ส. ขอนแก่น®

SOR KHONKAEN

桜坤敬®

# 56-1 ONE REPORT

## รายงานประจำปี 2567

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

GLOBAL REACH, LOCAL TASTE

THAI AUTHENTIC DELICACY NOW SERVED
IN THE AMERICA, EUROPE
AND KEY MARKETS WORLDWIDE!

# 56-1 ONE REPORT

## รายงานประจำปี 2567

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

## สารบัญ


**1 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน** 4

1. วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ 6
   - 1.1 วิสัยทัศน์ / พันธกิจ 6
   - 1.2 เป้าหมาย 7
   - 1.3 กลยุทธ์ 7
   - 1.4 ภาพรวมการประกอบธุรกิจ 8
   - 1.5 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ 10
2. สารจากประธานกรรมการบริหาร 12
3. ข้อมูลสำคัญทางการเงิน 14
4. ผลประกอบการ 17
5. สรุปผลการดำเนินงาน 20

   กลุ่มผลิตภัณฑ์ ปี 2567
   - ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์
   - อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ : กลุ่มขนมขบเคี้ยว
   - อาหารทะเลแปรรูป
   - น้ำพริกและน้ำจิ้ม

   5.1 ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ 30
   5.2 ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป 45
   5.3 ธุรกิจฟาร์มสุกร 50
   5.4 ธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR) 53
   5.5 ธุรกิจอื่นๆ 56

6. ลักษณะการประกอบธุรกิจ 58
7. การบริหารจัดการความเสี่ยง 80
8. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 86
9. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 96
10. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 103

**2 การกำกับดูแลกิจการ** 106

11. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 108
12. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ 122
13. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 166
14. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 184

**3 งบการเงิน** 188

15. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 190
16. งบการเงินรวม บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) 191

**4 เอกสารแนบ** 264

ส่วนที่

# 1

# การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

## GLOBAL REACH, LOCAL TASTE

THAI AUTHENTIC DELICACY NOW SERVED IN THE AMERICA, EUROPE AND KEY MARKETS WORLDWIDE!

# วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ

## วิสัยทัศน์/พันธกิจ

Co-Create Sharing Thai Food Ecosystem
That Betters Everyone's Life

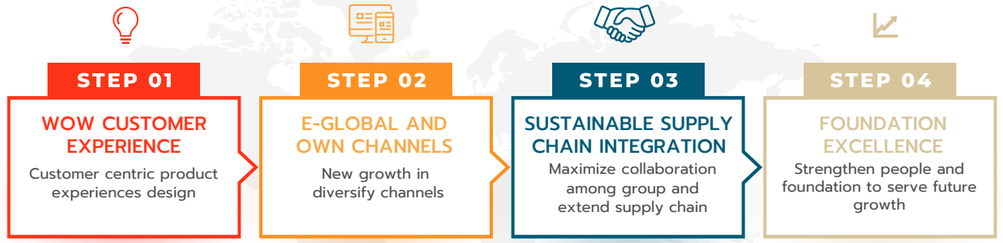
ร่วมสร้างสรรค์ระบบนิเวศอาหารไทยแห่งการแบ่งปัน
ที่มุ่งทำให้ชีวิตของทุกคนดีขึ้นอย่างยั่งยืน

## เป้าหมาย

- **ยกระดับอาหารไทยให้สร้างชื่อเสียงในระดับโลก** พัฒนาสินค้าจากภูมิปัญญาไทยด้วยนวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ เพื่อยกระดับสู่มาตรฐานสากล พร้อมขยายโอกาสส่งออกและจัดจำหน่ายในตลาดโลก
- **มุ่งเน้นการส่งมอบประสบการณ์ที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า** ผ่านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการในทุกแบรนด์ภายใต้เครือข่าย โดยเน้นตอบสนองความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญ พร้อมส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพดีในราคาที่เหมาะสม เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจในแบรนด์และบริการของบริษัทฯ
- **สร้างระบบห่วงโซ่คุณค่าแห่งการแบ่งปัน** ที่เชื่อมโยงและบูรณาการทุกกระบวนการอย่างมีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นการแบ่งปันองค์ความรู้เพื่อส่งเสริมการเติบโตที่ยั่งยืนร่วมกันกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- **เป็นองค์กรแห่งความสุข** ที่ดึงดูดบุคลากรที่มีวิสัยทัศน์และเป้าหมายร่วมกัน สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมประสิทธิภาพการทำงาน พร้อมมอบผลตอบแทนและสิทธิประโยชน์ที่เป็นธรรม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคนอย่างยั่งยืน

