายนอกอื่น ๆ ที่ได้รับการบอกกล่าวเกี่ยวกับข้อมูลภายในที่สำคัญ เช่น ผู้สอบบัญชี เปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนแก่บุคคลอื่น รวมทั้งห้าม ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และไม่ทำรายการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อันเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลอื่น โดยใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อ ตนเองหรือ บุคคลอื่น

ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่เกิดการไม่ปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายใน และไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกรรมการและผู้บริหาร

## 3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อันเป็นส่วนสำคัญในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริต นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน นโยบายว่าด้วยการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งขั้นตอนและแนวปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.surapon.com](http://www.surapon.com) ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อยการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 บริษัทฯ คงมุ่งมั่นดำเนินการตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง และได้ดำเนินการอันเป็นการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร ได้แก่

- บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand Private Sector Collective Action Coalition against Corruption : CAC) จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนนโยบายที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- จัดกิจกรรมและการสื่อสารเพื่อเสริมสร้างความตระหนัก รวมทั้งเน้นย้ำการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เช่น อีเมล คลิปวิดีโอ และสื่อประชาสัมพันธ์อื่น ๆ เป็นต้น
- มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว และกำหนดคู่มือขั้นตอนการดำเนินงานในกิจกรรมต่างๆ ที่ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานอื่น โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมที่เกี่ยวกับการขอใบอนุญาตหรือใบรับรองต่างๆ
- ส่งหนังสือขอความร่วมมือในการดำเนินการตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายสิทธิมนุษยชนสำหรับคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- มีนโยบายการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) พร้อมทั้งได้สื่อสารและเน้นย้ำการปฏิบัติของพนักงาน อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงเทศกาลต่างๆ

- ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสอบทานความเข้าใจของพนักงาน ทุกไตรมาส
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) และมีการติดตามเพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

#### 4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ได้แก่ จัดส่งทางไปรษณีย์โดยตรงถึงคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งอีเมล whistle-blowing@surapon.com แจ้งผ่านผู้บังคับบัญชาทุกระดับ หรือฝ่ายบุคคล ฝ่ายตรวจสอบภายใน

ในปี 2564 ได้รายงานความคืบหน้าเรื่องการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ซึ่งไม่พบการกระทำใดๆ ที่เป็นการละเมิด

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประชุมประจำไตรมาส 5 ครั้ง ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ในปี 2564
1. นายสถาพร โคธีรานุรักษ์	ประธาน	5/5
2. นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ	5/5
3. นายคุณากร เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการ	4/4
4. นายอิศรินทร์ ภัทรมัย <sup>2/</sup>	กรรมการ	0/1

โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นายคุณากร เมฆใจดี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ แทนนายอิศรินทร์ ภัทรมัย ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 27 เมษายน 2564

<sup>2/</sup>นายอิศรินทร์ ภัทรมัย พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564

<sup>3/</sup>รายชื่อลำดับที่ 1 และ 3 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### สรุปผลการดำเนินงานในรอบปี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดำเนินการในเรื่องสำคัญดังนี้

1. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งการสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท
2. สอบทานงบการเงิน รวมทั้งพิจารณานโยบายบัญชี การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ
3. สอบทานระบบบริหารความเสี่ยง และสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ และการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน
4. ทบทวนนโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
6. พบปะผู้บริหารและเยี่ยมชมบริษัทย่อย เพื่อทำความรู้จักและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งและมอบหมายคณะกรรมการเฉพาะด้าน อีก 4 คณะ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนและกลั่นกรองการดำเนินงาน โดยได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของแต่ละคณะ ได้แก่ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

#### คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล มีหน้าที่ในการกำกับ ดูแล และติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายชื่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2564
1 นายโชคชัย เจริญวีรวงศ์	ประธาน	3/3
2 นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	3/3
3 นายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์	กรรมการ	3/3
4 นายปัดด์ สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการ	3/3

โดยมีนายปัดด์ สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎบัตรของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล
2. พิจารณาจัดทำข้อเสนอเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยพิจารณาจากหลักเกณฑ์การสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และทบทวนความเหมาะสมของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียน ไปปรับใช้ในองค์กร

3. ติดตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ในประเด็นที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและผู้บริหาร การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

#### คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่สรรหาผู้ที่สมควรได้รับเลือกตั้งหรือแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะด้าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งเสนอคำตอบแทนกรรมการและกำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2564
1	นายโชคชัย เจียงวรีวงศ์	ประธาน	2/2
2	นายสุรพล ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	2/2
3	นายคุณากร เมฆใจดี <sup>1/</sup>	กรรมการ	1/1
4	นายอิศรินทร์ ภัทรมัย <sup>2/</sup>	กรรมการ	1/1

โดยมีนายปัติต สมชัยกุลทรัพย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

หมายเหตุ: <sup>1/</sup>นายคุณากร เมฆใจดี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนแทนนายอิศรินทร์ ภัทรมัย ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 27 เมษายน 2564  
<sup>2/</sup>นายอิศรินทร์ ภัทรมัย พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564

สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

- พิจารณาสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระ และพิจารณาเสนอคำตอบแทนกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- ทบทวนนโยบายการสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นโยบายการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
- พิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ติดตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล



### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่กำหนดระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2564
1. นายไพบุลย์	กังวลกิจ	ประธาน	4/4
2. นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
3. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
4. นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
5. นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	4/4
6. นางสาวธญา	สรไกรกิติกุล	กรรมการ	4/4
7. นายจิตรกร	ไชยราช	กรรมการ	4/4
8. นายมนไท	จุฬิตตตะ	กรรมการ	4/4
9. นายโทมัส	อึ้ง	กรรมการ	4/4
10. นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล	กรรมการ	4/4
11. นายปัดด์	สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการ	4/4

โดยมีนางนรวรัตน์ สุรินทร์วงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ
2. ทบทวน ติดตามและบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงในระดับองค์กร ตามมาตรฐาน COSO (Enterprise Risk Management) เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเหมาะสมกับการดำเนินงาน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติหรือภัยพิบัติ
3. ติดตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อกำกับดูแลและส่งเสริมให้การดำเนินงาน สอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ

### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและบริหารกิจการให้เป็นไป ตามนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้ รวมถึงการออกนโยบาย กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในปี 2564
1. นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	ประธาน	7/7
2. นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	รองประธาน	7/7
3. นายไพบูรณ์	กั้ววลกิจ	กรรมการ	7/7
4. นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	7/7
5. นางสรญา	สรไกรกิติกุล	กรรมการ	7/7
6. นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์	กรรมการ	7/7
7. นายมนไท	จุฬิติตตะ	กรรมการ	7/7
8. นายจิตรกร	ไชยราช	กรรมการ	7/7
9. นายโทมัส	อึ้ง	กรรมการ	7/7
10. นายปัตต์	สมชัยกุลทรัพย์	กรรมการและเลขานุการ	7/7

## 9 การควบคุมภายในและรายงานระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง จึงจัดให้มีการประเมินและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินฯ ของสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอเหมาะสม ในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมทั้งมีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง นำเชื่อถือ และการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ยังได้ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งมีได้พบจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ ประกอบกับฝ่ายจัดการได้สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยใช้หลักการและแนวทางของการควบคุมภายใน ตามมาตรฐาน The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) และกรอบการบริหารความเสี่ยง Enterprise Risk Management-Integrating with Strategy and Performance (COSO-ERM 2017) มาประยุกต์ใช้ เพื่อให้ความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียว่า การดำเนินงานจะบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ สรุปผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท เป็นดังนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Environment Control)

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีจริยธรรม มีการจัดโครงสร้างสายการรายงาน อำนาจในการสั่งการ การแบ่งแยกหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมกับลักษณะงาน ซึ่งส่งเสริมการควบคุมภายในให้ดำเนินไปตามที่บริษัทมุ่งหวังและวัดผลได้เป็นอย่างดีเป็นรูปธรรม รวมทั้งมีการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่มุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดกิจกรรมและสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงของการทุจริตคอร์รัปชัน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อกระตุ้นและสร้างจิตสำนึกให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตามที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย อันเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

#### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการแต่งตั้งและมอบหมายคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง แนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดระดับความเสี่ยง นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ประเมินความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุ ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน สำหรับการจัดการภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงนั้น ได้มีการติดตาม วัดผล และรายงานความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติตามคู่มือการบริหารความเสี่ยง และจะมีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Activities Control)

บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายใน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ดำเนินถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (At Arms' Length Basis)

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ดำเนินการให้มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ มีการกำหนดกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในและภายนอกที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายใน ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีช่องทางการรายงานและสื่อสารข้อมูล ข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายใน ต่อบุคคลที่รับผิดชอบอย่างทันท่วงที และกำหนดช่องทางในการนำผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน รายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

### การตรวจสอบและติดตามการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 5/2563 วันที่ 8 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2564 ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามความเสี่ยง (Risk-based Auditing) โดยทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน และติดตามการแก้ไขปรับปรุงประเด็นที่ตรวจพบของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงการควบคุมการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส จากผลการตรวจสอบ ในปี 2564 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายในได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในตามประเด็นที่ตรวจพบ พบว่า ฝ่ายจัดการได้แก้ไขการควบคุมภายในตามข้อแนะนำครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้รายงานว่าไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2564 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น

### หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้งบุคลากรภายในของบริษัทฯ คือ นายวิเชียน รอรักษา เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความรับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งจัดทำรายงานและข้อเสนอแนะ เพื่อให้ฝ่ายจัดการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนและนโยบายการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนายวิเชียน รอรักษา แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติ

หน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษาประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3  
อนึ่ง การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 9.2 รายการระหว่างกัน

ในการประกอบธุรกิจ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคล และ/หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับการทำรายการเกี่ยวโยงกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการพิจารณาอนุมัติรายการจะกระทำอย่างรอบคอบ ยุติธรรม ตามราคาตลาด เป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ ดูแลให้การทำการรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทเป็นสำคัญ และเป็นไปตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่สอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงกันที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และหากรายการใดกระทำกับผู้มีส่วนได้เสียกับกรรมการหรือผู้บริหาร กรรมการหรือผู้บริหารท่านนั้นจะไม่ใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุม

อนึ่ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 ได้มีมติอนุมัติการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้ากับกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไว้ดังนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติในหลักการ ให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ โดยให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมนั้นเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีธุรกรรมที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน ที่ผ่านการพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการ จากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ จำนวน 1 เรื่อง คือ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงกันเกี่ยวกับการเช่าอาคารสำนักงานระหว่างบริษัท โภคไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) และบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (“ผู้เช่า”) อาคารชุดเซ็นทรัลบางนาทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ถนนเพชรตัด แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร อายุสัญญา 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 เพื่อใช้เป็นสถานที่ทำงานของบุคลากรด้านการขายและการตลาดของบริษัทย่อย คือ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด โดยมีอัตราค่าเช่าเดือนละ 149,850 บาท ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับอัตราค่าเช่าในอาคารสำนักงานเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ บริษัท โภคไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด ถือหุ้นโดยสมาชิกครอบครัวว่องวัฒนโรจน์ จำนวน 6 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม ในสัดส่วนร้อยละ 44.02 เมื่อคำนวณมูลค่ารายการโดยเปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ มีขนาดรายการเท่ากับ 0.24% ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดกลาง ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้รายงานสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และนักลงทุนแล้ว เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2563

## ส่วนที่ 3 งบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3(ซ) และ 7	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือที่มีนัยสำคัญ สินค้าของกลุ่มบริษัท ได้แก่ อาหารทะเลและอาหารแช่แข็งซึ่งมีอายุการเก็บรักษาที่จำกัด นอกจากนี้สินค้าของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าที่มีการแข่งขันสูงทั้งตลาดในประเทศและตลาดส่งออก ประกอบกับกระบวนการผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัทต้องพึ่งพาวัตถุดิบทางการเกษตรและประมง ซึ่งมีความผันแปรไปตามสภาพภูมิอากาศ สิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ โรคระบาด ส่งผลต่อความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัท ปัจจัยเหล่านี้ส่งผลต่อต้นทุนวัตถุดิบ ราคาขายของสินค้า และมูลค่าของสินค้าคงเหลือ เนื่องจากสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้ว แต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่าสุทธิที่ได้รับจากราคาขายหักค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับต้นทุนของสินค้าคงเหลือ และบันทึกผลขาดทุนหากมูลค่าสุทธิที่ได้รับต่ำกว่าต้นทุนสินค้าคงเหลือ รวมถึงการประมาณมูลค่าสำหรับสินค้าคงเหลือจะหมดอายุ เนื่องจากการวัดและการประเมินมูลค่าของสินค้าคงเหลือเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร ข้าพเจ้าจึงพิจารณาเรื่องนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• สอบถามผู้บริหารในการกำหนดนโยบายที่ใช้ในการพิจารณาประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</li> <li>• ประเมินนโยบายที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประมาณการว่าวิธีการที่ใช้นั้นมีความสอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท</li> <li>• ทำความเข้าใจในลักษณะของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ และเข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับและสุ่มทดสอบสภาพของสินค้าคงเหลือ</li> <li>• พิจารณาสินค้าคงเหลือเคลื่อนไหวซ้ำ ด้วยการประเมินรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือว่าจัดทำถูกต้องและครบถ้วนหรือไม่ โดยการกระหนาบยอดกับรายงานสินค้าคงเหลือ สุ่มทดสอบการคำนวณอายุของรายงานสินค้าคงเหลือ และสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าสินค้าคงเหลือถูกจัดประเภทไว้ในช่วงอายุที่เหมาะสมหรือไม่</li> <li>• สุ่มทดสอบการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือเคลื่อนไหวซ้ำ โดยการเปรียบเทียบประมาณการเกี่ยวกับสินค้าหมดอายุกับข้อมูลในอดีต แผนการจัดจำหน่ายของบริษัท และปัจจัยตลาดที่ส่งผลต่อมูลค่าของสินค้าคงเหลือ</li> <li>• สุ่มทดสอบการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยทดสอบความถูกต้องของตัวอย่างข้อมูล โดยเปรียบเทียบราคาที่คาดว่าจะขายได้กับเอกสารการขายภายหลังวันสิ้นปี หรือรายการราคาสินค้า และแผนการจัดจำหน่าย ตลอดจนพิจารณาเกี่ยวกับการประมาณค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมถึงค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในอดีต</li> <li>• พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสินค้าคงเหลือของบริษัทตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือการอ่าน และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าวข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(กฤติกา กิ่งเกิด)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 10634

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	404,270,195	593,003,876	4,010,412	14,880,706
ลูกหนี้การค้า	4, 6, 27	283,497,249	246,653,629	65,033,012	64,318,490
ลูกหนี้อื่น	4	26,358,915	25,099,070	4,303,018	3,190,717
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	27	8,312,549	6,708,013	175,891	288,475
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ที่ถึงกำหนดรับคืนภายในหนึ่งปี	4	-	-	53,250,000	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	69,700,000	7,000,000
สินค้าคงเหลือ	7	553,055,509	492,569,101	134,560,105	103,000,496
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,275,494,417</b>	<b>1,364,033,689</b>	<b>331,032,438</b>	<b>192,678,884</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	8	21,665,019	21,920,852	17,150,000	17,150,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	844,127,375	844,127,375
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	27	2,882,172	3,821,066	2,882,172	3,821,066
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	56,740,000	53,250,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	146,556,436	124,466,766	5,000,000	5,000,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,592,623,602	2,517,359,176	674,322,785	628,246,945
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	59,993,611	89,380,604	5,969,854	9,638,445
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	20,214,104	22,436,178	6,668,727	7,763,518
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	2,429,105	7,305,574	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน					
ที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน	29	2,000,000	2,000,000	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		45,448,258	28,138,048	14,854,990	11,973,887
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,893,812,307</b>	<b>2,816,828,264</b>	<b>1,627,715,903</b>	<b>1,580,971,236</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>4,169,306,724</b>	<b>4,180,861,953</b>	<b>1,958,748,341</b>	<b>1,773,650,120</b>

## 82 | แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

### บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
		(บาท)			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	255,820,716	299,759,637	51,813,116	1,139,537
เจ้าหนี้การค้า	4	291,338,072	267,659,566	52,578,527	55,524,204
เจ้าหนี้อื่น	4, 17	261,014,948	225,571,707	70,902,659	39,223,295
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	194,799,560	271,810,010	31,400,000	55,200,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 16	17,750,000	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 16	5,000,000	5,000,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	16	28,865,212	31,119,227	2,281,446	3,344,450
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		10,095,382	17,942,664	-	-
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>1,064,683,890</b>	<b>1,118,862,811</b>	<b>208,975,748</b>	<b>154,431,486</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	16	195,665,570	370,176,280	-	31,400,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4, 16	-	17,750,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16	31,671,327	56,219,146	3,475,179	5,167,000
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	127,751,751	93,900,220	67,063,316	54,689,995
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	158,564,512	156,517,645	24,838,888	25,418,653
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>513,653,160</b>	<b>694,563,291</b>	<b>95,377,383</b>	<b>116,675,648</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,578,337,050</b>	<b>1,813,426,102</b>	<b>304,353,131</b>	<b>271,107,134</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
(บาท)					
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญจำนวน 270,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
		270,000,000	270,000,000	270,000,000	270,000,000
<b>หุ้นที่ออกและชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญจำนวน 269,999,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
		269,999,000	269,999,000	269,999,000	269,999,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	270,000,000	270,000,000	270,000,000	270,000,000
<b>กำไรสะสม</b>					
<b>จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย</b>					
ยังไม่ได้จัดสรร					
	20	27,000,000	27,000,000	27,000,000	27,000,000
<b>องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
	20	477,973,918	371,204,664	286,261,711	238,068,111
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>		<b>1,936,202,771</b>	<b>1,712,562,077</b>	<b>1,654,395,210</b>	<b>1,502,542,986</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10	654,766,903	654,873,774	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>2,590,969,674</b>	<b>2,367,435,851</b>	<b>1,654,395,210</b>	<b>1,502,542,986</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>4,169,306,724</b>	<b>4,180,861,953</b>	<b>1,958,748,341</b>	<b>1,773,650,120</b>



บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>				
<b>รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน</b>				
<b>ในภายหลัง</b>				
ผลกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่	171,262,300	-	60,242,000	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	24 (34,252,460)	-	(12,048,400)	-
<b>รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>	<b>137,009,840</b>	<b>-</b>	<b>48,193,600</b>	<b>-</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี</b>	<b>137,009,840</b>	<b>-</b>	<b>48,193,600</b>	<b>-</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>580,112,791</b>	<b>411,630,117</b>	<b>240,195,897</b>	<b>117,803,973</b>
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	205,215,113	148,536,602	192,002,297	117,803,973
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10 237,887,838	263,093,515	-	-
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>443,102,951</b>	<b>411,630,117</b>	<b>192,002,297</b>	<b>117,803,973</b>
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	311,984,367	148,536,602	240,195,897	117,803,973
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	268,128,424	263,093,515	-	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>580,112,791</b>	<b>411,630,117</b>	<b>240,195,897</b>	<b>117,803,973</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>	<b>25 0.76</b>	<b>0.55</b>	<b>0.71</b>	<b>0.44</b>

บริษัท สุรพลผู้ตส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกิน ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
หมายเหตุ							
	269,999,000	270,000,000	27,000,000	681,522,605	371,204,664	1,619,726,269	2,240,569,983
สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	(55,700,794)
เงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	(229,063,455)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	(284,764,249)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นทั้งหมดที่บันทึกโดยตรงเข้าสู่ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	(284,764,249)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	148,536,602	-	148,536,602	411,630,117
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	148,536,602	-	148,536,602	411,630,117
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	269,999,000	270,000,000	27,000,000	774,358,413	371,204,664	1,712,562,077	2,367,435,851





บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ส่วนเกิน	ส่วนเกิน	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
หมายเหตุ							
	269,999,000	270,000,000	27,000,000	635,372,696	238,068,111	1,440,439,807	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563							
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(55,700,794)	-	(55,700,794)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร	-	-	-	117,803,973	-	117,803,973	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	117,803,973	-	117,803,973	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	269,999,000	270,000,000	27,000,000	697,475,875	238,068,111	1,502,542,986	

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ส่วนเกิน	ส่วนเกินของมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินของส่วนเกินทุน	ส่วนเกินของส่วนเกินของส่วนเกินของส่วนเกินของส่วนเกิน	ส่วนเกินของส่วนเกินของส่วนเกินของส่วนเกิน	
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	270,000,000	270,000,000	27,000,000	697,475,875	238,068,111	1,502,542,986
กำไรสะสม	-	-	-	(88,343,673)	-	(88,343,673)
กำไรสะสม	-	-	-	(88,343,673)	-	(88,343,673)
กำไรสะสม	-	-	-	(88,343,673)	-	(88,343,673)
กำไรสะสม	-	-	-	-	-	0
กำไรสะสม	-	-	-	192,002,297	-	192,002,297
กำไรสะสม	-	-	-	-	48,193,600	48,193,600
กำไรสะสม	-	-	-	192,002,297	48,193,600	240,195,897
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	270,000,000	270,000,000	27,000,000	801,134,499	286,261,711	1,654,395,210

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564  
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564

รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น  
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น  
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท  
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น  
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น

โอฬารเกษมทุนจากกิจการตลาดหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

กำไร

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(บาท)			
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรสำหรับปี	443,102,951	411,630,117	192,002,297	117,803,973
<b>ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	33,410,430	32,364,056	324,921	534,134
ต้นทุนทางการเงิน	19,994,755	28,013,695	2,330,842	4,379,560
ค่าเสื่อมราคา	328,485,237	305,396,799	60,615,134	60,695,967
ค่าตัดจำหน่าย	4,068,033	4,601,633	1,452,378	1,467,059
เงินปันผลรับ	(800,000)	(800,078)	(258,464,705)	(220,836,623)
ผลประโยชน์พนักงาน	15,926,346	15,995,177	1,978,336	2,578,659
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	463,379	3,015,551	632,140	40,172
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุน	938,894	-	938,894	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนของบริษัทที่ร่วมที่ไว้วิธีส่วนได้เสีย	255,833	(77,206)	-	-
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการต่อค้าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,391,629)	1,229,293	(1,595,312)	(5,926)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	1,321,490	1,610,195	(1,467,361)	(2,304,488)
กลับรายการผลขาดทุนจากการต่อค้าของเงินลงทุนในตราสารทุน	-	(98,000)	-	(98,000)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุน	(26,161)	93,000	(26,161)	93,000
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	346,449	-	-	-
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการต่อค้าของสินทรัพย์	(22,547,119)	(167,242)	165,542	-
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(199,455)	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	2,557,869	(50,357)	204,531	(662,245)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	3,464	142,661	-	-
ขาดทุนจากการได้รับการลดค่าเช่า	-	10,539	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(999,677)	(1,682,420)	(3,382,932)	(1,965,241)
	<b>824,911,089</b>	<b>801,227,413</b>	<b>(4,291,456)</b>	<b>(38,279,999)</b>
<b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>				
ลูกหนี้การค้า	(39,016,726)	37,336,907	(913,817)	26,874,706
ลูกหนี้อื่น	2,145,461	22,279,796	608,178	3,236,472
สินค้าคงเหลือ	(61,807,898)	90,119,951	(30,092,248)	35,968,060
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(7,888,792)	(9,525,882)	2,265,882	77,755
เจ้าหนี้การค้า	23,712,145	(11,039,479)	(2,928,117)	5,847,116
เจ้าหนี้อื่น	37,587,675	1,324,483	25,538,944	2,067,904
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(13,879,478)	(23,597,807)	(2,558,102)	(11,041,163)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	765,763,476	908,125,382	(12,370,736)	24,750,851
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(39,738,711)	(31,100,284)	(1,438,563)	(1,154,319)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>726,024,765</b>	<b>877,025,098</b>	<b>(13,809,299)</b>	<b>23,596,532</b>

## บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
	(บาท)			
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้	45,026,161	-	45,026,161	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้	(45,000,000)	-	(45,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารทุน	-	5,000	-	5,000
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	200,000	-	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	1,737,697	2,270,713	121,640	667,795
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(192,794,750)	(266,112,119)	(36,646,612)	(8,105,283)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(18,091,490)	-	(3,937,819)	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	11,002	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	24	39	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,977,378)	(3,323,138)	(314,476)	(810,379)
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(119,440,000)	(16,850,000)
เงินปันผลรับ	800,000	800,078	258,464,705	220,836,623
ดอกเบี้ยรับ	982,829	1,755,821	3,360,142	1,938,829
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(209,116,907)</b>	<b>(264,592,604)</b>	<b>101,633,741</b>	<b>197,682,585</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,045,657,524	2,752,495,653	143,529,346	239,699,932
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,089,596,447)	(2,781,231,902)	(92,855,767)	(330,561,281)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	30,250,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(24,000,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(35,851,003)	(38,184,568)	(3,792,773)	(4,106,198)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5,310,000	139,110,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(256,638,860)	(262,344,560)	(55,200,000)	(55,200,000)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(88,343,673)	(55,700,794)	(88,343,673)	(55,700,794)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(268,235,295)	(229,063,455)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(17,943,785)	(25,195,031)	(2,031,869)	(4,063,157)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(705,641,539)</b>	<b>(493,864,657)</b>	<b>(98,694,736)</b>	<b>(209,931,498)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(188,733,681)</b>	<b>118,567,837</b>	<b>(10,870,294)</b>	<b>11,347,619</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	593,003,876	474,436,039	14,880,706	3,533,087
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>404,270,195</b>	<b>593,003,876</b>	<b>4,010,412</b>	<b>14,880,706</b>

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(บาท)			
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อระหว่างปีมีรายละเอียดดังนี้				
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อเพิ่มในระหว่างปี	202,653,201	281,522,411	42,622,220	8,849,046
หัก เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์ในงวดก่อน	(11,391,330)	(17,897,521)	-	(617,950)
ดอกเบียที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์	(381,098)	(269,860)	-	-
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในเจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	4,473,222	(2,833,640)	(5,975,608)	(475,813)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในเจ้าหนี้เงินประกัน	(2,559,245)	5,590,729	-	350,000
<b>ยอดซื้อสุทธิอาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายเป็นเงินสด</b>	<b>192,794,750</b>	<b>266,112,119</b>	<b>36,646,612</b>	<b>8,105,283</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
11	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
12	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
13	สัญญาเช่า
14	สัญญาให้เช่า
15	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
16	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
17	เจ้าหนี้อื่น
18	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
19	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
20	สำรองตามกฎหมาย
21	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
22	รายได้อื่น
23	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
24	ภาษีเงินได้
25	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
26	เงินปันผล
27	เครื่องมือทางการเงิน
28	การบริหารจัดการทุน
29	ภาวะผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
30	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
31	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน



## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกันยายน 2532 โดยบริษัทมีสถานที่ตั้งปัจจุบัน ดังนี้

- (ก) สำนักงานจดทะเบียน : ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ
- (ข) โรงงาน : ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 247 หมู่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่

- บริษัท โกลด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด และกลุ่มว่องวัฒนโรจน์ ถือหุ้นรวมร้อยละ 44 ซึ่งบริษัท โกลด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย
- กลุ่มไกรสิทธิ์ศิรินทร ถือหุ้นร้อยละ 13
- กลุ่มเจียงวรีวงศ์ ถือหุ้นร้อยละ 13

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายอาหารทะเล อาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง และให้บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น รายละเอียดของบริษัทย่อยทางตรง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป



## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่น่าเสนอตั้งต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

#### (ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

บริษัทรวมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินลงทุนในบริษัทรวมในงบการเงินรวมด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก เงินปันผลรับ ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่ความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญสิ้นสุดลง

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึง รายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่มถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทรวมถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

#### (ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทรวมในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วน ต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### (ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(ง) เครื่องมือทางการเงิน****(ง.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3(ฉ)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกและภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมและต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มานั้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล เว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

**(ง.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ**

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย ระบุในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### (ง.3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะระบุในกำไรหรือขาดทุนทันที

### (ง.4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 90 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

### (ง.5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ได้แสดงแยกต่างหากเป็น “สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

### (ฉ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

### (ช) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของวัตถุดิบ วัสดุหีบห่อและวัสดุสิ้นเปลืองคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน สินค้าระหว่างผลิตและสินค้าสำเร็จรูปคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ย ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

### (ซ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ถึง 20 ปี
อาคารและอุปกรณ์ฟาร์มเลี้ยงกุ้ง	3 ถึง 20 ปี

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

### (ม) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ยกเว้นที่ดินที่วัดมูลค่าด้วยราคาที่ดีที่สุดใหม่ ราคาที่ดีที่สุดใหม่หมายถึงมูลค่ายุติธรรมซึ่งกำหนดจากเกณฑ์การใช้งานของสินทรัพย์ที่มีอยู่จริง ณ วันที่มีการตีราคาใหม่หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมที่คำนวณจากมูลค่ายุติธรรมในภายหลังจากนั้นและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ รวมถึงต้นทุนการกู้ยืม และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

การตีราคาสินทรัพย์ใหม่ดำเนินการโดยผู้เชี่ยวชาญในการประเมินราคาที่มีความเป็นอิสระอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ได้รับการประเมินไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รายงาน ซึ่งมูลค่าของสินทรัพย์ส่วนที่ตีเพิ่มขึ้นจะบันทึกไปยังกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงเป็น "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีที่เคยประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ลดลงและรับรู้ขาดทุนในกำไรหรือขาดทุนของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้นแล้ว ส่วนที่ตีเพิ่มขึ้นดังกล่าวจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่มูลค่าของสินทรัพย์ลดลงจากการตีราคาใหม่จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนสำหรับมูลค่าที่ลดลงเฉพาะจำนวนที่ลดลงมากกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ที่เคยบันทึกไว้ครั้งก่อนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันนั้น ในกรณีที่มีการจำหน่ายสินทรัพย์ที่เคยตีราคาใหม่ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์ที่จำหน่ายจะโอนโดยตรงไปยังกำไรสะสมและไม่รวมในการคำนวณกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์

### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ถึง 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	5 ถึง 30 ปี
อาคารห้องเย็นและอุปกรณ์	5 ถึง 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
ระบบไฟฟ้าและระบบส่งน้ำ	5 ถึง 25 ปี
ยานพาหนะ	5 ถึง 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 ถึง 10 ปี

### (ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายงานภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	1 ถึง 10 ปี
--------------------	-------------

### (ฎ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะบันทึบบัญชีสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาแยกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งจูงใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

### ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะบันทึบลสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาให้เช่า กลุ่มบริษัทพิจารณาจัดประเภทสัญญาเช่าที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าเป็นสัญญาเช่าเงินทุน สัญญาที่ไม่เข้าเงื่อนไขดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเช่ารับจากสัญญาเช่าดำเนินงานในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าและแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่น ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า

### (ก) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่ได้รับ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นจะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**(จ) ผลประโยชน์ของพนักงาน****โครงการสมทบเงิน**

ภาวะผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

**โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้**

ภาวะผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาวะผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ภาวะผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระหากกลุ่มบริษัทมีภาวะผูกพันตามกฎหมายหรือภาวะผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาวะผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

**(ข) ประมาณการหนี้สิน**

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาวะผูกพันตามกฎหมายหรือภาวะผูกพันจากการอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนภาวะผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาวะผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน



## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (ฅ) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด ที่กลุ่มบริษัทสามารถ (หากไม่มีตลาดหลัก) เข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้อย่างแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้อย่างแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับตัวผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้อย่างแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

### (ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไว้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

### (ด) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวสำหรับผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### (ด) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 8 และ 9 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่
Nichirei Foods Inc.	ญี่ปุ่น	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
Nichirei Australia Pty, Ltd.	ออสเตรเลีย	ถือหุ้นโดย Nichirei Foods Inc.
Nichirei Foods U.S.A. Inc.	สหรัฐอเมริกา	ถือหุ้นโดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท จีเอฟพีที นิชิเร (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดย Nichirei Foods Inc.
Nichirei Suco Vietnam Company Limited	เวียดนาม	ถือหุ้นโดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท เอสซีจี นิชิเร โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดย Nichirei Foods Inc.
บริษัท โภคไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้นโดยครอบครัวว่องวัฒน์โรจน์และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บีเอสซี โซ อิน จำกัด	ไทย	มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง
บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย

**รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
2564	2563	2564	2563
		(พันบาท)	

**บริษัทย่อย**

ขายวัตถุดิบและสินค้า	-	-	239,465	221,550
เงินปันผลรับ	-	-	257,665	220,037
รายได้จากการให้ความช่วยเหลือ				
ด้านการจัดการ การขาย และการตลาด	-	-	34,302	34,893
รายได้จากการค้าประกัน	-	-	6,740	7,647
รายได้ค่าฝากสินค้า	-	-	1,488	2,880
รายได้ค่าเช่า	-	-	780	780
รายได้ค่าขนส่ง	-	-	517	257
รายได้ค่าบริการ	-	-	762	620
ดอกเบี้ยรับ	-	-	3,376	1,955
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	-	-	17,127	3,021
ขายอาคารและอุปกรณ์	-	-	2	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	-	-	1,874	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	154	218

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			
<b>บริษัทร่วม</b>				
ดอกเบียจ่าย	113	113	-	-
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	31,772	28,204	28,652	25,089
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	474	456	474	456
<b>รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>32,246</b>	<b>28,660</b>	<b>29,126</b>	<b>25,545</b>
<b>บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ขายวัตถุดิบและสินค้า	4,197,010	4,640,341	96,678	75,646
เงินปันผลรับ	800	800	800	800
ซื้อวัตถุดิบและสินค้า	18,239	31,624	-	-
ค่าความช่วยเหลือด้านเทคนิค	16,429	18,956	-	-
ค่าความช่วยเหลือด้านบริการจัดการ	4,425	4,480	-	-
ค่าเช่า	1,798	1,528	-	-
ดอกเบียจ่าย	598	474	-	-

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 525.9 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 257.7 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 268.2 ล้านบาท ในเดือนมีนาคม 2564

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลในเดือนกุมภาพันธ์ 2563 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 449.1 ล้านบาท โดยจ่ายให้กับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 220.0 ล้านบาท และจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเป็นจำนวนเงิน 229.1 ล้านบาท ในเดือนมีนาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท จันทบุรี มารีนฟาร์ม จำกัด) ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเป็นจำนวนเงินรวม 6.8 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563: 6.8 ล้านบาท)

ยอดคงเหลือกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ลูกหนี้การค้า	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย	-	-	47,447	56,028
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	181,433	167,622	6,944	3,928
<b>รวม</b>	<b>181,433</b>	<b>167,622</b>	<b>54,391</b>	<b>59,956</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่กิจการที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลา 30 วัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	1,392	1,463
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	46	-	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>46</b>	<b>1,392</b>	<b>1,463</b>
<b>เงินให้กู้ยืม</b>				
บริษัทย่อย	-	-	179,690	60,250

ในเดือนสิงหาคม 2564 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวกับบริษัทจำนวน 80 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในตั้งแต่เดือนที่ 13 นับจากเดือนที่เริ่มเบิกเงินกู้ และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายใน 48 เดือนนับจากเดือนเบิกรับเงินกู้งวดแรก ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยดังกล่าวเบิกใช้เงินกู้ยืมแล้วจำนวน 56.74 ล้านบาท

ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับบริษัทจำนวน 53.25 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญาและกำหนดชำระคืนเงินต้นในเดือนกรกฎาคม 2565 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	348	648
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,395	2,493	-	-
<b>รวม</b>	<b>1,395</b>	<b>2,493</b>	<b>348</b>	<b>648</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	18	114
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	21,113	23,648	-	-
<b>รวม</b>	<b>21,113</b>	<b>23,648</b>	<b>18</b>	<b>114</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
<b>เงินกู้ยืม</b>				
บริษัทรวม	5,000	5,000	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	17,750	17,750	-	-
<b>รวม</b>	<b>22,750</b>	<b>22,750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ในเดือนกรกฎาคมและสิงหาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันหลายแห่งจำนวนเงินรวม 17.75 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุไว้ในสัญญาและกำหนดชำระคืนเงินต้นในเดือนกรกฎาคม 2565 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน

### สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2531 บริษัทได้ทำสัญญาขายวัตถุดิบหลักกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบหลักให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะได้รับค่าวัตถุดิบที่จัดหาให้ในราคาที่ตกลงกันซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด

บริษัททำสัญญาให้บริการจัดการ การขายและการตลาดกับบริษัทย่อยหลายแห่งเป็นระยะเวลาหนึ่งปี โดยบริษัทตกลงที่จะให้บริการช่วยเหลือการบริหารงานแก่บริษัทย่อยดังกล่าว สัญญานี้อาจบอกเลิกได้โดยฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 30 วัน มิฉะนั้นจะถือว่าสัญญานี้ต่ออายุโดยอัตโนมัติครั้งละหนึ่งปี ในกรณีนี้ บริษัทย่อยเหล่านี้ตกลงที่จะจ่ายค่าบริการจัดการในจำนวนเงินตามที่ระบุในสัญญา

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านเทคนิคกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทดังกล่าวจะให้ความรู้และความช่วยเหลือด้านเทคนิค ตลอดจนให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการผลิตสินค้าบางชนิด ภายใต้ข้อกำหนดของสัญญา บริษัทย่อยตกลงจ่ายค่าบริการเป็นจำนวนร้อยละของมูลค่าขายตามราคาเอฟ โอ บี ณ ท่าเรือกรุงเทพฯ สำหรับสินค้าที่ส่งออกไปประเทศญี่ปุ่น ยกเว้น กุ้งชุบแป้ง ขนมห้างแช่แข็ง กุ้งชุบแป้งแช่แข็ง และกุ้งทะเลปรุงสุก สัญญานี้สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2545 และสามารถต่ออายุสัญญาได้โดยอัตโนมัติคราวละหนึ่งปี เว้นแต่ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดจะแจ้งยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาเป็นเวลาหนึ่งเดือนก่อนถึงวันครบกำหนด

เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2538 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านการบริการจัดการกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทดังกล่าวจะให้ความช่วยเหลือด้านการจัดการและการบริหารงานแก่บริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทย่อยตกลงจ่ายค่าบริการตามที่กำหนดในสัญญา สัญญานี้จะมีผลบังคับใช้จนกว่าฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะบอกเลิกด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด) ได้ทำสัญญารับความช่วยเหลือด้านการตลาดกับบริษัท นิชิเร ฟู้ดส์ อิงค์ แห่งประเทศญี่ปุ่น ภายใต้ข้อกำหนดตามสัญญา บริษัทย่อยตกลงจะจ่ายค่าบริการในอัตราร้อยละของมูลค่าการขายตามราคา เอฟ โอ บี ณ ท่าเรือกรุงเทพฯ สำหรับสินค้าที่ขายแก่อเมริกาเหนือ

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	212	201	50	50
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	18,668	20,744	767	1,887
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	105,365	172,034	3,193	12,944
เงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำ	280,025	400,025	-	-
<b>รวม</b>	<b>404,270</b>	<b>593,004</b>	<b>4,010</b>	<b>14,881</b>

### 6 ลูกหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	(พันบาท)			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	262,244	224,365	44,140	62,502
เกินกำหนดชำระ				
1 - 30 วัน	17,860	18,517	20,893	1,816
31 - 60 วัน	506	376	-	-
61 - 90 วัน	22	66	-	-
มากกว่า 90 วัน	4,420	4,681	-	-
<b>รวม</b>	<b>285,052</b>	<b>248,005</b>	<b>65,033</b>	<b>64,318</b>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,555)	(1,351)	-	-
<b>สุทธิ</b>	<b>283,497</b>	<b>246,654</b>	<b>65,033</b>	<b>64,318</b>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลา 30 วัน

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,351	116	-	-
เพิ่มขึ้น	218	1,235	-	-
ตัดบัญชี	(14)	-	-	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>1,555</b>	<b>1,351</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 27 (ข.1)

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**7 สินค้ำคงเหลือ**

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	282,263	249,598	29,872	17,779
สินค้ำระหว่างผลิต	14,181	21,297	5,202	4,551
วัตถุดิบ	202,488	168,330	88,401	65,284
วัสดุหีบห่อและวัสดุสิ้นเปลือง	65,028	54,315	10,991	9,117
สินค้ำระหว่างทาง	1,745	10,357	1,315	8,958
<b>รวม</b>	<b>565,705</b>	<b>503,897</b>	<b>135,781</b>	<b>105,689</b>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำลดลง	(12,649)	(11,328)	(1,221)	(2,689)
<b>สุทธิ</b>	<b>553,056</b>	<b>492,569</b>	<b>134,560</b>	<b>103,000</b>



**8 เงินลงทุนในบริษัทร่วม**

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความ		ราคาทุน		งบการเงินรวม		เงินปันผลรับ	
	เป็นส่วน	เป็นเจ้าของ	ส่วน	ส่วน	มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย	การตัดยค่า	ส่วนได้เสีย - สุทธิ	สำหรับปี
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)		(พันบาท)					

**บริษัทร่วม**

บริษัท บีเจซี มาร์ติน รีซอส และ  
เซสติเวลลอปเม้นท์ จำกัด

	50	50	94,400	94,400	50,590	50,950	21,665	21,921	-	21,665	21,921	-	-
<b>รวม</b>			<b>50,590</b>	<b>50,950</b>	<b>50,590</b>	<b>50,950</b>	<b>21,665</b>	<b>21,921</b>	<b>-</b>	<b>21,665</b>	<b>21,921</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**งบการเงินเฉพาะกิจการ**

ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความ		ราคาทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลรับ	
	เป็นส่วน	เป็นเจ้าของ	ส่วน	ส่วน	การตัดยค่า	ราคาทุน - สุทธิ	สำหรับปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)		(พันบาท)					

**บริษัทร่วม**

บริษัท บีเจซี มาร์ติน รีซอส และ  
เซสติเวลลอปเม้นท์ จำกัด

	50	50	94,400	94,400	50,950	50,950	(33,800)	17,150	-	17,150	-	-
<b>รวม</b>			<b>50,950</b>	<b>50,950</b>	<b>50,950</b>	<b>50,950</b>	<b>(33,800)</b>	<b>17,150</b>	<b>-</b>	<b>17,150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนสำหรับแต่ละปี มีดังนี้

ลักษณะธุรกิจ	เจ้าของ		หุ้นชำระแล้ว		ราคาทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	การด้อยค่า	ราคาทุน - สุทธิ	2564	2563
	(ร้อยละ)						(พันบาท)			
<b>บริษัทย่อย</b>										
บริษัท สุรพลฟาร์ม푸드ส์ จำกัด	100	100	400,000	400,000	400,000	400,000	(18,692)	381,308	-	-
อาหารสำเร็จรูป และอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง										
บริษัท สุรพลไฟน์เนสส์ จำกัด	100	100	30,000	30,000	30,000	30,000	-	30,000	-	-
อาหารสำเร็จรูป และอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง										
บริษัท จันทบุรีมีร์นฟาร์ม จำกัด	100	100	79,590	79,590	281,807	281,807	(203,000)	78,807	-	-
ให้เข้าสินค้าทรัพย์										
บริษัท สุรราชฎีร์ฟู๊ดส์ จำกัด	95	95	40,000	40,000	79,949	79,949	-	79,949	-	-
ผู้ส่งออกอาหารทะเลแช่แข็ง										
บริษัท สุรพลอะคาดีมี จำกัด	95	95	21,250	21,250	201,740	201,740	(201,740)	-	-	-
ให้เข้าสินค้าทรัพย์										
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด	75	75	300,000	300,000	224,999	224,999	-	224,999	-	-
บริการรับฝากเย็นและขนส่งห้องเย็น										
บริษัท สุรพลนิรฟู๊ดส์ จำกัด	49	49	100,000	100,000	49,065	49,065	-	49,065	257,665	220,037
ผู้ส่งออกอาหารแช่แข็ง										
<b>รวม</b>			<b>1,267,560</b>	<b>1,267,560</b>	<b>1,267,560</b>	<b>1,267,560</b>	<b>(423,432)</b>	<b>844,128</b>	<b>257,665</b>	<b>220,037</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทมีอำนาจควบคุมโดยพฤตินัย (De facto control) เหนือบริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

### 10 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ตารางต่อไปนี้เป็นสรุปข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยแต่ละรายของกลุ่มบริษัทที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

	31 ธันวาคม 2564		รวม
	บริษัท สุรพล นิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	บริษัทย่อยอื่นที่ไม่ มีสาระสำคัญ (พันบาท)	
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	51		
สินทรัพย์หมุนเวียน	755,915		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,040,282		
หนี้สินหมุนเวียน	(428,539)		
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(156,875)		
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>1,210,783</b>		
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	617,499	37,268	654,767
รายได้	3,260,513		
กำไร	467,524		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-		
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>467,524</b>		
กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	237,662	226	237,888
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	633,425		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(94,906)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (เงินปันผลที่จ่ายให้ กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม: 268.2 ล้านบาท)	(684,663)		
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>(146,144)</b>		
		31 ธันวาคม 2563	
	บริษัท สุรพล นิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	บริษัทย่อยอื่นที่ไม่ มีสาระสำคัญ (พันบาท)	รวม
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	51		
สินทรัพย์หมุนเวียน	871,214		

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	31 ธันวาคม 2563		รวม
	บริษัท สุรพล นิชิเรฟู้ดส์ จำกัด	บริษัทย่อยอื่นที่ไม่ มีสาระสำคัญ (พันบาท)	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,087,648		
หนี้สินหมุนเวียน	(504,659)		
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(261,358)		
<b>สินทรัพย์สุทธิ</b>	<b>1,192,845</b>		
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	606,341	48,533	654,874
รายได้	3,733,718		
กำไร	523,771		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-		
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>523,771</b>		
กำไร (ขาดทุน) ที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	267,150	(4,056)	263,094
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	688,022		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(227,788)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (เงินปันผลที่จ่ายให้ กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม: 229.1 ล้านบาท)	(389,445)		
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>70,789</b>		

### 11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	326,106	326,106	5,000	5,000
จำหน่าย	(7,174)	-	-	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>318,932</b>	<b>326,106</b>	<b>5,000</b>	<b>5,000</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจาก การด้อยค่า</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม	201,639	201,604	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	20	35	-	-
จำหน่าย	(6,826)	-	-	-
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	(22,457)	-	-	-
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>172,376</b>	<b>201,639</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### มูลค่าสุทธิทางบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

146,556

124,467

5,000

5,000

### งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564

2563

(พันบาท)

จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

รายได้ค่าเช่า

3,031

3,700

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นฟาร์มเลี้ยงกุ้งที่ให้เช่าแก่บุคคลที่สาม และที่ดินที่ถือครองเพื่อโครงการในอนาคต

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นจำนวนเงิน 22.46 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของราคาประเมินสินทรัพย์ ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ข้อมูลเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาให้เช่าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 13 และ 14 ตามลำดับ

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 240.6 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ 17.1 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ (2563: 215.4 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ 12.8 ล้านบาทสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ) ประเมินราคาโดยบริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดสำหรับที่ดิน และราคาที่สูงขึ้นทดแทนตามรูปลักษณะเดิมสำหรับสิ่งปลูกสร้าง ตามรายงานการประเมินราคาในเดือนมิถุนายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ

ประเภทของสินทรัพย์	เทคนิคการประเมินมูลค่า
ที่ดิน	วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach)
สิ่งปลูกสร้าง	วิธีต้นทุน เป็นการคำนวณหามูลค่าทรัพย์สินที่สามารถสร้างทดแทนขึ้นใหม่ได้ตามรูปลักษณะเดิม หรือที่เรียกว่าต้นทุนทดแทนแล้วหักด้วยค่าเสื่อมราคาซึ่งมีสาเหตุมาจากค่าเสื่อมทางกายภาพ ค่าเสื่อมทางประโยชน์ใช้สอยและความล้าสมัยทางเศรษฐกิจ เพื่อให้ได้มาซึ่งมูลค่าตามสภาพ ณ วันที่ทำการประเมิน

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือราคาเสนอซื้อขายและราคาซื้อขายของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเปรียบเทียบที่คล้ายคลึงกันปรับตัวปัจจัยความต่างอื่นๆ

**12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

**งบการเงินรวม**

ราคาประเมินใหม่	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุง	อาคารห้องเย็นและอุปกรณ์	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ระบบไฟฟ้าและระบบส่งน้ำ				ยานพาหนะ	เครื่องติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
					(พันบาท)							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	770,996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	770,996
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	770,996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	770,996
ส่วนเกินทุนจากการตราดา	171,262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171,262
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	942,258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	942,258
<b>ราคาทุน</b>												
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	46,170	837,533	533,911	2,465,907	366,739	29,843	266,964	34,512	4,581,579			
เพิ่มขึ้น	-	3,452	900	68,688	1,862	4,225	8,721	193,675	281,523			
โอน	-	13,859	-	185,665	7,134	-	4,634	(211,292)	-			
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	13,975	-	5,721	-	-	19,696			
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(4,129)	(2,286)	(30,457)	(1,292)	(5,170)	(6,353)	-	(49,687)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	46,170	850,715	532,525	2,703,778	374,443	34,619	273,966	16,895	4,833,111			
เพิ่มขึ้น	2,150	2,578	1,841	60,890	5,169	5,966	6,905	117,156	202,655			
โอน	8,910	1,133	2,943	76,115	938	56	1,086	(91,181)	-			
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	1,845	-	10,686	-	-	12,531			
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	(64)	(5,312)	(7,970)	(25,634)	(1,520)	(5,668)	(4,332)	-	(50,500)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	57,166	849,114	529,339	2,816,994	379,030	45,659	277,625	42,870	4,997,797			

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม									
	ที่ดัดแปลง ส่วน ปรับปรุง	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง	อาคารห้อง เย็นและ อุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบ ไฟฟ้าและ ระบบส่งน้ำ (พันบาท)	ยาน พาหนะ	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม	
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการตัดย้อยค่า</b>										
<b>การตัดย้อยค่า</b>										
<b>ราคาทุน</b>										
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	40,900	457,477	194,682	1,749,784	189,319	26,377	192,412	-	2,850,951	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	993	32,774	21,879	170,844	19,351	2,469	24,638	-	272,948	
กลับรายการขาดทุนจากการตัดย้อยค่า โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(167)	-	-	-	-	(167)	
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(3,814)	(2,277)	5,283	(1,156)	5,200	(6,218)	-	10,483	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>										
<b>และ 1 มกราคม 2564</b>										
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	41,893	486,437	214,284	1,896,513	207,514	29,275	210,832	-	3,086,748	
กลับรายการขาดทุนจากการตัดย้อยค่า โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	748	32,098	22,141	195,257	19,958	3,314	24,493	-	298,009	
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	(64)	(4,910)	(5,756)	(24,308)	(1,297)	7,398	(4,206)	-	8,968	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>										
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>	<b>42,577</b>	<b>513,625</b>	<b>230,669</b>	<b>2,068,942</b>	<b>226,175</b>	<b>34,324</b>	<b>231,119</b>	<b>-</b>	<b>3,347,431</b>	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>										
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	775,273	364,278	318,241	807,265	166,929	5,344	63,134	16,895	2,517,359	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>										
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	956,847	335,489	298,670	748,052	152,855	11,335	46,506	42,870	2,592,624	



**งบการเงินเฉพาะกิจการ**

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง	อาคารห้อง เย็นและ อุปกรณ์	เครื่องจักร และอุปกรณ์	ระบบ ไฟฟ้าและ ระบบส่งน้ำ (พันบาท)	ยานพาหนะ	
<b>ราคาประเมินใหม่</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	312,535	-	-	-	-	-	312,535
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	312,535	-	-	-	-	-	312,535
ส่วนเกินทุนจากการตีราคา	60,242	-	-	-	-	-	60,242
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	372,777	-	-	-	-	-	372,777
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	12,780	238,784	60,976	428,129	67,404	2,285	852,548
เพิ่มขึ้น	-	1,174	-	5,759	613	-	8,849
โอน	-	714	-	202	-	-	(916)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	12,918	-	4,684	17,602
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(992)	(132)	(1,228)	-	(3,084)	(5,728)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	12,780	239,680	60,844	445,780	68,017	3,885	873,271
เพิ่มขึ้น	-	1,698	263	19,426	1,581	40	42,623
โอน	-	283	-	14,047	-	-	(14,330)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	6,094	6,094
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(4,936)	(26)	(7,658)	(239)	(51)	(13,030)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	12,780	236,725	61,081	471,595	69,359	9,968	908,958



ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งเครื่องจักรและก่อสร้างโรงงานใหม่ที่ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 0.39 ล้านบาท (2563: 0.27 ล้านบาท สำหรับกลุ่มบริษัท) มีอัตราดอกเบี้ยที่รับรู้ร้อยละ 0.95 ถึงร้อยละ 3.00 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.43 ถึงร้อยละ 2.75 ต่อปี)

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว เช่น การไม่จำหน่ายที่ดินและอาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 16)