## กลยุทธ์

**Wow Customer Experience: Customer centric product and experiences design**




1. Wow Customer Experience เสริมความแข็งแกร่งในกลุ่มธุรกิจหลัก ผ่านการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ให้ความสำคัญกับผู้บริโภคเป็นศูนย์กลาง (Customer Centric) โดยมุ่งเน้นให้สอดคล้องกับไลฟ์สไตล์ปัจจุบันและตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของกลุ่มเป้าหมาย
2. E-Global and Own Channels: New growth in diversify channels พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งในช่องทางออฟไลน์และออนไลน์รวมถึงการขยายตลาดสู่ต่างประเทศ เพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตามแนวโน้มปัจจุบันและสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืน
3. Sustainable Supply Chain Integration: Maximize collaboration among groups and extend supply chain วางแผนบูรณาการการบริหารจัดการภายในเครือ เพื่อเสริมสร้างความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันอย่างยั่งยืน
4. Foundation Excellence: Strengthen people and foundation to serve future growth: เสริมสร้างรากฐานด้านบุคลากรและสินทรัพย์ขององค์กรให้มั่นคง เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในอนาคต

# ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

จากจุดเริ่มต้นของบริษัทฯ ซึ่งก่อตั้งขึ้นด้วยวิสัยทัศน์ของ ดร.เจริญ รุจิราโสภณ ที่เล็งเห็นศักยภาพของอาหารพื้นเมืองไทย และมุ่งยกระดับมาตรฐานให้เทียบเท่าสากลเพื่อส่งออกสู่ตลาดโลก วันนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค พร้อมเชื่อมโยงห่วงโซ่คุณค่าแบบครบวงจร ตั้งแต่ปลายน้ำถึงต้นน้ำ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม

โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล (ESG) พร้อมมุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ กลายเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมอาหารพื้นเมืองไทย มีสร้างรายได้ที่มั่นคงให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมถึงเสริมสร้างชื่อเสียงให้กับประเทศไทยในเวทีโลก

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในวิสัยทัศน์ที่จะยกระดับอาหารไทยสู่มาตรฐานใหม่ ถ่ายทอดผ่านนวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ พร้อมมองหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

## ธุรกิจจากต้นน้ำถึงปลายน้ำของบริษัทในกลุ่มฯ

# การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

**2527** — **จดทะเบียนธุรกิจ** เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของฝากจากจังหวัดขอนแก่น

**2531** — **เริ่มดำเนินการผลิตอาหารแปรรูป** ที่โรงงานบางพลี สมุทรปราการ

**2534** — **เริ่มส่งออก** เริ่มส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรไปยังฮ่องกง เป็นประเทศแรก

**2537** — แปรสภาพ**เป็นบริษัทมหาชน** และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเดินสายการผลิตเพิ่มเป็นแห่งที่ 2 ที่โรงงานนครปฐม

**2538** — **ลงทุนในธุรกิจฟาร์มสุกร** เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงด้านวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอาหารแปรรูป

**2546** — ขยายกิจการเข้าสู่**ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป** โดยการจัดตั้งเป็นบริษัทย่อย เพื่อกระจายความเสี่ยงที่เกิดจากการผันผวนของธุรกิจหลัก

**2551** — เพิ่มสายการผลิต**ขนมขบเคี้ยว** ที่ทำจากเนื้อสุกร ต่อยอดจากธุรกิจอาหารพื้นเมืองไทย

**2552** — ขยายสายการผลิต**อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทาน** จากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคในเมือง และเริ่มเดินสายการผลิตเพิ่มเป็นแห่งที่ 3 ณ โรงงานมหาชัย

**2553** — **เริ่มธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR)** จำหน่ายส้มตำและอาหารอีสาน เพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าของตนเอง และต่อยอดธุรกิจจากต้นน้ำถึงปลายน้ำ รวมถึงได้เปลี่ยนชื่อบริษัทจาก "บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น จำกัด (มหาชน)" เป็น **"บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)"**

**2555** — จัดตั้ง **บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (อี.ยู.) จำกัด** ณ สาธารณรัฐโปแลนด์ เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับกลุ่มลูกค้าในโซนประชาคมยุโรปและสหราชอาณาจักร โดยการว่าจ้างผู้ผลิตในโปแลนด์ให้ผลิตอาหารพื้นเมืองไทย ภายใต้แบรนด์ "ส. ขอนแก่น"

**2556** — 
- ย้ายฐานการผลิตจากสาธารณรัฐโปแลนด์ ไปยังประเทศเนเธอร์แลนด์ โดยการว่าจ้างผู้ผลิตที่ประเทศเนเธอร์แลนด์เป็นผู้ผลิตสินค้าของบริษัทฯ แทน เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ลดต้นทุนค่าขนส่ง และเพิ่มกำลังการผลิตให้เพียงพอ ต่อการรองรับการเติบโตในอนาคต โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์หลัก เช่น สินค้ากลุ่มลูกชิ้นหมู ลูกชิ้นเนื้อ แหนม หมูยอ เป็นต้น
- จัดตั้ง **บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี. วี.** ขึ้นมา เพื่อรับผิดชอบเรื่องทำการตลาดในประเทศกลุ่มประชาคมยุโรปและสหราชอาณาจักร แทนบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (อี.ยู.) จำกัด ที่ได้ปิดกิจการในปีเดียวกัน
- ต่อยอดธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR) ด้วยการเปิดแบรนด์ข้าวขาหมูยูนนาน (Yunnan)

**2557 - 2564** —

มุ่งดำเนินงานตามนโยบาย "From Farm to Table" ขยายธุรกิจร้านอาหารประเภทไทยอีสาน ด้วยแบรนด์ "แซ่บ คลาสสิก" (Zaap Classic) และ "ยูนนาน" ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

**2563** — ขยายร้านอาหารในรูปแบบฟู้ดทรัค (Food Truck) ทั้งในรูปแบบ ที่บริษัทฯ ดำเนินการเอง และขายแฟรนไชส์

**2564** — ปรับโมเดลธุรกิจร้านอาหาร เน้นขยายร้านขนาดเล็ก คล่องตัว ลงทุนน้อย เพิ่มสัดส่วนการขายผ่านช่องทางเดลิเวอรี่ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

**2565** — เติมเต็มประสบการณ์ Smart Building ที่อาคาร ส.ทาวเวอร์ ยกระดับมาตรฐานและสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีด้วยการนำเทคโนโลยีมาปรับใช้

**2566** — จัดตั้ง บริษัท ส. บิซ จำกัด เพื่อบริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร QSR อย่างคล่องตัว และเริ่มขยายธุรกิจในรูปแบบของกิจการร่วมค้า (joint Venture) และเดินหน้าขยายกิจการในต่างประเทศ (International Business) ทั้งประเทศสหรัฐอเมริกา และจีน

## 2567

**Corporate**
- ขึ้นระบบ ERP (Enterprise Resource Planning) ใหม่โดยใช้โปรแกรม SAP 3 บริษัทฯ
- ทางเครือ ส.ขอนแก่น ได้รับรางวัล Thailand's Best Managed Companies จาก Deloitte ติดต่อกันเป็นปีที่ 4

**International Business**
ธุรกิจต่างประเทศ ประจำประเทศสหรัฐอเมริกาได้มีการเริ่ม Operate ครั้งแรกเมื่อช่วงเดือนตุลาคมที่ผ่านมา

**PCF**
- พัฒนาNPDไส้กรอกอีสานในรูปแบบพร้อมทาน(RTE) ครั้งแรก
- จับมือกับDistributor รายใหม่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการกระจายสินค้า
- เพิ่มกำลังการผลิตแหนมตุ้มจิ๋วเป็น 1.5 เท่า
- ย้ายฐานการผลิตสินค้ากลุ่มหมูหยอง กุนเชียง หมูฝอย หมูสวรรค์ ไปที่โรงงานใหม่ ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดนครปฐม

**SPS** - ทำการขยายโรงเรือนใหม่ในรูปแบบปิด (EVAP : Evaporative cooling system) ช่วยควบคุมอุณหภูมิภายในโรงเรือนให้เหมาะสมกับการเลี้ยงสุกร

**QSR** - Red table awards from Hungry hub platform

# สารจากประธานกรรมการบริหาร

ในปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีรายได้รวมเป็นจำนวนเงินกว่า 3,400 ล้านบาท และมีผลกำไรกว่า 115 ล้านบาท ซึ่งสูงกว่าปีก่อนหน้านี้เป็นจำนวนเงินมากกว่า 65 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็น 1.3 เท่า