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินประเมินราคาโดยบริษัท เยนเนอรัล แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาตลาดตามรายงานการประเมินราคาตลาดวันที่ 8 ถึง 14 มิถุนายน 2564 มูลค่ายุติธรรมของที่ดินถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ที่ดินซึ่งแสดงในราคาประเมินมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ปีที่ประเมิน	ราคาล่าสุด	วิธีการประเมิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				ราคาประเมิน	ราคาทุน	ราคาประเมิน	ราคาทุน
บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	2564		วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	372,777	14,950	372,777	14,950
บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด	2564		วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	18,000	1,546	-	-
บริษัท สุพลอินชิเรฟู้ดส์ จำกัด	2564		วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	327,510	43,765	-	-
บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด	2564		วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	163,071	113,733	-	-
บริษัท สุพลฟาร์มฟู้ดส์ จำกัด	2564		วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด	60,900	25,970	-	-
				<b>942,258</b>	<b>199,964</b>	<b>372,777</b>	<b>14,950</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ

ผู้ประเมินอิสระภายนอกใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) ในการประเมินมูลค่าที่ดินของที่ดิน

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญในการประเมินมูลค่าที่ดินคือ ราคาเสนอซื้อขาย และราคาซื้อขายของที่ดินเปรียบเทียบที่คล้ายคลึงกันปรับตัวปัจจัยความต่างอื่นๆ

### 13 สัญญาเช่า

#### สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
อาคาร	1,417	3,120	-	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	40,944	62,676	-	-
ยานพาหนะ	17,633	23,585	5,970	9,638
<b>รวม</b>	<b>59,994</b>	<b>89,381</b>	<b>5,970</b>	<b>9,638</b>

ในปี 2564 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทและบริษัทลดลงเป็นจำนวน 29.39 ล้านบาทและ 3.67 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: เพิ่มขึ้น 29.23 ล้านบาท และ 8.1 ล้านบาท ตามลำดับ)

กลุ่มบริษัทเช่าอาคารสำนักงานหลายแห่งเป็นระยะเวลา 2 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ในปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทเช่าเครื่องจักร อุปกรณ์และยานพาหนะ โดยสัญญาเช่าส่วนใหญ่มีระยะเวลา 48 เดือนและ 60 เดือน และจ่ายค่าเช่าคงที่ เงื่อนไขในการจ่ายชำระเป็นเงื่อนไขปกติทั่วไป

#### สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์บางสัญญาให้สิทธิกลุ่มบริษัทในการเลือกขยายอายุสัญญาเช่าภายใน 30 วันก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ในทางปฏิบัติกลุ่มบริษัทจะพิจารณารวมสิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าใหม่เพื่อให้มีความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าเป็นสิทธิที่ให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้มีสิทธิเลือกโดยผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิดังกล่าว กลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ และกลุ่มบริษัทจะทบทวนการประเมินว่ายังมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ หากมีเหตุการณ์สำคัญหรือมีการเปลี่ยนแปลงสถานการณ์อย่างมีสาระสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)			
<b>จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</b>				
การลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19	-	270	-	-
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- อาคาร	1,703	1,761	-	-
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	21,529	21,916	-	-
- ยานพาหนะ	7,222	8,736	3,132	3,497
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,622	3,428	287	339
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	2,008	401	314	180
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	739	1,288	378	220

ในปี 2564 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 38.6 ล้านบาทและ 4.5 ล้านบาทตามลำดับ (2563: 39.9 ล้านบาท และ 4.5 ล้านบาท ตามลำดับ)

### 14 สัญญาให้เช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นฟาร์มเลี้ยงกุ้งที่ให้เช่าแก่บุคคลที่สาม สัญญาเช่าแต่ละสัญญามีระยะเวลาเช่าเป็นเวลา 2 ปีและกำหนดรายได้ค่าเช่าเป็นจำนวนคงที่ สัญญาเหล่านี้จะมีผลบังคับใช้จนกว่าฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะบอกเลิกด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าตามที่กำหนดในสัญญา

ค่าเช่าที่จะได้รับจากสัญญาให้เช่าดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
	(ล้านบาท)	
ปีที่ 1	2,017	3,325
ปีที่ 2	-	2,017
<b>รวม</b>	<b>2,017</b>	<b>5,342</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 15 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ราคาทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์			
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	64,219		32,510	
เพิ่มขึ้น	2,687		1,020	
จำหน่าย	(17)		-	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564</b>	<b>66,889</b>		<b>33,530</b>	
เพิ่มขึ้น	1,611		128	
จำหน่าย	(58)		-	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>68,442</b>		<b>33,658</b>	
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	40,102		24,529	
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,368		1,238	
จำหน่าย	(17)		-	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564</b>	<b>44,453</b>		<b>25,767</b>	
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,833		1,222	
จำหน่าย	(58)		-	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>48,228</b>		<b>26,989</b>	
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	22,436		7,763	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	20,214		6,669	

### 16 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หมายเหตุ	2564		งบการเงินรวม			
	ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี	รวม	2563		รวม
	หลักประกัน	หลักประกัน		ส่วนที่มี	ส่วนที่ไม่มี	
เหตุ	หลักประกัน	หลักประกัน	หลักประกัน	หลักประกัน	หลักประกัน	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	134,008	121,813	255,821	198,620	101,140	299,760
เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	22,750	-	22,750	22,750
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	270,755	119,710	390,465	363,972	278,014	641,986

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม					
	2564		รวม	2563		รวม
	ส่วนที่มี เหตุ หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน		ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	
(พันบาท)						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	60,537	60,537	71,636	15,702	87,338
รวมหนี้สินที่มีภาระ ดอกเบี้ย	<b>404,763</b>	<b>324,810</b>	<b>729,573</b>	<b>634,228</b>	<b>417,606</b>	<b>1,051,834</b>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564		รวม	2563		รวม
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน		ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	
	(พันบาท)					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน	-	51,813	51,813	-	1,140	1,140
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก สถาบันการเงิน	-	31,400	31,400	-	86,600	86,600
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,757	5,757	6,231	2,280	8,511
รวมหนี้สินที่มีภาระ ดอกเบี้ย	<b>-</b>	<b>88,970</b>	<b>88,970</b>	<b>6,231</b>	<b>90,020</b>	<b>96,251</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.6 ต่อปี ถึงร้อยละ 1.68 ต่อปี (2563: ระหว่างร้อยละ 0.7 ต่อปี ถึงร้อยละ 3.6 ต่อปี)

**เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน**

ในเดือนสิงหาคม 2560 บริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 220 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม มีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นงวดรายเดือนรวมทั้งสิ้น 48 งวด โดยผ่อนชำระงวดที่ 1 ถึงงวดที่ 47 งวดละ 4.6 ล้านบาท และชำระหนี้ส่วนที่เหลือทั้งหมดในงวดสุดท้าย เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนสิงหาคม 2561 และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดเวลา 5 ปี นับจากวันเบิกรับเงินกู้งวดแรก ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ทั้งนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม เช่น จะไม่นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างไปจำนำ จำนอง ให้เช่า หรือสิทธิที่ดินใดๆ ซึ่งมีผลให้บุคคลอื่นมีสิทธิเหนือที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง

ในเดือนพฤศจิกายน 2563 บริษัทย่อยสองแห่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 10 ล้านบาทและ 9.1 ล้านบาทตามลำดับ เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนพฤศจิกายน 2563 และเดือนธันวาคม 2563 ตามลำดับ และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายใน 36 เดือนนับจากเดือนเบิกรับเงินกู้งวดแรก ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ทั้งนี้บริษัทย่อยสองแห่งต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 10 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนกรกฎาคม 2563 และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมิถุนายน 2566 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวสองสัญญาจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง และสาขาในประเทศของธนาคารต่างประเทศแห่งหนึ่ง จำนวนสัญญาละ 200 ล้านเยนญี่ปุ่น จำนวนเงินรวม 400 ล้านเยนญี่ปุ่น เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดหกเดือนรวมทั้งสิ้น 4 งวด งวดละ 50 ล้านเยนญี่ปุ่น เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนกันยายน 2564 และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2566 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระทุกๆ สามเดือนและหกเดือน ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมีนาคม 2561 และพฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวสองสัญญาจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนสัญญาละ 300 ล้านเยนญี่ปุ่น จำนวนเงินรวม 600 ล้านเยนญี่ปุ่น เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดหกเดือนรวมทั้งสิ้น 4 งวด งวดละ 75 ล้านเยนญี่ปุ่น เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนกันยายน 2562 และพฤศจิกายน 2562 ตามลำดับ และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2564 และพฤษภาคม 2564 ตามลำดับ ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระทุกๆ หกเดือน ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมีนาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวสองสัญญาจากสาขาในประเทศของธนาคารต่างประเทศแห่งหนึ่งจำนวนสัญญาละ 150 ล้านเยนญี่ปุ่น จำนวนเงินรวม 300 ล้านเยนญี่ปุ่น เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดเก้าเดือนรวมทั้งสิ้น 3 งวด งวดละ 50 ล้านเยนญี่ปุ่น เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนธันวาคม 2562 และมีนาคม 2563 ตามลำดับ และกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมิถุนายน 2564 และกันยายน 2564 ตามลำดับ ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระทุกๆ สามเดือน ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 276 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดสามเดือนรวมทั้งสิ้น 24 งวด อย่างไรก็ตาม ในเดือนสิงหาคม 2560 และธันวาคม 2561 บริษัทย่อยขอแก้ไขสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินดังกล่าว โดยเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนตลอดจนจำนวนเงินที่ชำระคืนในแต่ละงวดตามตารางการชำระคืนเงินต้นใหม่ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2567 ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณโดยบริษัท ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม

ในเดือนมกราคม 2559 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง จำนวน 225 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกเดือนงวดละ 3.75 ล้านบาท และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดเวลา 73 เดือนนับจากวันเบิกรับเงินกู้งวดแรก อย่างไรก็ตาม ในเดือนมกราคม 2561 บริษัทย่อยขอแก้ไขสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินดังกล่าวโดยเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้นและตารางการชำระคืนเงินต้น ตลอดจนจำนวนเงินที่ชำระคืนในแต่ละงวดเงินกู้ยืมดังกล่าวคำนวณโดยบริษัทและผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ของบริษัทย่อย ทั้งนี้บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม ในปี 2564 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการชำระคืนเงินต้นของสัญญาเงินกู้ดังกล่าว โดยชำระคืนตามตารางการชำระคืนเงินต้นใหม่ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนตุลาคม 2568



## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในเดือนมกราคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งโดยมีวงเงิน 170 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยโดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม มีกำหนดชำระเงินต้นเป็นงวดรายเดือน และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดเวลา 7 ปีนับจากวันที่เบิกรับเงินกู้งวดแรก ส่วนดอกเบี้ยกำหนดชำระเป็นรายเดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท และมีเงื่อนไขให้บริษัทดังกล่าวต้องชำระคืนเงินต้นของสัญญาเงินกู้ยืมให้เสร็จสิ้นก่อน จึงจะเริ่มชำระคืนเงินต้นเงินต้นของสัญญาเงินกู้ยืมที่บริษัทดังกล่าวทำกับบริษัทได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 2,889.6 ล้านบาท และ 47.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา สำหรับกลุ่มบริษัท และ 1,837.7 ล้านบาท และ 15.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา สำหรับบริษัท (2563: 2,925.7 ล้านบาท และ 45.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา สำหรับกลุ่มบริษัท และ 1,854.8 ล้านบาท และ 15.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา สำหรับบริษัท)

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ยืม เช่น การไม่นำที่ดินและอาคารไปจดจำนอง การไม่ลดทุนจดทะเบียน (ดูหมายเหตุข้อ 12) เป็นต้น

วงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยส่วนใหญ่ค้ำประกันโดยบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยหลายแห่งทำสัญญาเช่ากับบริษัทในประเทศหลายแห่งเพื่อซื้อรถยนต์ รถยก เครื่องจักรและอุปกรณ์ สัญญาเช่าดังกล่าวมีระยะเวลาเช่าสิ้นสุดจนถึงปี 2569 โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.70 ถึงร้อยละ 33.34 ต่อปี และสัญญาส่วนใหญ่กำหนดชำระคืนภายใน 48 เดือน และ 60 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2560 (2563: สัญญาเช่าดังกล่าวมีระยะเวลาเช่าสิ้นสุดจนถึงปี 2566 โดยมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.70 ถึงร้อยละ 42.35 ต่อปี และสัญญาส่วนใหญ่กำหนดชำระคืนภายใน 48 เดือน และ 60 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนธันวาคม 2557)

กรรมสิทธิ์ในรถยนต์ รถยก เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ซื้อภายใต้สัญญาเช่านี้จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทและบริษัทย่อยต่อเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

### การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	เงินกู้ยืม ระยะสั้น	เงินกู้ยืม ระยะยาว	หนี้สินตามสัญญา	
			เช่า	รวม
(พันบาท)				
<b>2564</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	304,760	659,736	87,338	1,051,834
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(43,939)	(251,329)	(35,851)	(331,119)
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	-	(192)	-	(192)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	4,414	4,414
การเปลี่ยนแปลงของรายการอื่นที่มีใช้เงินสด	-	-	4,636	4,636
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>260,821</b>	<b>408,215</b>	<b>60,537</b>	<b>729,573</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม			
	เงินกู้ยืม	เงินกู้ยืม	หนี้สินตามสัญญา	รวม
	ระยะสั้น	ระยะยาว	เช่า	
(พันบาท)				
<b>2563</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	344,996	755,872	107,894	1,208,762
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(40,236)	(105,485)	(38,185)	(183,906)
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	-	9,349	-	9,349
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	4,405	4,405
การเปลี่ยนแปลงของรายการอื่นที่มีใช้เงินสด	-	-	13,224	13,224
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>304,760</b>	<b>659,736</b>	<b>87,338</b>	<b>1,051,834</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินกู้ยืม	เงินกู้ยืม	หนี้สินตามสัญญา	รวม
	ระยะสั้น	ระยะยาว	เช่า	
(พันบาท)				
<b>2564</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,140	86,600	8,511	96,251
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	50,673	(55,200)	(3,793)	(8,320)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	389	389
การเปลี่ยนแปลงของรายการอื่นที่มีใช้เงินสด	-	-	650	650
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>51,813</b>	<b>31,400</b>	<b>5,757</b>	<b>88,970</b>

<b>2563</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	92,001	141,800	6,786	240,587
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(90,861)	(55,200)	(4,106)	(150,167)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
สัญญาเช่า	-	-	450	450
การเปลี่ยนแปลงของรายการอื่นที่มีใช้เงินสด	-	-	5,381	5,381
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>1,140</b>	<b>86,600</b>	<b>8,511</b>	<b>96,251</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 17 เจ้าหนี้อื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
		(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	<b>21,113</b>	<b>23,648</b>	<b>18</b>	<b>114</b>
บุคคลหรือกิจการอื่น ๆ					
ค่าแรงรายวันและโบนัสค้างจ่าย		103,615	82,452	26,411	13,430
เจ้าหนี้อื่น		43,561	34,214	15,165	14,516
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานค้างจ่าย		41,307	39,463	5,850	1,246
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน		20,191	25,033	8,152	2,365
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		3,951	1,392	14	14
อื่นๆ		27,277	19,370	15,293	7,538
		<b>239,902</b>	<b>201,924</b>	<b>70,885</b>	<b>39,109</b>
รวม		<b>261,015</b>	<b>225,572</b>	<b>70,903</b>	<b>39,223</b>

### 18 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	154,260	151,810	24,720	25,214
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	4,305	4,708	119	205
รวม	<b>158,565</b>	<b>156,518</b>	<b>24,839</b>	<b>25,419</b>

### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน และผลประโยชน์จากการทำงานเป็นระยะเวลานานตามข้อนโยบายของกลุ่มบริษัท โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	156,518	164,120	25,419	33,881
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	12,065	11,887	1,373	1,813

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม โครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,861	4,109	605	871
	15,926	15,996	1,978	2,684
โอนให้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(105)
	<b>15,926</b>	<b>15,996</b>	<b>1,978</b>	<b>2,579</b>
ผลประโยชน์จ่าย	(13,879)	(23,598)	(2,558)	(11,041)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<b>158,565</b>	<b>156,518</b>	<b>24,839</b>	<b>25,419</b>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	1.84 - 2.71	1.84 - 2.71	1.84 - 2.02	1.84 - 2.02
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	1.34 - 5.95	1.34 - 5.95	2.54 - 4.47	2.54 - 4.47
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	4.00 - 67.00	4.00 - 67.00	8.00 - 65.00	8.00 - 65.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 9 ปี (2563: 9 ปี)

### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆคงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการ ผลประโยชน์	งบการเงินรวม			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 0.5	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด	(5,582)	(5,748)	5,928	6,111
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	7,017	6,412	(6,643)	(6,082)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(7,827)	(7,190)	8,324	7,629

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผลกระทบต่อภาวะผูกพันของโครงการ ผลประโยชน์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 0.5	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด	(750)	(818)	790	862
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	1,035	983	(987)	(940)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(1,160)	(1,110)	1,225	1,169

### 19 ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง ("ส่วนเกินมูลค่าหุ้น") ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

### 20 สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง ("สำรองตามกฎหมาย") อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

#### องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

##### ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ประกอบด้วยผลรวมของการเปลี่ยนแปลงสุทธิของการตีราคาที่ดินที่แสดงในงบการเงินด้วยการตีราคาใหม่จนกระทั่งมีการขายหรือจำหน่าย

### 21 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผู้บริหารพิจารณาว่าบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียวคือ ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง ส่วนกลุ่มบริษัทมี 2 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่ต่างกัน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท โดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตและจำหน่ายอาหารทะเล อาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง
- ส่วนงาน 2 บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ผลิตและจำหน่ายอาหารทะเล อาหารสำเร็จรูปและอาหารกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง		งบการเงินรวม		รวม	
	2564	2563	บริการรับฝากห้องเย็นและขนส่งห้องเย็น	บริการรับฝากห้องเย็น	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)					
<b>ข้อมูลตามส่วนงานดำเนินงาน</b>						
รายได้จากลูกค้าภายนอก	5,494,649	5,797,434	93,902	81,973	5,588,551	5,879,407
รายได้ระหว่างส่วนงาน	288,291	260,650	42,679	37,254	330,970	297,904
<b>รวมรายได้</b>	<b>5,782,940</b>	<b>6,058,084</b>	<b>136,581</b>	<b>119,227</b>	<b>5,919,521</b>	<b>6,177,311</b>
<b>การจำแนกรายได้</b>						
จังหวัดเวลาในการรับรู้รายได้						
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	5,782,940	6,058,084	-	-	5,782,940	6,058,084
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	-	136,581	119,227	136,581	119,227
<b>รวมรายได้</b>	<b>5,782,940</b>	<b>6,058,084</b>	<b>136,581</b>	<b>119,227</b>	<b>5,919,521</b>	<b>6,177,311</b>
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน						
ก่อนหักภาษีเงินได้	481,477	457,189	(4,869)	(15,870)	476,608	441,319
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	33,454	32,359	(43)	5	33,411	32,364
<b>รวมกำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน</b>	<b>448,023</b>	<b>424,830</b>	<b>(4,826)</b>	<b>(15,875)</b>	<b>443,197</b>	<b>408,955</b>
สินทรัพย์ส่วนงาน	3,723,494	3,762,696	445,812	418,166	4,169,306	4,180,862
หนี้สินส่วนงาน	1,424,827	1,609,270	153,510	204,156	1,578,337	1,813,426

### การกระทบยอดรายได้ และกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานที่รายงาน

	รายได้		งบการเงินรวม		กำไรหรือขาดทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)					
ส่วนงานที่รายงาน	5,919,521	6,177,311	443,197	408,955		
ตัดรายการระหว่างส่วนงาน	(330,970)	(297,904)	162	2,598		
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน						
- ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วม	-	-	(256)	77		
<b>รวม</b>	<b>5,588,551</b>	<b>5,879,407</b>	<b>443,103</b>	<b>411,630</b>		

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลส่วนงานภูมิศาสตร์	งบการเงินรวม	
	2564	2563
	(พันบาท)	
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ญี่ปุ่น	4,628,073	4,922,448
ไทย	577,596	567,598
ออสเตรเลีย	139,180	107,725
อังกฤษ	74,559	82,267
ยุโรป	24,827	33,048
ประเทศอื่นๆ	144,316	166,321
<b>รวม</b>	<b>5,588,551</b>	<b>5,879,407</b>

### ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงานที่ 1 ของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 4,151 ล้านบาท (2563:4,564 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

### สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตอาหารพร้อมรับประทานแช่แข็ง และการผลิตอาหารสำเร็จรูปและกึ่งสำเร็จรูปแช่แข็ง สัตว์น้ำแช่แข็ง และการบริการรับฝากห้องเย็นและบริการขนส่งห้องเย็น จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม						
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	3,816,143	1,194,811	5,010,954	4,377,882	933,928	5,311,810
ขายในประเทศ	12,324	759,661	771,985	16,355	729,920	746,275
ให้บริการในประเทศ	81,899	54,682	136,581	79,162	40,064	119,226
ตัดรายการระหว่าง กัน	(53,732)	(277,237)	(330,969)	(51,385)	(246,519)	(297,904)
<b>รวมรายได้</b>	<b>3,856,634</b>	<b>1,731,917</b>	<b>5,588,551</b>	<b>4,422,014</b>	<b>1,457,393</b>	<b>5,879,407</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### งบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2564			2563		
	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม	กิจการที่ ได้รับการ ส่งเสริม	กิจการที่ ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายต่างประเทศ	89,253	192,853	282,106	113,848	131,287	245,135
ขายในประเทศ	1,387	238,465	239,852	124	222,402	222,526
<b>รวมรายได้</b>	<b>90,640</b>	<b>431,318</b>	<b>521,958</b>	<b>113,972</b>	<b>353,689</b>	<b>467,661</b>

## 22 รายได้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
รายได้จากการขายเศษวัตถุดิบ	49,739	38,452	421	595
กลับรายการค้ายค่าทรัพย์สิน	22,457	-	-	-
รายได้จากการให้ความช่วยเหลือ ด้านการจัดการ การขายและ การตลาด	4	-	34,302	34,893
รายได้ค่าเช่า/บริการ	4,496	4,438	4,570	5,196
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	899	1,100	-	663
อื่น ๆ	26,859	20,459	10,043	11,414
<b>รวม</b>	<b>104,450</b>	<b>64,449</b>	<b>49,336</b>	<b>52,761</b>

## 23 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิต	(25,549)	130,467	(12,744)	22,006
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	2,934,965	3,083,309	234,265	207,903
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,155,750	1,148,041	235,746	224,714
ค่าเสื่อมราคา	328,485	305,397	60,615	60,696
ค่าตัดจำหน่าย	4,068	4,602	1,452	1,467
อื่น ๆ	851,877	804,719	121,875	100,024
<b>รวมต้นทุนขาย ต้นทุนกาให้บริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร</b>	<b>5,249,596</b>	<b>5,476,535</b>	<b>641,209</b>	<b>616,810</b>



**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

**24 ภาษีเงินได้**

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	28,763	34,836	-	-
สำหรับงวดปัจจุบัน	170	-	-	-
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป	<b>28,933</b>	<b>34,836</b>	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	4,477	(2,472)	325	534
<b>รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>33,410</b>	<b>32,364</b>	<b>325</b>	<b>534</b>

งบการเงินรวม

ภาษีเงินได้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ก่อนภาษีเงินได้	2564		ก่อนภาษีเงินได้	2563	
		ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้		ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้
		(พันบาท)				
การตีราคาที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	171,262	(34,252)	137,010	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>171,262</b>	<b>(34,252)</b>	<b>137,010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ภาษีเงินได้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ก่อนภาษีเงินได้	2564		ก่อนภาษีเงินได้	2563	
		ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้		ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษีเงินได้
		(พันบาท)				
การตีราคาที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	60,242	(12,048)	48,194	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>60,242</b>	<b>(12,048)</b>	<b>48,194</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

การกระทบยอดเพื่อหา อัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563		2564		2563	
	อัตรา ภาษี (ร้อยละ)	(พัน บาท)	อัตรา ภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา ภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตรา ภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		476,513		443,994		192,327		118,338
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงิน ได้	20	95,303	20	88,799	20	38,465	20	23,668
กำไรสุทธิจากกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุน ผลขาดทุนในปัจจุบันจาก กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการ ลงทุนที่ไม่รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี		(73,703)		(74,323)		-		-
ผลขาดทุนในปัจจุบันที่ไม่รับรู้ เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี		5,837		14,249		6,040		10,115
รายได้เงินปันผลที่ไม่ต้องเสีย ภาษี		5,691		14,797		6,835		12,294
ค่าใช้จ่ายที่หักภาษีได้เพิ่มเติม		(160)		(160)		(51,693)		(44,167)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		(1,095)		(9,012)		(108)		(108)
การใช้จ่ายลงทุนทางภาษีที่เดิม ไม่ได้บันทึก		1,584		(1,842)		786		(1,268)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		(217)		(144)		-		-
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป		170		-		-		-
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	<b>7.0</b>	<b>33,410</b>	<b>7.3</b>	<b>32,364</b>	<b>0.2</b>	<b>325</b>	<b>0.5</b>	<b>534</b>

ภาษีเงินได้รอการตัด บัญชี	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์		หนี้สิน		สินทรัพย์		หนี้สิน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รวม	24,488	29,072	(149,811)	(115,666)	5,103	5,765	(72,166)	(60,455)
การหักกลบรายการของ ภาษี	(22,059)	(21,766)	22,059	21,766	(5,103)	(5,765)	5,103	5,765
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชีสุทธิ	<b>2,429</b>	<b>7,306</b>	<b>(127,752)</b>	<b>(93,900)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(67,063)</b>	<b>(54,690)</b>

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน กำไรหรือ ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)		
<b>2564</b>				
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้การค้า (ค่าเมื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	270	41	-	311
ลูกหนี้อื่น (ค่าเมื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	319	(319)	-	-
สินค้าคงเหลือ (ค่าเมื่อการลดมูลค่า)	1,501	(205)	-	1,296
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ค่าเมื่อการด้อยค่า)	4,491	(4,491)	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ค่าเมื่อการด้อยค่า)	-	27	-	27
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	236	45	-	281
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	33	1	-	34
อนุพันธ์	1	(1)	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22,221	318	-	22,539
<b>รวม</b>	<b>29,072</b>	<b>(4,584)</b>	<b>-</b>	<b>24,488</b>

**หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

สินทรัพย์สิทธิการใช้ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(322)	220	-	(102)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(114,206)	-	(34,252)	(148,458)
อนุพันธ์	(414)	(300)	-	(714)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(724)	187	-	(537)
<b>รวม</b>	<b>(115,666)</b>	<b>107</b>	<b>(34,252)</b>	<b>(149,811)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(86,594)</b>	<b>(4,477)</b>	<b>(34,252)</b>	<b>(125,323)</b>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน กำไรหรือ ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)		

**2563**

**สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

ลูกหนี้การค้า (ค่าเมื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	23	247	-	270
ลูกหนี้อื่น (ค่าเมื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	320	(1)	-	319
สินค้าคงเหลือ (ค่าเมื่อการลดมูลค่า)	1,106	395	-	1,501

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือ ขาดทุน (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ค่าเผื่อการด้อยค่า)	4,491	-	-	4,491
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	236	-	-	236
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	33	-	33
อนุพันธ์	-	1	-	1
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ พนักงาน	22,134	87	-	22,221
<b>รวม</b>	<b>28,310</b>	<b>762</b>	<b>-</b>	<b>29,072</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(1,678)	1,356	-	(322)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากการตีราคาเพิ่ม)	(114,206)	-	-	(114,206)
อนุพันธ์	(768)	354	-	(414)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(724)	-	-	(724)
<b>รวม</b>	<b>(117,376)</b>	<b>1,710</b>	<b>-</b>	<b>(115,666)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(89,066)</b>	<b>2,472</b>	<b>-</b>	<b>(86,594)</b>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือขาดทุน (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
<b>2564</b>				
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้อื่น (ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	319	(319)	-	-
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	363	(255)	-	108
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	27	-	27
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ พนักงาน	5,083	(115)	-	4,968
<b>รวม</b>	<b>5,765</b>	<b>(662)</b>	<b>-</b>	<b>5,103</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือขาดทุน กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(170)	135	-	(35)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
(จากการตีราคาเพิ่ม)	(59,517)	-	(12,048)	(71,565)
อนุพันธ์	(44)	15	-	(29)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(724)	187	-	(537)
<b>รวม</b>	<b>(60,455)</b>	<b>337</b>	<b>(12,048)</b>	<b>(72,166)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(54,690)</b>	<b>(325)</b>	<b>(12,048)</b>	<b>(67,063)</b>

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือขาดทุน กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
<b>2563</b>				
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ลูกหนี้อื่น (ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า)	320	(1)	-	319
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	811	(448)	-	363
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ พนักงาน	6,776	(1,693)	-	5,083
<b>รวม</b>	<b>7,907</b>	<b>(2,142)</b>	<b>-</b>	<b>5,765</b>

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่
		กำไรหรือขาดทุน กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(จากความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(1,534)	1,364	-	(170)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
(จากการตีราคาเพิ่ม)	(59,517)	-	-	(59,517)
อนุพันธ์	(288)	244	-	(44)
เงินลงทุนในตราสารทุน	(724)	-	-	(724)
<b>รวม</b>	<b>(62,063)</b>	<b>1,608</b>	<b>-</b>	<b>(60,455)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>(54,156)</b>	<b>(534)</b>	<b>-</b>	<b>(54,690)</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ยอดขาดทุนยกไป	171,004	187,042	89,278	101,616

กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีซึ่งจะหมดอายุตั้งแต่ปี 2565 - 2569 ผู้บริหารได้ประเมินความเป็นไปได้ของกำไรทางภาษีในอนาคตและความสามารถของกลุ่มบริษัทในการใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนสะสมทางภาษีในอนาคตเพื่อประกอบการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีและเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงไม่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษี

### 25 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	205,215	148,537	192,002	117,804
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	269,999	269,999	269,999	269,999
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.76	0.55	0.71	0.44

### 26 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่ายเงินปันผล	อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2564				
เงินปันผลประจำปี	27 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	0.3272	88.3
ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาล	31 มีนาคม 2563	เมษายน 2563	0.2063	55.7

### 27 เครื่องมือทางการเงิน

#### (ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามบัญชี เครื่องมือทางการเงินที่วัด มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม			รวม
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	
	(พันบาท)				
<b>2564</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	2,882	-	-	2,882	2,882
สินทรัพย์อนุพันธ์	8,313	-	8,313	-	8,313
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>11,195</b>				
<b>2563</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	3,821	-	-	3,821	3,821
สินทรัพย์อนุพันธ์	6,708	-	6,708	-	6,708
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>10,529</b>				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี เครื่องมือทางการเงินที่วัด มูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม			รวม
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	
	(พันบาท)				
<b>2564</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	2,882	-	-	2,882	2,882
สินทรัพย์อนุพันธ์	176	-	176	-	176
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>3,058</b>				
<b>2563</b>					
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุน	3,821	-	-	3,821	3,821
สินทรัพย์อนุพันธ์	288	-	288	-	288
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>4,109</b>				

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	การกำหนดราคาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มูลค่ายุติธรรมอ้างอิงราคาซื้อขายสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงาน และมูลค่าปัจจุบันคำนวณโดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่มีสินเชื่อดูคุณภาพดีในสกุลเงินที่เกี่ยวข้อง
ตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	วิธีปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินสัญญาเช่ามีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากมีอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาใกล้เคียงกับอัตราห้องตลาด

### (ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

#### กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผลโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงพหุของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

#### (ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท



## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### (ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนงบการเงิน ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี วงเงินยอดขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นราย 6 เดือน

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 2 เดือนและมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละราย และสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

### (ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคาร ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

### (ข.1.3) การค้าประกัน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายให้การค้าประกันทางการเงินแก่หนี้สินของบริษัทย่อยเท่านั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทออกหนังสือค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับธนาคารสำหรับบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 30)

## (ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม				รวม
		กระแสเงินสดตามสัญญา				
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี (พันบาท)	มากกว่า 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
<b>2564</b>						
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>						
<b>อนุพันธ์</b>						
เจ้าหนี้การค้า	291,338	291,338	-	-	-	291,338
เจ้าหนี้อื่น	261,015	261,015	-	-	-	261,015
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	646,286	459,694	131,466	70,433	-	661,593
เงินกู้ยืมจากกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	22,750	23,195	-	-	-	23,195
หนี้สินตามสัญญาเช่า	60,537	30,554	25,490	7,063	-	63,107
<b>รวม</b>	<b>1,281,926</b>	<b>1,065,796</b>	<b>156,956</b>	<b>77,496</b>	<b>-</b>	<b>1,300,248</b>

<b>2563</b>						
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>						
<b>อนุพันธ์</b>						
เจ้าหนี้การค้า	267,660	267,660	-	-	-	267,660
เจ้าหนี้อื่น	225,572	225,572	-	-	-	225,572
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	941,746	584,889	210,616	169,511	-	965,016
เงินกู้ยืมจากกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	22,750	5,711	18,083	-	-	23,794
หนี้สินตามสัญญาเช่า	87,338	33,691	29,481	28,950	-	92,122
<b>รวม</b>	<b>1,545,066</b>	<b>1,117,523</b>	<b>258,180</b>	<b>198,461</b>	<b>-</b>	<b>1,574,164</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
		กระแสเงินสดตามสัญญา				
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี (พันบาท)	มากกว่า 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
<b>2564</b>						
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>						
<b>อนุพันธ์</b>						
เจ้าหนี้การค้า	52,579	52,579	-	-	-	52,579
เจ้าหนี้อื่น	70,903	70,903	-	-	-	70,903
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	83,213	83,565	-	-	-	83,565
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,757	2,463	1,905	1,726	-	6,094
<b>รวม</b>	<b>212,452</b>	<b>209,510</b>	<b>1,905</b>	<b>1,726</b>	<b>-</b>	<b>213,141</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### งบการเงินเฉพาะกิจการ

#### กระแสเงินสดตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	กระแสเงินสดตามสัญญา			รวม
		ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี (พันบาท)	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	
<b>2563</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่</b>					
<b>อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	55,524	55,524	-	-	55,524
เจ้าหนี้อื่น	39,223	39,223	-	-	39,223
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	87,740	58,176	31,705	-	89,881
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,511	3,621	2,322	3,137	9,080
<b>รวม</b>	<b>190,998</b>	<b>156,544</b>	<b>34,027</b>	<b>3,137</b>	<b>193,708</b>

### (ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

#### (ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ การขายและการกู้ยืมที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม						รวม
	2564		2563				
	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินเยนญี่ปุ่น	ดอลลาร์ ออสเตรเลีย	รวม (พันบาท)	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินเยน ญี่ปุ่น	ดอลลาร์ ออสเตรเลีย
	4	2	-	6	1	2	3
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด							
ลูกหนี้การค้า	94,540	121,961	-	216,501	51,038	133,022	184,060
เจ้าหนี้การค้า	(1,739)	(2,665)	-	(4,404)	(14,961)	(2,780)	(17,741)
เจ้าหนี้อื่น	(12,147)	(24,904)	-	(37,051)	(5,772)	(5,481)	(11,253)
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	(88,310)	-	(88,310)	-	(191,415)	(191,415)
<b>ยอดบัญชีเงินบาทแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง</b>	<b>80,658</b>	<b>6,084</b>	<b>-</b>	<b>86,742</b>	<b>30,306</b>	<b>(66,652)</b>	<b>(36,346)</b>
ประมาณการยอดขายสินค้า	309,537	958,360	-	1,267,897	260,041	828,489	1,088,530
ประมาณการยอดซื้อสินค้าและสินทรัพย์	18,557	15,866	24,532	58,955	(20,444)	-	(20,444)
<b>ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น</b>	<b>408,752</b>	<b>980,310</b>	<b>24,532</b>	<b>1,413,594</b>	<b>269,903</b>	<b>761,837</b>	<b>1,031,740</b>
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	-	9,500	-	9,500
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(257,230)	(244,655)	-	(501,885)	(49,012)	(401,494)	(461,392)
<b>ยอดรวมความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ</b>	<b>151,522</b>	<b>735,655</b>	<b>24,532</b>	<b>911,709</b>	<b>230,391</b>	<b>360,343</b>	<b>579,848</b>