ในปีเดียวกันของเดือนธันวาคม 2567 ทางบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (U.S.A.) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้เริ่มผลิตสินค้าจำพวกแหนม, หมูยอ, ลูกชิ้นเนื้อวัว และหมู ออกสู่ตลาด โดยการว่าจ้างบริษัทเนื้อสัตว์แปรรูปในอเมริกาเป็นผู้รับจ้างผลิต ภายใต้การกำกับของบุคลากรฝ่ายไทยภายใต้เครื่องหมายการค้า “ส. ขอนแก่น” ในฝั่งนิวยอร์ค และได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีทั้งลูกค้าคนไทยในอเมริกา และลูกค้าอาเซียนทั่วไป ซึ่งมีแนวโน้มจะขยายไปยังฝั่งตะวันตกของอเมริกาในอนาคตอันใกล้

ส่วนการผลิตสินค้าของบริษัท ส. ขอนแก่น มีทฟู้ดโปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน คาดว่าโรงงานที่มณฑลเหอหนานจะมีกำหนดก่อสร้างแล้วเสร็จภายในเดือนพฤษภาคมศกนี้ และพร้อมจะผลิตสินค้าออกจำหน่ายภายในเดือนเดียวกัน โดยสินค้าทั้งหมดจำหน่ายผ่านบริษัทในเครือฯ คือ บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) จำกัด ซึ่งมีบุคลากรที่มีความพร้อมที่จะนำพาสินค้าออกสู่ตลาดทั่วประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

โดยสรุปแล้วในปี 2567 ที่ผ่านมา คือปีที่บริษัทฯ เตรียมฐานการผลิตในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งคาดว่าจะเป็นแหล่งสร้างรายได้แหล่งใหญ่ของบริษัทฯ ในอนาคต

อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จของบริษัทฯ ในวันนี้เป็นที่ประจักษ์ชัดว่า เป็นผลงานของผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่มีส่วนนำพาบริษัทฯ ให้บรรลุเป้าหมาย ผมในฐานะประธานกรรมการบริหารขอขอบคุณเพื่อนร่วมงานทุกท่านมา ณ ที่นี้

(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

## งบกำไรขาดทุนรวม

| งบกำไรขาดทุนรวม | 2567 | | 2566 | | 2565 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| **รายได้รวม** | **3,357** | **100.0%** | **3,096** | **100.0%** | **3,183** | **100.0%** |
| ต้นทุนรวม | (2,503) | 74.5% | (2,357) | 76.1% | (2,434) | 76.5% |
| **กำไรขั้นต้น** | **855** | **25.5%** | **739** | **23.9%** | **749** | **23.5%** |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | (371) | 11.1% | (321) | 10.4% | (326) | 10.3% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (345) | 10.3% | (370) | 11.9% | (309) | 9.7% |
| **กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี (EBIT)** | **138** | **4.1%** | **48** | **1.6%** | **114** | **3.6%** |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุน | (1) | 0.0% | (6) | 0.2% | 0 | 0.0% |
| รายได้อื่น | 49 | 1.5% | 68 | 2.2% | 33 | 1.0% |
| ต้นทุนทางการเงิน | (40) | 1.2% | (40) | 1.3% | (30) | 1.0% |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | (30) | 0.9% | (21) | 0.7% | (19) | 0.6% |
| **กำไรสำหรับปี** | **116** | **3.5%** | **50** | **1.6%** | **97** | **3.1%** |
| กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ | 133 | 4.0% | 55 | 1.8% | 101 | 3.2% |

## งบแสดงฐานะทางการเงิน

| งบแสดงฐานะการเงินรวม | 31 ธันวาคม 2567 | | 31 ธันวาคม 2566 | | 31 ธันวาคม 2565 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| **สินทรัพย์รวม** | **3,262** | **100.0%** | **2,978** | **100.0%** | **3,099** | **100.0%** |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 1,233 | 37.8% | 1,096 | 36.8% | 1,224 | 39.5% |
| • เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 209 | 6.4% | 162 | 5.4% | 187 | 6.0% |
| • ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 609 | 18.7% | 532 | 17.9% | 524 | 16.9% |
| • สินค้าคงเหลือ | 272 | 8.4% | 303 | 10.2% | 384 | 12.4% |
| • สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 143 | 4.4% | 100 | 3.4% | 129 | 4.2% |
| • สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,029 | 62.2% | 1,882 | 63.2% | 1,874 | 60.5% |
| **หนี้สินรวม** | **1,859** | **57.0%** | **1,668** | **56.0%** | **1,823** | **58.8%** |
| หนี้สินหมุนเวียน | 1,350 | 41.4% | 1,204 | 40.4% | 1,163 | 37.5% |
| • เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 435 | 13.3% | 357 | 12.0% | 381 | 12.3% |
| • หนี้สิ้นหมุนเวียนอื่น | 915 | 28.1% | 847 | 28.5% | 781 | 25.2% |
| • หนี้สินไม่หมุนเวียน | 509 | 15.6% | 463 | 15.6% | 660 | 21.3% |
| **ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม** | **1,402** | **43.0%** | **1,310** | **44.0%** | **1,276** | **41.2%** |
| • ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 1,359 | 41.7% | 1,300 | 43.6% | 1,278 | 41.2% |
| • ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 43 | 1.3% | 10 | 0.3% | (2) | -0.1% |