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ความเสี่ยงจากเงินตรา ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	2564 เงินเยน ญี่ปุ่น	รวม	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	2563 เงินเยน ญี่ปุ่น	รวม
	(พันบาท)					
ลูกหนี้การค้า	11,075	6,510	17,585	8,271	-	8,271
เจ้าหนี้การค้า	-	(1,270)	(1,270)	(12,643)	(640)	(13,283)
เจ้าหนี้อื่น	(12,147)	(72)	(12,219)	(4,499)	-	(4,499)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะ การเงินที่มีความเสี่ยง	<b>(1,072)</b>	<b>5,168</b>	<b>4,096</b>	<b>(8,871)</b>	<b>(640)</b>	<b>(9,511)</b>
ประมาณการยอดขายสินค้า	59,488	24,237	83,725	30,252	19,204	49,456
ประมาณการยอดซื้อสินค้าและ สินทรัพย์	-	15,858	15,858	(16,668)	-	(16,668)
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	<b>58,416</b>	<b>45,263</b>	<b>103,679</b>	<b>4,713</b>	<b>18,564</b>	<b>23,277</b>
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	8,969	-	8,969
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(36,920)	(9,503)	(46,423)	(13,876)	(9,735)	(23,611)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	<b>21,496</b>	<b>35,760</b>	<b>57,256</b>	<b>(194)</b>	<b>8,829</b>	<b>8,635</b>

### (ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 16) ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 28 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาด และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 29 ภาวะผูกพันกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)			
<b>ภาวะผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน</b>				
อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	55,081	2,224	-	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	85,787	24,418	7,732	-
ยานพาหนะ	-	2,070	-	-
<b>รวม</b>	<b>140,868</b>	<b>28,712</b>	<b>7,732</b>	<b>-</b>
<b>ภาวะผูกพันอื่น ๆ</b>				
ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่า				
ซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2,000	1,111	1,465	608
เลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้สำหรับ				
ซื้อสินค้าและวัสดุ	62,000	14,669	18,590	14,669
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	26,340	26,250	5,400	5,400
<b>รวม</b>	<b>90,340</b>	<b>42,030</b>	<b>25,455</b>	<b>20,677</b>

ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ได้แก่ สัญญาเช่าเครื่องใช้สำนักงานและโรงงาน ระยะเวลาหนึ่งปีถึงสี่ปี สิ้นสุดในเดือนสิงหาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่ไม่ใช่เงินสดที่เป็นหลักประกัน ได้แก่ เงินฝากประจำกับธนาคารในประเทศของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 2 ล้านบาท ซึ่งใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารดังกล่าว (2563: 2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีระยะเวลาสัญญาครบคลุมไม่เกินหนึ่งปี ดังนี้

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า	จำนวนเงินตรา	เทียบเท่า
	ต่างประเทศ	เงินบาท	ต่างประเทศ	เงินบาท
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>				
<b>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เยนญี่ปุ่น	807.82	244.66	31.86	9.50
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7.71	257.23	1.11	36.92
<b>รวม</b>		<b>501.89</b>		<b>46.42</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>				
<b>สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เยนญี่ปุ่น	1,352.63	401.49	33.28	9.74
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.60	49.01	0.45	13.88
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	0.48	10.89	-	-
<b>รวม</b>		<b>461.39</b>		<b>23.62</b>
<b>สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า</b>				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.31	9.50	0.30	8.97

### 30 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการเข้าร่วมค้าประกันสินเชื่อที่สถาบันการเงินให้แก่บริษัท ย่อยบางแห่งจำนวนเงินรวมประมาณ 1,379.0 ล้านบาท และ 5.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2563: 1,379.1 ล้านบาท และ 5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา)

### 31 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ที่ประชุมกรรมการเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติประกาศจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2564 จำนวน 0.5185 บาทต่อหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 139.99 ล้านบาท การจ่ายปันผลจะถูกเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในเดือนเมษายน 2565

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

กรรมการ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบสม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายโกศล จันธิกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อเดือน มี.ค. 2540	75	- ปริญญาโท สาขากฎหมาย The University of Sydney, Australia - ปริญญาโท สาขากฎหมาย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขากฎหมาย (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ - หลักสูตร DCP รุ่น 18/2002 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร The Role of Chairman Program รุ่น 13/2006 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00	-ไม่มี- กรรมการและ ผู้บริหาร	2540 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)	
					2561 - ปัจจุบัน ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ทิม คอนซัลติ้ง เอเนจียเวิลด์ แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) /ที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและก่อสร้าง	
					2559 - 2560 กรรมการบริหาร	บริษัท ทิมกรุ๊ปออปติคิมปาเนียส์ จำกัด / ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	
					2554 - 2556 กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท หลกัทรัพย์ยูไนเต็ด จำกัด (มหาชน) /ธุรกิจหลักทรัพย์	
					2544 - 2558 ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ที่ปรึกษา เอชเอ็นพี จำกัด / ที่ปรึกษากฎหมาย	
					2538 - 2543 ปรึกษากฎหมาย	บริษัท ที่ปรึกษากฎหมายอินเตอร์เนท จำกัด /ที่ปรึกษากฎหมาย	
					2534 - 2537 กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ยูนิปาล์ม อินดัสทรี จำกัด / น้ำมันพืช	
					2528 - 2537 กรรมการกรรมการบริหาร	กลุ่มบริษัทคาร์กิล ประเทศไทย / ธุรกิจการเกษตร	



ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. นายสุพล ว่องวัฒนโรจน์ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 3 ธ.ค. 2520	76	- ปริญญาโท สาขา เศรษฐศาสตร์การเมือง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 7/2002 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร DCP รุ่น 4/2004 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy 2008 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	ส่วนตัว 3.00 คู่สมรส 3.02	ระหว่างกรรมการ พี่น้อง : นางสาวมาลัย ว่องวัฒนโรจน์  ระหว่างผู้บริหาร บิดา : นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน  8 พ.ย. 2555 - ปัจจุบัน  มิ.ย. 2540 - ปัจจุบัน  มี.ค. 2531 - ปัจจุบัน  17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน  25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน  30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน  18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน  13 ธ.ค. 2520 - ปัจจุบัน  13 ธ.ค. 2520 - 31 ธ.ค. 2559	ประธานกรรมการบริหาร  กรรมการสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทน  กรรมการอิสระ  ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน  กรรมการ กรรมการผู้มี อำนาจลงนามผูกพัน  ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  บริษัท ทมโปะ ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)  บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารเซย์อ็อกแข็ง  บริษัท สุราษฏร์ฟู้ดส์ จำกัด / อาหารเซย์อ็อกแข็ง  บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด  บริษัท โกลด์เพลส จำกัด  บริษัท โกลด์โอเลตติ้งจำกัด  บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)  บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายสิทธิชัย ไกรสิทธิ์สินทร ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 13 ธ.ค. 2520	76	- ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขา นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - หลักสูตร DCP รุ่น 5/2001 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	5.35	-ไม่มี-	17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					15 มิ.ย. 2531 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					18 มิ.ย. 2533 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมารีนาฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					มี.ค. 2531 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน และที่ปรึกษา	บริษัท สุรพลนิเวศฟู้ดส์ จำกัด /อาหาร แช่เยือกแข็ง
					24 ส.ค. 2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เลทติ้ง แอนด์ อีทีวีไปเมนท์ จำกัด (มหาชน) /อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
					13 ธ.ค. 2520 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
4. นายโชคชัย เจียงวรัตน์ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 13 ธ.ค. 2520	77	- มัธยมศึกษา โรงเรียน อำนาจศิลป์ - หลักสูตร DAP รุ่น 6/2003 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	ส่วนตัว 3.42 คู่สมรส 3.33	-ไม่มี-	17 ธ.ค. 2525 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด/อาหารแช่ เยือกแข็ง
					15 มิ.ย. 2531 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					18 มิ.ย. 2533 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท จันทบุรีมารีนาฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง
					13 ก.พ. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท เอส เจ ยูนิเวอร์แซล จำกัด / อุตสาหกรรมเหล็ก
					15 พ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5. นายสถาพร โคธีรานุกฤษ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 14 พ.ค. 2552	66	- ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ (สำหรับนัก บริหาร) จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตรชั้นสูง ทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี - หลักสูตร DAP รุ่น 34/2005 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 13/2013 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) รุ่น 6/2018 - หลักสูตร Ethical Leader- ship Program (ELP) รุ่น 17/2019	0.00	-ไม่มี-	15 พ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ บรรษัทภิบาล	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					14 พ.ค. 2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกษตรไทย อินเตอร์ เนชั่นแนล ซูการ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) /อุตสาหกรรมน้ำตาล
					2536 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ดีบีเอ็มที จำกัด / สถาบันฝึกอบรม
					2538 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สหพร แอนด์ โก จำกัด / สำนักสอบบัญชี
					8 เม.ย. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง	บริษัท สุพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2558 - 2563	กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ เอ อีเลคทริค จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรบ	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
6. นายไพฑูรย์ กังวลกิจ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 8 เม.ย. 2553	54	- ปริญญาโท สาขาการค้า ระหว่างประเทศ, Texas A and M International University, USA - ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - หลักสูตร DAP รุ่น 75/2010 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร DCP รุ่น148/2011 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00	-ไม่มี- ผู้บริหาร	ม.ค. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					8 เม.ย. 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
7. นางสาวมาลัย ว่องวิฒน์โรจน์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 8 เม.ย. 2553	66	- ปริญญาตรี สาขาการ ตลาดระหว่างประเทศ, Baruch College, USA - หลักสูตร DCP รุ่น 135/2010 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.03	ระหว่างกรรมการ พี่น้อง : นายสุรพล ว่องวิฒน์โรจน์	17 ก.พ. 2552 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
					4 เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
8. นายสรพล ว่องวัฒน์โรจน์ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อ 4 เม.ย. 2555	40	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ, Babson College, USA - หลักสูตร DCP รุ่น 163/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร CFO's ORIENTATION COURSE FOR NEW IPOs รุ่นที่ 3/2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2.00	ระหว่างกรรมการ บุตร : นายสรพล ว่องวัฒน์โรจน์	1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน 21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 23 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 24 ก.พ. 2557 - 31 ธ.ค. 2559 25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน 23 ธ.ค. 2554 - ปัจจุบัน เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน 26 เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน 30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน 30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการบริหาร ผู้อำนวยการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่แข็ง บริษัท สุรพลอะควาแคลเจอร์ จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท จันทบุรีฟาร์ม จำกัด / ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท บี เจ ซี มาร์เก็ต ริชเชส เซลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท โกล์เดย์ฟลัด จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
๑. นายเดเนศร์ ชชาติธรรมรักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 25 เม.ย. 2562	46	- ปริญญาตรี สาขา เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ Saint Louis University, USA	0.00	-ไม่มี-	18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท โกลด์ไฮโดรลิกส์ จำกัด
					9 พ.ค. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารทั่วไป	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
					25 เม.ย. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท รอยโซ่ จำกัด
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอที แกรนด์ จำกัด
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ธรรมรักษ์ ฟร้อเพอริตี้ จำกัด
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทัช พอยท์ ไซลูชั่น จำกัด
					28 เม.ย. 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นายคุณากร เมฆใจดี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อ 27 เม.ย. 2564	66	- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ Delta State University, USA - Chartered Director Class 5/2009 - Audit Committee Program Class 17/2007 - DCP Re-Refresher Course Class 7/2005 - Director Certificate Program and Australian Institute of Company Directors (AICD) Class 7/2001 - Chairman 2001 and Australian Institute of Company Directors (AICO) Class 5/2001	0.00	-ไม่มี- ผู้บริหาร	27 เม.ย. 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท บางกอกแอนด์ จำกัด (มหาชน)
					2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บางกอกแอนด์ จำกัด (มหาชน)
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไอรา แพคเออร์ จำกัด (มหาชน)
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เจ้าคุณเกษรพีชผล อุตสาหกรรม อาหาร จำกัด
					2534 - 2563	กรรมการ	บริษัท ธารสถาปนา จำกัด
					2561 - 2562	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาผลตอบแทน	บริษัท เอโรครีฟ จำกัด
					2561 - 2562	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท อีสเทิร์น เอเนอร์จีฟู้ดส์ จำกัด
					2545 - 2562	กรรมการ	บริษัท ที่ปรึกษาธุรกิจ บี วี พี จำกัด

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	- ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิต บริหารธุรกิจศศินทร์ แห่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขา บริหารธุรกิจ, Babson College, USA - หลักสูตร DCP รุ่น 163/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร CFO's ORIEN- TATION COURSE FOR NEW IPOs รุ่นที่ 3/2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประเทศไทย - หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2.00	ระหว่างกรรมการ บุตร : นายสรพล ว่องวัฒนโรจน์	1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน 21 ก.ย. 2561 - ปัจจุบัน 21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 23 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน 23 ธ.ค. 2554 - ปัจจุบัน เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน 26 เม.ย. 2555 - ปัจจุบัน 25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน 30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน 30 ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน การเงิน (CFO) ประธานกรรมการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน ประธานกรรมการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด /อาหารแช่เยือกแข็ง บริษัท สุรพลอะควาแคลเจอร์ จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท จันทบุรีมารีนฟาร์ม จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท โอบาย โลจิสติกส์ จำกัด บริษัท บี เจ ซี มารีน รีซอร์สเซส ดีเวลลอป เม้นท์ จำกัด /ฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้ง บริษัท โกล์ โดยพลัส จำกัด



ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติย่อ	%การถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
				18 ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้ถือหุ้น	บริษัท โกลด์ไฮลด์ จำกัด
				24 ก.พ. 2557 - 31 ธ.ค. 2559	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2554 - 31 ธ.ค. 2559	ผู้จัดการทั่วไป กลุ่มธุรกิจการเงินและบริการองค์กร	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				21 ธ.ค. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้ถือหุ้น	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
				25 พ.ย. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้ถือหุ้น	บริษัท โมบายโรเจิสติกส์ จำกัด
				3 ม.ค. 2555 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้ถือหุ้น	บริษัท สุรพลอะควาเคิลเจอร์ จำกัด
				30 เม.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผู้ถือหุ้น	บริษัท บีเจที มาร์ติน รีซอสเทส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
				25 พ.ย. 2557 - 31 ธ.ค. 2559	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โมบายโรเจิสติกส์ จำกัด
2. นายมนเฑ จุฬจิตตะ	- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล - หลักสูตร DCP รุ่น 243/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00	- ไม่มี -			

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติย่อ	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายโหมสียง	- ปริญญาตรี สาขา สังคมวิทยา Polhems Skolan College ประเทศ สวีเดน - หลักสูตร DAP รุ่น 146/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	0.00	- ไม่มี - ผู้บริหาร	1 ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มการค้าต่างประเทศ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ก.พ. 2561 - 31 ธ.ค. 2561	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส กลุ่มปฏิบัติการ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2560 - 31 ม.ค. 2561	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่ม การค้าต่างประเทศ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
				22 ต.ค. 2555 - 31 ธ.ค. 2559	ผู้จัดการทั่วไป กลุ่มธุรกิจ การค้าต่างประเทศ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
4. นายบัณฑิต สมชัยกุลทรัพย์	- ปริญญาโท สาขา เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขา เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 27/2008 จาก IOD - หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy 2008 จาก IOD	0.00	- ไม่มี -	มี.ค. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีเจซี มาร์ติน รีซอสเทส ติเวลลอปเมนท์ จำกัด
				1 ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบริหาร ทรัพยากรบุคคลกลาง	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ก.พ. 2561 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และรอง กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
				1 ม.ค. 2560 - 31 ม.ค. 2561	เลขานุการบริษัท และผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุรพลฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติย่อ	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
	- หลักสูตร Effective Minute Taking รุ่น 15/2009 จาก IOD - หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 18) สมาคมบริษัทจดทะเบียน - หลักสูตร DCP รุ่น 255/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.00	- ไม่มี - ผู้บริหาร	ส.ค. 2551 - 31 ธ.ค. 2559	เลขานุการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายเลขานุการบริษัท	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				ส.ค. 2551 - 31 ธ.ค. 2559	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท พูนพิณ จำกัด / ผลิตและจำหน่ายอาหาร
5. นายศรีประเสริฐ ศรีประวิฑูร	- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - หลักสูตร DCP รุ่น 330/2020 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรการพัฒนา วิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ ปี 2564 สมาคมบริษัทจดทะเบียน แห่งประเทศไทย	0.00	- ไม่มี -	1 ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มบัญชีและการเงิน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				25 ม.ย. 2561 - 31 ธ.ค. 2561	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มการเงินและบริการองค์กร	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				12 ต.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด
				7 พ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพัน	บริษัท สุราษฎร์ฟู้ดส์ จำกัด / อาหารแช่เยือกแข็ง
				เม.ย. 2543 - พ.ค. 2560	ผู้จัดการอาวุโส	บริษัท สานักงาน อีวาย จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และในระบอบปี 2564 ได้เข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง  
ด้านบัญชี จำนวน 18 ชั่วโมง