## อัตราส่วนทางการเงิน

| อัตราส่วนทางการเงิน | | ประจำปี | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2565 |
| จำนวนหุ้นที่ออก | ล้านหุ้น | 323.40 | 323.40 | 323.40 |
| กำไรต่อหุ้น | บาท/หุ้น | 0.41 | 0.17 | 0.31 |
| เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น* | บาท/หุ้น | 0.25 | 0.20 | 0.10 |
| อัตราส่วนเงินปันผลตอบแทน | % | 5.84 | 4.65 | 1.72 |
| อัตราส่วนเงินปันผลต่อกำไร | เท่า | 0.61 | 1.18 | 0.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 0.91 | 0.91 | 1.05 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | วัน | 62.30 | 62.54 | 55.04 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | วัน | 42.81 | 55.70 | 47.94 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า | วัน | 59.02 | 59.90 | 49.55 |
| วงจรเงินสด | วัน | 46.09 | 58.33 | 53.44 |
| อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ | เท่า | 1.048 | 1.02 | 1.08 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 1.33 | 1.27 | 1.43 |
| ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย | เท่า | 4.61 | 2.80 | 4.83 |
| อัตรากำไรขั้นต้น | % | 25.45 | 23.86 | 23.54 |
| อัตรากำไรสุทธิ | % | 3.45 | 1.62 | 3.06 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | % | 5.97 | 3.65 | 5.00 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | % | 10.04 | 4.24 | 8.12 |

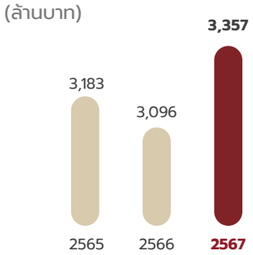
* เงินปันผลจ่ายต่อหุ้นประจำปี 2567 รอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

# ผลประกอบการ

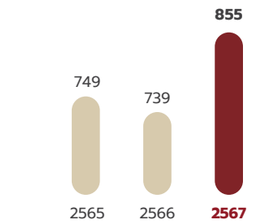
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# ผลประกอบการ

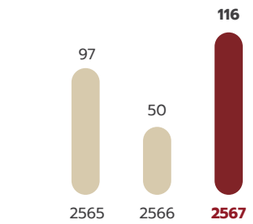
**รายได้รวม**
(ล้านบาท)