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวสมใจ มโนดำรงธรรม	- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยนครราชสีมา - โครงการทุนอบรม หลักสูตรเตรียมความพร้อม รองรับการเปลี่ยนแปลง มาตรฐานการรายงาน ทางการเงินเกี่ยวกับเครื่อง มือทางการเงิน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - รับผิดชอบการรับรู้อย ใหม่ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป สภาวิชาชีพ บัญชี	0.00	-ไม่มี-	2560 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				2534 - 2559	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
				2531 - 2533	เจ้าหน้าที่บัญชี	บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	%การ ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ประสบการณ์ทำงาน	
					ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทธุรกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการทุนอบรม หลักสูตรผลกระทบบของ มาตรฐานรายงานทางการเงิน ใหม่เกี่ยวกับรายได้จาก สัญญาที่ทำกับลูกค้า (TFRS15) และสัญญาเช่า (TFRS16) ที่มีต่อการจัดทำ รายงานทางการเงินของ บริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- มาตรฐานบัญชีที่มีผลกระท ทบต่อการเงินปี 2563 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>- การบริหารจัดการความ เสี่ยงของระบบงานด้าน บัญชีการเงิน บริษัท ฝัก อบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด</li> <li>- การบัญชีและการวางแผน ภาษีที่ถูกตั้งสำหรับธุรกิจ ทั่วไป สมาชิกวิชาชีพบัญชีฯ</li> <li>- อบรมเชิงปฏิบัติการ การบริหารต้นทุน สภาวิชาชีพ บัญชี</li> </ul>					

## เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการ/ผู้มีอำนาจควบคุม		สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์	สุรสาฟู้ดส์
		ชัพันธ์	นิชเรพันธ์	ชูพันธ์	ไพบูรณ์	อะควาคิลเจอร์	จินกุนี	โอบาย
							มารีน	โลจิสติกส์
							ฟาร์ม	
นายสุรพล	ว่องวัฒนโรจน์	/, //	/, //, ///			/, //	/, //	/, //
นายสิทธิชัย	ไกรสิทธิ์ศิรินทร	/, //	/, //			/, //	/, //	
นายโชคชัย	เจียงวรีวงศ์	/, //				/, //	/, //	
นางสาวมาลัย	ว่องวัฒนโรจน์	/, //						
นายไพบูลย์	กังวลกิจ		/, //, X					
นายสรพล	ว่องวัฒนโรจน์	/, //, ///	/, //	/, //, ///	/, //, ///	/, //	/, //	/, //, ///
นายจตุพร	วัชรานาถ	/, //					/, //	
นายจิตรกร	ไชยราช	/, //, X						
นางสาวสรณี	ว่องวัฒนโรจน์				/, //, X			/, //
นางสรญา	สรไกรกิติกุล					/, //	/, //	/, //, X
นายมนไทย	จูปิติตตะ			/, //		/, //		/, //
นายสรภูมิ	ว่องวัฒนโรจน์			/, //, X				
นางสาวหยาดฝน	คำนึ่งเนตร			/, //				
นายกิตติกร	ชงเชื้อ	/, //		/, //				
นายศรีประเสริฐ	ศรีประวัติกุล	/, //		/, //				
นายบัณฑิต	รุ่งรัตน์กุล				/, //			
นายอรรถพล	ระตะนะอาพร				/, //			
นางสาวยุพา	เพ็ญระยา				/, //			

หมายเหตุ

/ = กรรมการบริษัท

X = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ

// = กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน

/// = ประธานกรรมการ

### เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายวิเชียน รอรักษา ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า นายวิเชียน รอรักษา มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ อีกทั้งยังสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบเป็นอย่างดี

1. ชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายใน : นายวิเชียน รอรักษา
2. ตำแหน่ง : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
3. การถือหุ้น (รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) : - ไม่มี -
4. วุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตรวิชาชีพ
  - ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรัตนบัณฑิต
  - CPIAT No.718 : Certified Professional Internal Audit of Thailand จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
5. ประสบการณ์การทำงาน ในบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) :

ปี	ตำแหน่ง
ปี 2564 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
ปี 2563 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2561 - ปี 2562	ผู้ช่วยผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2560 - ปี 2561	ซูเปอร์ไวเซอร์อาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
ปี 2551 - ปี 2560	ซูเปอร์ไวเซอร์ ฝ่ายตรวจสอบภายใน

6. การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง :

หลักสูตร	หน่วยงานที่จัด
หลักสูตรพัฒนาวชิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2564	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 26/2018	สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 30	สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แนว COSO-ERM	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
หลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในระบบสารสนเทศ	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
หลักสูตร Audit Process	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

## เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ

## บริษัท สุสวาฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

- สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 247 ถ.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ  
เนื้อที่ 14 ไร่ 3 งาน 36 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ**
- เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องเกี่ยวฆ่า, เครื่อง Top Seal, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องรีดแป้ง, เครื่องผัดไส้, เครื่อง X-Ray อาหาร, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 674,322,783 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 5,969,855 บาท

## บริษัท สุสวาฟูดส์ จำกัด

- สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ที่ 509 หมู่ที่ 9 ถ.กบินทร์บุรี - นครราชสีมา อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี  
เนื้อที่ 30 ไร่ 1 งาน 80 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ**
- เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องทอด, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า, เครื่องตัดไก่, เครื่อง X-Ray และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 422,613,957 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 2,874,877 บาท

## บริษัท สุราษฎร์ฟูดส์ จำกัด

- สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ที่ 21 ถ.เจริญลาภ ต.ท่าข้าม อ.พุนพิน จ.สุราษฎร์ธานี  
เนื้อที่ 10 ไร่ 1.6 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ**
- เครื่องทำความเย็น, เครื่องควบคุมอุณหภูมิ, เครื่องแช่แข็ง, เครื่องวัดไซส์, เครื่องเรียงกุ้ง, เครื่องชั่งตวงวัด, เครื่องทำน้ำแข็ง, ระบบการจ่ายน้ำ, เครื่องกำเนิดไฟฟ้า และระบบการกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 97,134,377 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1,118,689 บาท

## บริษัท สุสวาฟูดส์ จำกัด

- สำนักงาน และโรงงาน ตั้งอยู่ที่ 22/5 หมู่ 4 ถ.เทพารักษ์ ต.บางพลีใหญ่ อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ  
เนื้อที่ 10 ไร่ 3 งาน 97 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- สำนักงานสาขากบินทร์บุรี ตั้งอยู่ที่ 509/1 หมู่ 9 ถ.กบินทร์บุรี-โคราช ต.หนองก่ อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี  
เนื้อที่ 31 ไร่ 3 งาน 38 ตารางวา บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด



**เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตที่สำคัญ**

- เครื่องทำความเย็น, เครื่องทำน้ำแข็ง, เครื่องทอด, Auto Packing, X-Ray, ROTARY MIXER, WEIGHTCHECKER & METAL DETECTOR, BUTTERING MACHINE, VACUUM STUFFER MACHINE, FORMING MACHINE, STEAM KETTLE MACHINE, ROBOT REJECTOR, เครื่องตัดไก่, เครื่องซีลอัตโนมัติ, เครื่องกรองน้ำมัน, ระบบกำจัดน้ำเสีย ทั้งนี้ ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 992,734,557 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 40,496,742 บาท

**บริษัท โมบายโลจิสติกส์ จำกัด**

- สถานที่ตั้ง 279 หมู่ที่ 9 ต.บางโหลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ  
เนื้อที่ 9 ไร่ 2 งาน 19 ตารางวา บริษัทเป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 416,237,956 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 80,055 บาท

**บริษัท สุสวาฟู้ดส์ จำกัด**

- สำนักงานใหญ่ สถานที่ตั้ง 247 หมู่ที่ 1 ถ.เทพารักษ์ ต.เทพารักษ์ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
- สำนักงานสาขา(1) สถานที่ตั้ง 589/131 อาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ ชั้นที่ 24 ถ.เทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 3,930,419 บาท
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภท สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 9,453,393 บาท

**บริษัท สุสวาอะควาคิลเจอร์ จำกัด**

- ตั้งอยู่ที่ 40 หมู่ 1 ต.คลองน้ำเค็ม อ.แหลมสิงห์ จ.จันทบุรี  
เนื้อที่ 480 ไร่ 3 งาน 22 ตารางวา บริษัทเป็นเจ้าของที่ดิน และอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่สำคัญ**
- เครื่องสูบน้ำ, เครื่องตีน้ำ และเครื่องเพิ่มออกซิเจน ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เช่น ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 29,384,588 บาท

**บริษัท จันทบุรีมารีน ฟาร์ม จำกัด (หยุดดำเนินงานเมื่อ 31 กรกฎาคม 2564)**

- ตั้งอยู่ที่ 89/1 หมู่ 5 ต.ตะกาดเจ้า อ.ท่าใหม่ จ.จันทบุรี  
เนื้อที่ 1,495 ไร่ 3 งาน 43 ตารางวา บริษัท เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารทั้งหมด
- เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญ**
- เครื่องสูบน้ำ, เครื่องตีน้ำ และเครื่องเพิ่มออกซิเจน ทั้งนี้ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เช่น ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 97,969,729 บาท

## เอกสารแนบ 5 : นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ มาตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2548 และต่อมาคณะกรรมการบริษัท ได้ทำการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อใช้แทนนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเดิม รวม 12 ครั้ง ซึ่งนโยบายฉบับปัจจุบัน มีรายละเอียดดังนี้

### หมวดที่ 1 : คณะกรรมการบริษัท

#### 1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ให้มีจำนวนที่เหมาะสม โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

#### 1.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1.2.1 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.2.2 เป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ในสาขาใดสาขาหนึ่งดังต่อไปนี้ เช่น อุตสาหกรรม พาณิชยกรรม ธุรกิจบริการ กฎหมาย บัญชี การเงิน ประชาสัมพันธ์ หรือด้านบริหารภาครัฐ
- 1.2.3 ไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการบริษัท ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง กำหนด
- 1.2.4 เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

#### 1.3 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี คำนึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทำหน้าที่ตามหลัก Fiduciary Duty คือ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท และในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้าน เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1.3.1 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 1.3.2 พิจารณานุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- 1.3.3 พิจารณาผลการประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัท

- 1.3.4 พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการลงทุนใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน และการดำเนินการใดๆ ตามที่กฎหมายกำหนด
- 1.3.5 พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.3.6 ประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.7 ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.3.8 จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว รวมทั้งมีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.3.9 การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.10 การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการหารือร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้งไป
- 1.3.11 จัดให้มีและแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้านต่างๆ เพื่อรับผิดชอบ และ/หรือถ่วงดุล งานในบางด้านแทนคณะกรรมการบริษัท
- 1.3.12 พิจารณาทบทวนหน้าที่ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.3.13 จัดให้มีนโยบายในด้านต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

#### 1.4 การประชุมของคณะกรรมการ

- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งจะกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้า รวมทั้งส่งรายละเอียดประกอบวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาและพิจารณาล่วงหน้า การพิจารณาวาระต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม และเปิดโอกาสให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ในแต่ละวาระมีการแบ่งเวลาไว้อย่างเพียงพอ เพื่อการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และมีประธานกรรมการเป็นผู้ดูแลให้ใช้เวลาในการประชุมอย่างเหมาะสม โดยได้รายงานจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี
- 1.4.2 การประชุมคณะกรรมการเฉพาะด้าน ซึ่งแต่ละคณะจะมีการประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสมตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- 1.4.3 คณะกรรมการจะกำหนดตารางวันและเวลาการประชุมล่วงหน้าไว้ทั้งปี และแจ้งกรรมการล่วงหน้า เพื่อกรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 1.4.4 นอกเหนือจากการรายงานการดำเนินงานที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการในแต่ละครั้งแล้ว บริษัทจะจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายเดือนเสนอต่อกรรมการทุกๆ เดือน
- 1.4.5 ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันพิจารณา การคัดเลือกวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประธานกรรมการอาจจะหารือกับกรรมการอื่นด้วยก็ได้
- 1.4.6 วาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม ซึ่งจะประกอบด้วยข้อมูลและสารสนเทศที่ต้องการในการพิจารณา

และตัดสินใจของกรรมการ จะต้องนำส่งให้กรรมการก่อนประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เว้นแต่เอกสารที่เป็นเรื่องเร่งด่วน และ/หรือที่ยังไม่อาจเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะดำเนินการให้มีเอกสารจรรยาบรรณที่สุด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาเนื้อหาของการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม

1.4.7 จำนวนองค์ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในขณะที่จะลงมติ ต้องมีกรรมการอยู่ร่วมประชุมและลงมติในวาระนั้นๆ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

1.4.8 ประธานกรรมการต้องจัดสรรเวลาให้เพียงพอสำหรับกรรมการอภิปรายปัญหาต่างๆ ได้อย่างรอบคอบ รวมทั้งมีวาระแจ้งเพื่อทราบ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถแจ้งเรื่องเกี่ยวข้องกับบริษัท ให้ที่ประชุมได้รับทราบ

1.4.9 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม และควรแจ้งให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

1.4.10 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลและสารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยตรง และเพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้การเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมจะต้องได้รับความเห็นชอบร่วมกันของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนทุกครั้ง

1.4.11 ในการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดทำบันทึกรายงานการประชุม โดยคำนึงถึงความครบถ้วนสมบูรณ์ของเนื้อหา และข้อคิดเห็นที่สำคัญของกรรมการแต่ละท่าน รวมทั้งกำหนดให้การจัดทำรายงานการประชุมแต่ละครั้งแล้วเสร็จ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสอบทานความถูกต้องของรายละเอียดก่อนการรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งต่อไป

## 1.5 รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการทำงานการเงินของรอบปีบัญชี เป็นรายงานประจำปีเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ยังทำรายงานอธิบายถึงความรับผิดชอบของตนในการจัดทำรายงานทางการเงินควบคู่กันไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีอีกด้วย

เพื่อให้การทำรายงานข้างต้นเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและพิจารณาปรับปรุงรายงานดังกล่าวให้ทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อให้งบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## 1.6 ประธานกรรมการ

ด้วยภาระหน้าที่ที่แตกต่างกันระหว่างประธานกรรมการในฐานะผู้นำฝ่ายนโยบาย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในฐานะผู้นำฝ่ายบริหาร บริษัทจึงได้กำหนดให้ผู้ดำรงตำแหน่งทั้งสองตำแหน่งต้องมีใช้บุคคลคนเดียวกัน เพื่อแบ่งแยกบทบาทให้ชัดเจนและมีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน

ประธานกรรมการเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

## 1.7 คณะกรรมการเฉพาะด้าน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะด้านขึ้น เพื่อรับผิดชอบในการกำกับดูแลและกลั่นกรองงานในบางด้าน

แทนคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่คณะกรรมการเฉพาะด้านมีหน้าที่ต้องรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

#### 1.7.1 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการที่เป็นผู้บริหารรวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน โดยให้ กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ตลอดจนเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณา นโยบาย กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่สำคัญ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริหาร สามารถแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะผู้บริหาร เพื่อรับผิดชอบในการกำกับดูแล และการบริหารงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรได้

#### 1.7.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นหน่วยปฏิบัติ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะขอความเห็นจากที่ปรึกษาภายนอกในเรื่องต่างๆ เพื่อความชัดเจนและประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งจะต้องมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

#### 1.7.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการบริษัท รวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่พิจารณาสรรหาผู้ที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะด้าน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ และพิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย และพิจารณาร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

#### 1.7.4 คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่เป็นผู้บริหารรวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน มีหน้าที่ในการกำกับ ติดตามการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

#### 1.7.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่กำหนดระบบ จัดให้มีวิธีการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนตรวจสอบ ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

### 1.8 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการ เพื่อให้บรรลุตามแผนงานที่วางไว้ ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ในการแต่งตั้งคณะกรรมการหรือบุคคลใด เพื่อดำเนินการในการบริหารและดำเนินธุรกิจตามความจำเป็นและเหมาะสม

### 1.9 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการติดตามและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหาร เกี่ยวกับกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งทำหน้าที่ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท

### 1.10 คุณสมบัติและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติเฉพาะด้าน ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ประสิทธิภาพและประวัติการทำงาน ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการสรรหากรรมการบริษัท ที่คณะกรรมการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่สรรหากรรมการทั้งกรรมการเข้าใหม่ และกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง

### 1.11 วาระการเป็นกรรมการ

กำหนดให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คือ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุด และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ ก็อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่ออีกก็ได้

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเฉพาะด้าน ให้มีวาระ 2 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งหรือตามมติของคณะกรรมการบริษัท เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้เช่นเดียวกัน

### 1.12 ค่าตอบแทนของกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ และการทำงานของกรรมการ โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจะเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการแต่ละท่านไว้ในรายงานประจำปี

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท กลุ่มธุรกิจโดยรวม ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และพิจารณาให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้กับตลาดและเพียงพอที่จะรักษาและจูงใจผู้บริหารที่มีคุณภาพ

ค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารควรจัดให้อยู่ในอัตราที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระ หน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบ

### 1.13 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการ จะสรุปผลให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำมีบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และน่าเชื่อถือ เพื่อให้การประเมินผลที่ได้เป็นประโยชน์สูงสุดต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท

#### 1.14 ความขัดแย้งด้านผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งในด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์ของเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา ก็จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติรายการที่มีหรืออาจจะมีผลประโยชน์จะเป็นไปตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

#### 1.15 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำมีประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางและสนับสนุนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบรรษัทภิบาล พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของเนื้อหาเป็นประจำ ปีละ 1 ครั้ง

#### 1.16 การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น

กรรมการแต่ละท่านไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 บริษัท ยกเว้นคณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ หรือประสบการณ์เพียงพอ ที่จะช่วยในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางการพิจารณาการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ว่า กรณีผู้บริหารสูงสุดจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ตามคำนิยามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 รวมทั้งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยบริษัทจะพิจารณาอย่างรอบคอบจากหลายปัจจัยประกอบกัน เช่น จำนวนบริษัทหรือกิจการที่ไปดำรงตำแหน่ง ประเภท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกิจการที่จะไปดำรงตำแหน่ง ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน เป็นต้น ทั้งนี้บริษัทจะคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทเป็นสำคัญ