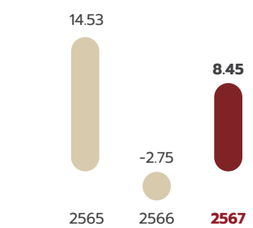

**กำไรขั้นต้น**
(ล้านบาท)



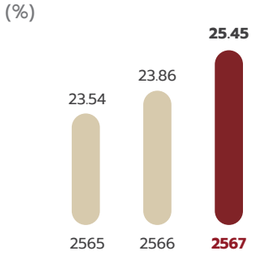

**กำไรสำหรับปี**
(ล้านบาท)



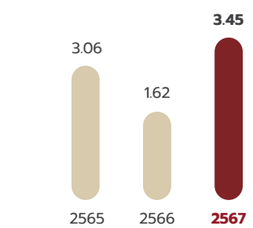

**การเติบโตของรายได้**
(% YOY)



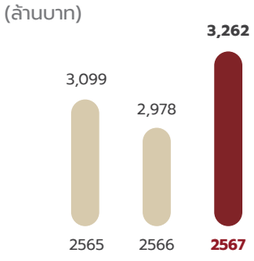

**อัตรากำไรขั้นต้น**
(%)



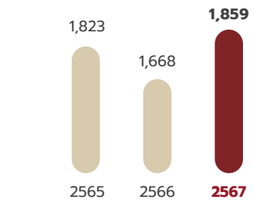

**อัตรากำไรสุทธิ**
(%)



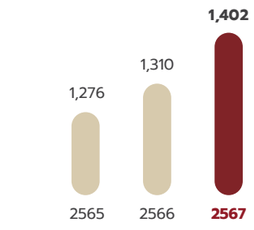

**สินทรัพย์รวม**
(ล้านบาท)



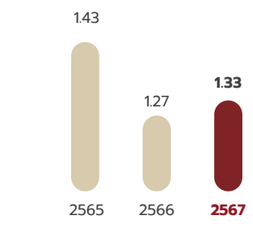

**หนี้สินรวม**
(ล้านบาท)



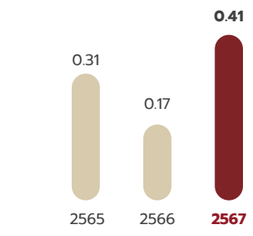

**ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม**
(ล้านบาท)



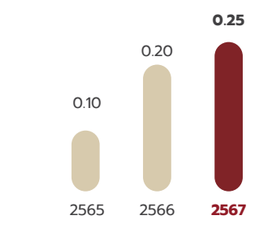

**อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น**
(เท่า)




**กำไรต่อหุ้น**
(บาท)



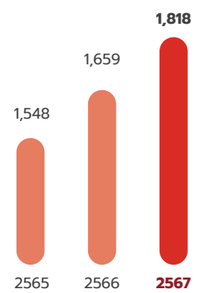

**เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น**
(บาท)



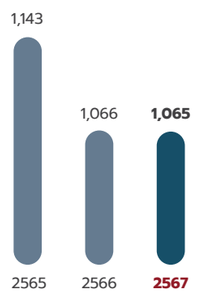



# รายได้จากการขายตามกลุ่มธุรกิจ

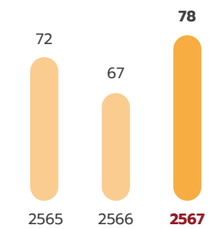
**อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์**
(ล้านบาท)



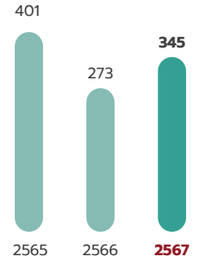

**อาหารทะเลแปรรูป**
(ล้านบาท)




**ร้านอาหาร Quick Service Restaurant**
(ล้านบาท)




**ฟาร์มสุกร**
(ล้านบาท)



# สรุปผลการดำเนินงาน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

## สรุปผลการดำเนินงาน

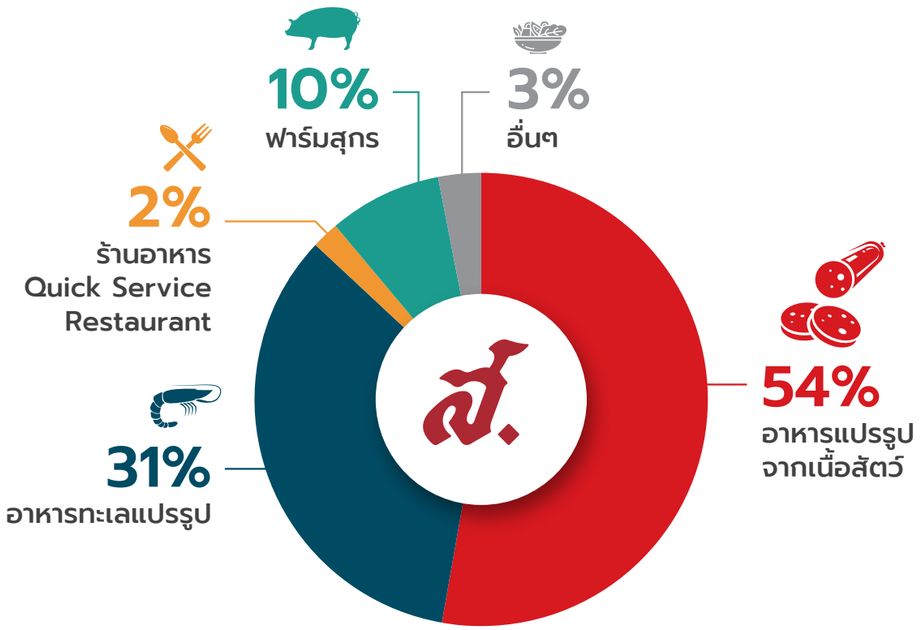
บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย ปี 2567 จำนวน 3,341 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ขณะที่บริษัทฯ มีรายได้รวม ปี 2567 จำนวน 3,405 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.7 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น ปี 2567 จำนวน 855 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.7 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ขณะที่กำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 25.5 ของรายได้จากการขาย