## หมวดที่ 2 : สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

### 2.1 สิทธิและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เคารพในสิทธิ และมีหน้าที่ในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นรายใหญ่หรือรายย่อยหรือต่างชาติ โดยผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกันดังนี้

- 2.1.1 สิทธิอย่างเท่าเทียมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- 2.1.2 สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการแสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.1.3 สิทธิในการร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ รวมทั้งการเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัท
- 2.1.4 สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เปิดเผยและสามารถตรวจสอบได้
- 2.1.5 สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรร่วมกันอย่างเท่าเทียม
- 2.1.6 บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ เว้นแต่ในปีใดที่บริษัทมีความจำเป็นในการใช้เงินในการลงทุนหรือหมุนเวียน ก็ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาการจ่ายเงินปันผลเป็นอย่างอื่นได้

## 2.2 การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแล

หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยวาระการประชุม และข้อเสนอแนะของคณะ กรรมการบริษัทอย่างชัดเจนทุกวาระ และส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าตามกำหนดเวลาที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแล

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมในการรับสารสนเทศ และโอกาสในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ โดยประธานที่ประชุมมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้มีการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้รับมอบอำนาจแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุม และแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกสำหรับวาระที่เสนอ

กรรมการมีหน้าที่เข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามในการประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าชื่อทำหนังสือขอให้คณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นก็ได้ตามที่ข้อบังคับบริษัทกำหนดไว้ โดยต้องระบุเหตุผลในการขอเรียกประชุมให้ชัดเจนด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เสร็จภายในเวลาอันรวดเร็ว ไม่เกิน 14 วันนับจากวันที่ประชุม และจะเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.surapon.com](http://www.surapon.com) รวมทั้งจัดส่งไปยังหน่วยงานกำกับดูแล ตามที่กฎหมายกำหนด

## หมวดที่ 3: การคำนึงถึงบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสังคมและประเทศชาติโดยรวม โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้วางระบบการบริหารจัดการที่สามารถเชื่อมั่นได้ว่า บริษัทรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม รวมทั้งได้มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นในการประพฤติตนเป็นพลเมืองบริษัทที่ดี ด้วยการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เสียภาษีอย่างถูกต้อง และบำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคม รวมทั้งได้รวมแนวทางดังกล่าวไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน โดยกรรมการและผู้บริหารพึงประพฤติปฏิบัติตนเป็นตัวอย่าง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อและแสดงความคิดเห็นมายังบริษัท โดยให้ส่งถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

4.1 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงินที่เกี่ยวกับธุรกิจ ผลประกอบการ สถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนเพียงพอ สม่่าเสมอ ทันเวลา โดยการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศนี้ครอบคลุมถึงช่องทางที่บริษัทใช้ในการสื่อสารต่างๆ เช่น รายงาน



ประจำปี เว็บไซต์ของบริษัท และการส่งสารสนเทศถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

4.2 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวกหรือลบ และคำนึงถึงการเข้าถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน แต่ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บรักษาความลับทางธุรกิจที่เกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารตามที่ระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 พนักงานที่เกี่ยวข้อง กับการจัดทำงบการเงิน เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลภายนอกที่ได้รับการบอกกล่าวเกี่ยวกับข้อมูลภายในที่สำคัญ เช่น ผู้สอบบัญชีเปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนแก่บุคคลอื่น รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และไม่ทำรายการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท อันเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลอื่น โดยใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อ สาธารณชน ไม่ว่าจะกระทำดังกล่าวจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น

4.4 คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และให้ความสะดวกแก่นักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

4.5 คณะกรรมการบริษัทจะรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท

4.6 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

4.7 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการเฉพาะด้าน จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา

4.8 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนแก่กรรมการ ในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท

4.9 กรรมการและผู้บริหารตามบทนิยามที่ระบุไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เลขที่ ทจ.23/2551 เรื่องกำหนดบทนิยามผู้บริหารเพื่อการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ต้องเปิดเผยรายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง

## หมวดที่ 5 : การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

### 5.1 ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและตระหนักในความสำคัญของระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ด้วยการจัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบภายใน ที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และยังคงรักษาความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน เป็นระบบที่สามารถควบคุม กำกับ ประเมินผล และสอบทานการทำงานได้

บริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน อำนาจดำเนินการและกฎระเบียบ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้เหมาะสม และมีประสิทธิภาพอีกชั้นหนึ่ง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

## 5.2 การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีหน้าที่ในการกำหนดระบบและตรวจสอบประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง

## หมวดที่ 6 : การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

### 6.1 การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการในการทำหน้าที่กรรมการ โดยการจัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ที่สำคัญ และจำเป็นในการทำหน้าที่กรรมการบริษัทให้กรรมการแต่ละท่าน รวมทั้งให้กรรมการได้เรียนรู้ เยี่ยมชมกิจการของบริษัทตามโรงงานต่างๆ รวมทั้งการแนะนำและ/หรือจัดปฐมนิเทศให้กรรมการใหม่

### 6.2 การสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นและให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมและการพัฒนาบุคลากร โดยเฉพาะบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งจะมีส่วนสำคัญในการสนับสนุนและผลักดันการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ดังนั้นจึงกำหนดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ของบุคลากร ตั้งแต่ระดับผู้จัดการทั่วไปขึ้นไปจนถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำหนดแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงาน จะพิจารณาจากการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน และศักยภาพของแต่ละบุคคลเป็นสำคัญ รวมทั้งจะพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นในแต่ละตำแหน่งงานต่อไป

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาและจัดทำแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุด ขององค์กร และได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาจัดทำและอนุมัติ แผนการสืบทอดงานของผู้บริหารในระดับที่ถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา

### 6.3 การประเมินผลงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจัดให้มีการประเมินการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

## หมวดที่ 7 : นโยบายเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและจัดให้มีนโยบายต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และจะมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติให้มีนโยบายต่างๆ และมีผลบังคับใช้แล้ว เรียงตามลำดับ ดังนี้

1. นโยบายการสรรหากรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน
4. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
5. จรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการและผู้บริหาร
6. นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

7. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
8. นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
10. นโยบายการจ้างเหมาและซื้อโรงเรียน
11. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
12. นโยบายว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน
13. นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง
14. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
15. นโยบายการกำกับดูแลริษย์ย่อย
16. นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ
17. นโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
18. นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
19. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

นอกจากนี้ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและบริหารงาน ดังนี้

#### 1. ข้อปฏิบัติที่มีต่อบริษัท

- 1) ทุ่ม่เทปปฏิบัติงำนอย่างเต็มกำลังความสามารถ และทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย (Responsibility) ด้วยความรับผิดชอบตามหน้าที่ (Accountability) ความระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) รวมทั้งตัดสินใจดำเนินการใดๆ โดยพิจารณาถึงข้อมูล ข้อเท็จจริงที่ถูกต้อง รอบคอบ รอบด้าน และเพียงพอ
- 2) ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ ดูแล ติดตาม และควบคุมการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท นโยบาย ระเบียบ ข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณ ค่านิยมองค์กร และขีดความสามารถที่ดี
- 3) ดำเนินการภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ตนเองได้รับมอบหมายจากบริษัท และภายใต้ขอบเขตอำนาจของบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
- 4) การปฏิบัติงานและการตัดสินใจใดๆ ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีส่วนได้เสียจนทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย หรือเป็นการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ต้องแจ้งรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการมีส่วนได้เสียให้บริษัทรับทราบ
- 5) ยอมรับและมีข้อผูกพัน (Commitment) ที่จะรับชอบและรับผิดชอบที่เป็นผลของการปฏิบัติงานของตน ทั้งนี้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท
- 6) รับผิดชอบในการเผยแพร่ข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณ และทำให้มั่นใจว่าพนักงานในบริษัทเข้าใจในข้อปฏิบัติดังกล่าว
- 7) ใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทอย่างประหยัดและคุ้มค่า และดูแลมิให้ทรัพย์สินของบริษัทเสื่อมค่าโดยไม่เกิดประโยชน์ หรือสูญหายโดยมิชอบ
- 8) รายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง และรายงานแนวโน้มทั้งด้านบวกและด้านลบของบริษัทบนพื้นฐานของความสมเหตุสมผล ความน่าเชื่อถือ และมีข้อมูลสนับสนุนเพียงพอ
- 9) ไม่เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทที่เป็นความลับทางธุรกิจแก่บุคคล กลุ่มบุคคล หรือหน่วยงานภายนอก รวมทั้งไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลความลับทางการค้านั้น เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่นโดยไม่ได้รับความยินยอมและอนุมัติจากบริษัท

- 10) ไม่ปฏิบัติงานกับคู่แข่งทางการค้า ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท
- 11) ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงสวัสดิภาพและความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน และทรัพย์สินของบริษัท เป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
- 12) ดำเนินงานโดยยึดหลักความโปร่งใส ห้ามทำการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การเรียกหรือรับผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์ การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ทั้งนี้ ผลประโยชน์จากการเรียก การรับ หรือการให้ ในที่นี้ ไม่ได้หมายถึงเฉพาะในรูปของตัวเงินเท่านั้น แต่ยังหมายความรวมถึงผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ใช่ตัวเงินด้วย

## 2. ข้อปฏิบัติที่มีต่อผู้ถือหุ้น

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ บนพื้นฐานข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบ เพื่อประโยชน์โดยรวมของผู้ถือหุ้น
- 2) ไม่เปิดเผยข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่เปิดเผยข้อมูลลับทางการค้าแก่บุคคลภายนอก และ/หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 3. ข้อปฏิบัติที่มีต่อลูกค้า

- 1) มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าอาหารที่มีคุณภาพ โดยคำนึงถึงมาตรฐานและความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability)
- 2) มุ่งมั่นดำเนินการส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพในทุกๆ ขั้นตอน ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้า ในราคาที่เหมาะสม
- 3) มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าทราบรายละเอียดเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีกรกล่าวอ้างข้อมูลเกินความเป็นจริงอันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- 4) การติดต่อกับลูกค้าจะดำเนินการด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพและเป็นที่น่าพอใจได้ และจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ใช้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ
- 5) มุ่งมั่นรักษาข้อมูลความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 6) มุ่งมั่นให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์ต่อลูกค้า
- 7) ไม่นำเสนอ ให้คำมั่นสัญญา ขอ เรียกร้อง เรียกหรือรับผลประโยชน์ ให้ผลประโยชน์ ชักจูงสู่การกระทำผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ถ้ามีการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์แก่ลูกค้าจะต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัทในเรื่องการรับและการให้ของขวัญและผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด

## 4. ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่ค้า

- 1) มุ่งมั่นในการทำความตกลงกับคู่ค้า ในการปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety) และสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability) เพื่อประโยชน์ต่อผู้บริโภค

- 2) ไม่นำเสนอให้คำมั่นสัญญา ขอ เรียกร้อง เรียกหรือรับผลประโยชน์ ให้ผลประโยชน์ ชักจูงสู่การกระทำผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริต เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ถ้ามีการรับและการให้ของขวัญหรือผลประโยชน์แก่คู่ค้า จะต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัทในเรื่องการรับและการให้ของขวัญและผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่พบว่ามีการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น บริษัทจะทำการเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- 3) มุ่งมั่นในการทำการค้ากับคู่ค้าที่ยึดในหลักบรรษัทภิบาล
- 4) มุ่งมั่นปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าข้อใดได้ ต้องเสนอแนวทางแก้ไขให้บริษัทพิจารณา

#### 5. ข้อปฏิบัติที่มีต่อเจ้าหน้าที่

- 1) ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข บริษัท จะหารือร่วมกับเจ้าหน้าที่โดยไม่ชักช้า
- 2) ดูแลให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ย ให้กับเจ้าหน้าที่เงินกู้ยืมทุกประเภทอย่างครบถ้วน ตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง
- 3) ไม่ใช้เงินกู้ยืมไปในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ในการกู้ยืมเงิน
- 4) บริหารกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ และจะคงความสามารถในการชำระหนี้ไว้ให้ดีที่สุด

#### 6. ข้อปฏิบัติที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม
- 3) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ทางร้าย

#### 7. ข้อปฏิบัติที่มีต่อพนักงาน

- 1) ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างมีมารยาท เอาใจใส่วิถีความเป็นอยู่ และเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของบุคคล
- 2) ให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงรวมทั้งให้ความสำคัญกับความก้าวหน้าและการเจริญเติบโตในการทำงานของพนักงาน
- 3) กำหนดรูปแบบการทำงานที่คำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน รวมถึงความเพียงพอของเครื่องมือ เครื่องจักร และความเหมาะสมในการควบคุมดูแล
- 4) ในการแต่งตั้ง การโยกย้าย หรือการเลื่อนตำแหน่งพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และโปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน
- 5) รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงาน
- 6) ปกป้องพนักงานจากการถูกทำร้ายทางร่างกาย จิตใจ และอารมณ์
- 7) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อปฏิบัติทางจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด
- 8) ไม่บริหารงานไปในทางที่เสี่ยงต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงานโดยไม่สมเหตุผล

**8. ข้อปฏิบัติที่มีต่อสังคมส่วนรวม**

- 1) ส่งเสริมและกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- 2) อนุรักษ์และปลูกฝังจิตสำนึกของพนักงานให้มีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม
- 3) บริหารและกำกับดูแลการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการรักษาสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

## เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสถาพร โคธิรานุรักษ์ ทำหน้าที่ประธาน นายคุณากร เมฆใจดี และนายคณิศร์ ชาติธรรมรักษ์ เป็นกรรมการ โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ สอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ และแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เสนอโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีนายวิเชียน รอรักษา ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ เป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล รวมทั้งได้รับความร่วมมืออย่างดีจากฝ่ายจัดการ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมประจำไตรมาส 4 ครั้ง ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง และประชุมแผนงานประจำปี 1 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง และพบปะผู้บริหาร 2 ครั้ง และเยี่ยมชมบริษัทย่อย 1 ครั้ง เพื่อทำความรู้จัก ทำความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ แลกเปลี่ยนประสบการณ์ ข้อเสนอแนะในการดำเนินด้านธุรกิจ และการควบคุมภายในของบริษัทฯ

### สรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ได้ดังนี้

#### 1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินประจำปี ของบริษัทและบริษัทย่อย

ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณางบการเงินประจำไตรมาส ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี และงบการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว รวมทั้งพิจารณานโยบายบัญชี การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ และรับฟังคำชี้แจงจากฝ่ายจัดการ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติของงบการเงินต่อไป นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรับฟังความเห็นของผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่องบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชีรับรองและงบการเงิน

#### 2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

พิจารณาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบภายใน เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัท และพิจารณาควบคู่กับรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในจากผู้สอบบัญชีด้วย สำหรับผลการสอบทานนั้น ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์และองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

#### 3. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ

พิจารณาสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยติดตามจากรายงานคณะทำงานติดตามข้อกำหนดกฎหมาย ที่ได้นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้สุ่มสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีแนวทางและกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ เหมาะสม

#### 4. สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่บริษัท มีนั้น มีกระบวนการพิจารณาอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเป็นการดำเนินการเพื่อผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทเป็นสำคัญ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วน

#### 5. สอบทานระบบการตรวจสอบภายใน

พิจารณาความเป็นอิสระ ภารกิจ ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติงานให้เหมาะสม สอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ที่จัดทำขึ้นตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ ผลการประเมินตนเองของฝ่ายตรวจสอบภายใน และได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของคุณสมบัติและประเมินความสามารถในหน้าที่ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท มีความเป็นอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผลสอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพสากลอย่างต่อเนื่อง

#### 6. สอบทานระบบบริหารจัดการความเสี่ยง

ติดตามความคืบหน้าในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ผิดปกติภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุ ความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยพิจารณาจากรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ และเป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความเหมาะสม เพียงพอ และการดำเนินงานค้ำประกันและสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social, and Governance)

#### 7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2564

พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ เป็นที่ยอมรับ ความเป็นอิสระ มาตรฐานการทำงาน ความเชี่ยวชาญ และการให้บริการ รวมทั้งพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีตามขอบเขตความรับผิดชอบ คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

#### 8. พิจารณาและ/หรือรับทราบการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ในปี 2564 ไม่มีผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนใดๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบต้องพิจารณา และ/หรือรับทราบตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนของบริษัทฯ

#### 9. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564

พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการประเมินในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” และได้รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท



โดยสรุปแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า คณะกรรมการ ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานโดยคำนึงถึงหลักการทำกับดู่แลกิจการที่ดี โปร่งใส เชื่อถือได้ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม รวมทั้งมีการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง



(นายสถาพร โคธีรานุรักษ์)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายคุณากร เมฆใจดี)  
กรรมการตรวจสอบ



(นายคณิศร์ ชาดิธรรมรักษ์)  
กรรมการตรวจสอบ



GMP Certificate  
HACCP Certificate  
BRC Certificate  
ISO 22000  
ISO / IEC 17025  
Prime Minister's Export Award 1994  
Prime Minister's Export Award 1998  
Superbrands Thailand 2005  
E.U. Number of both Fisheries and Poultry



**SURAPON**

**บริษัท สุรพาฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

247 หมู่ที่ 1 ถนนเทพารักษ์ ตำบลเทพารักษ์

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ : 02 385 3038-54 โทรสาร : 02 385 3179

เว็บไซต์ : [WWW.SURAPON.COM](http://WWW.SURAPON.COM)