บริษัทฯ มีกำไรสำหรับปี 2567 จำนวน 116 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 130.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เพิ่มขึ้นจากกลุ่มอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ กลุ่มอาหารทะเลแปรรูป และฟาร์มสุกร ขณะที่กำไรสำหรับปี คิดเป็นร้อยละ 3.4 ของรายได้รวม

| กลุ่มผลิตภัณฑ์ | 2567 | | 2566 | | 2565 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| **1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์** | | | | | | |
| - ในประเทศ | 1,770 | 52.0% | 1,606 | 50.8% | 1,490 | 47.9% |
| - ส่งออก | 48 | 1.4% | 53 | 1.7% | 58 | 1.8% |
| **รวม** | **1,818** | **53.4%** | **1,659** | **52.5%** | **1,548** | **48.1%** |
| **2. อาหารทะเลแปรรูป** | | | | | | |
| - ในประเทศ | 930 | 27.3% | 969 | 30.6% | 1,052 | 32.7% |
| - ส่งออก | 135 | 4.0% | 97 | 3.1% | 91 | 2.8% |
| **รวม** | **1,065** | **31.3%** | **1,066** | **33.7%** | **1,143** | **35.5%** |
| **3. ร้านอาหาร Quick Service Restaurant (QSR)** | 78 | 2.3% | 67 | 2.1% | 72 | 2.2% |
| **4. ฟาร์มสุกร** | 345 | 10.1% | 273 | 8.6% | 401 | 12.5% |
| **5. กิจการต่างประเทศ** | 35 | 1.0% | 18 | 0.6% | 8 | 0.2% |
| **รวมรายได้จากการขาย** | **3,341** | **98.1%** | **3,083** | **97.5%** | **3,172** | **98.6%** |
| รายได้อื่น | 64 | 1.9% | 80 | 2.5% | 44 | 1.4% |
| **รายได้รวม** | **3,405** | **100.0%** | **3,163** | **100.0%** | **3,216** | **100.0%** |

# กลุ่มผลิตภัณฑ์ปี 2567




## ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย 5 ธุรกิจ ได้แก่

1. ธุรกิจ อาหารแปรรูป จากเนื้อสัตว์
2. ธุรกิจ อาหารทะเลแปรรูป
3. ธุรกิจ ฟาร์มสุกร
4. ธุรกิจ ร้านอาหาร Quick Service Restaurant
5. ธุรกิจ ต่างประเทศ

### 1. ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2567 จำนวน 1,818 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.4 ของรายได้รวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.6 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 482 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.5 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเติบโตของยอดขายในประเทศ แต่ยอดขายส่งออกปรับตัวลดลง

### 2. ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2567 จำนวน 1,065 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.3 ของรายได้รวม มีอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 0.1 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 299 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.0 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้บริษัทฯ มีการเติบโตของยอดส่งออก แต่ยอดขายในประเทศปรับตัวลดลง

### 3. ธุรกิจฟาร์มสุกร

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2567 จำนวน 345 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.1 ของรายได้รวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.0 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้บริษัทฯ มีการเติบโตของจำนวนตัวขายและราคาขายเฉลี่ยต่อตัว

### 4. ธุรกิจร้านอาหาร Quick Service Restaurant

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2567 จำนวน 78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.3 ของรายได้รวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 42.3 ของรายได้จากการขาย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเติบโตของยอดขายในทุกสาขา

### 5. ธุรกิจต่างประเทศ

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายปี 2567 จำนวน 35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.0 ของรายได้รวม มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 94.4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และมีกำไรขั้นต้น 6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.1 ของรายได้จากการขาย เป็นปีแรกที่บริษัทฯ มียอดขายจากประเทศสหรัฐอเมริกา

# ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์

## • อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

### อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ : กลุ่มอาหารพื้นเมืองไทย

**ส. ขอนแก่น**

• ไส้กรอกอีสาน

สด

พร้อมอุ่น

วุ้นเส้น

พริกแซ่บ
พร้อมอุ่น

พริกสด
พร้อมอุ่น

• หมูยอ

ดั้งเดิม

โบราณ

เห็ดหอม

หมูยอ
พริกสดสไลซ์

พริกไทยดำ

หมูยอพริกสด

• แหนม

แหนม

แหนมใบมะยมพริกแซ่บ

แหนมซี่โครงหมู

แหนมตุ้มจิ๋วลอกเปลือก

แหนมตุ้มจิ๋วใบมะยมพริกแซ่บ

**ส. ขอนแก่น**

หมูสวรรค์

หมูแผ่น

หมูฝอย

กุนเชียง

หมูหยอง

แคบหมูไร้มัน

หนังปลา
แซลมอนกรอบ

แคบหมูกระจก

หมูย่างเตาถ่าน
รสออริจินัล

หมูย่างเตาถ่าน
รสเผ็ด

**หมูดี**

• กลุ่มของสด

ไส้กรอกอีสาน

ลูกชิ้นหมู

ลูกชิ้นเต้าหู้หมู

แหนม

หมูยอ

• กลุ่มลูกชิ้นสอดไส้

ลูกชิ้นหมู
สอดไส้ชีส

ลูกชิ้นหมู
สอดไส้หม่าล่า

ลูกชิ้นหมู
สอดไส้น้ำจิ้ม
ลูกชิ้น

• กลุ่มของแห้ง

หมูหยอง

หมูแผ่นกรอบ

กุนเชียง

## บ้านไผ่

- กลุ่มของสด

แหนม

หมูยอ

- กลุ่มของแห้ง

กุนเชียง

หมูหยอง

## หมูแชมป์

- กลุ่มของสด

ลูกชิ้นหมู

แหนม

หมูยอ

## ห้วยแก้ว

แหนม

หมูยอ

## กันเอง

หมูยอ

ลูกชิ้นหมู

### อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ : กลุ่มขนมขบเคี้ยว

## อองเทร่

หมูแผ่นอบกรอบ

แคบหมู

### อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์ : กลุ่มสินค้าพร้อมปรุง และพร้อมรับประทาน

## ยูนนาน และ ส. ขอนแก่น

ต้มยำคากิ

เห็ดหอม
ผัดซีอิ๊ว

กะหล่ำปลีตุ๋น
เห็ดหอม

ขาหมูยูนนาน

หมูแดง

## • อาหารทะเลแปรรูป

### แต้จิ๋ว มหาชัยฟู้ดส์ และ ไทเป

• กลุ่มสินค้าต้ม

• กลุ่มสินค้าทอด

• กลุ่มสินค้าพร้อมปรุงและพร้อมรับประทาน

## • น้ำพริกและน้ำจิ้ม

### ไทยเดิม

น้ำจิ้มไก่ | ซอสพริกซีฟู้ด | น้ำพริกปลาดุกฟู | น้ำพริกปลาสลิด | น้ำพริกนรก | น้ำพริกนรกแมงดา

## • เครื่องดื่มสมุนไพร

### ไท่ เป่า หลง

# ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

## ธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

### 1. กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารพื้นเมืองไทย

เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักที่สร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนสูงสุดในทุกกลุ่มธุรกิจ จากการทำการตลาดเพื่อสร้างการรับรู้ให้เป็นที่รู้จักและมีชื่อเสียงขึ้นแท่นแบรนด์อันดับหนึ่งเพื่อครองใจผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องยาวนาน

ในปี 2567 กำลังซื้อของผู้บริโภคเริ่มปรับตัวดีขึ้นตั้งแต่ปี 2566 กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารพื้นเมืองไทยของบริษัทฯ ยังคงสร้างการเติบโต และสามารถรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดไว้ได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ทางการตลาดให้เหมาะสมตามสถานการณ์และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยมุ่งเน้นทำกิจกรรมทางการตลาดเพื่อจูงใจผู้บริโภค ทั้งการโฆษณาผ่านสื่อออนไลน์ การสื่อสารวิธีการสร้างรูปแบบการบริโภคสินค้าใหม่ ๆ อีกทั้งการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบโจทย์พฤติกรรมและแนวโน้มของผู้บริโภคยุคปัจจุบัน การออกพื้นที่จัดแสดงสินค้า/จัดแจกชิม เพื่อสร้างประสบการณ์ สร้างภาพลักษณ์ของสินค้า ในช่วงเทศกาลปีใหม่ร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ รวมไปถึงการมุ่งเน้นเรื่องการรักษาคุณภาพมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ ทั้งด้านความสะอาด รสชาติ กระบวนการผลิต ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถรักษาฐานลูกค้าและสามารถขยายช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อให้เข้าถึงฐานลูกค้าใหม่ ๆ ได้มากขึ้น

### 2. กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานและพร้อมอุ่นรับประทาน (Ready to Eat)

กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ถูกพัฒนาออกมาเพื่อตอบโจทย์พฤติกรรมผู้บริโภคในยุคปัจจุบันที่มีความเร่งรีบในการดำเนินชีวิต และต้องการความสะดวกในการรับประทานอาหาร และถือเป็นกลุ่มที่มีอัตราการเติบโตสูงในอนาคต

ปี 2567 ภาวะตลาดอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานและพร้อมอุ่นรับประทาน มีทิศทางเติบโตขึ้นเล็กน้อยตามการขยายตัวของร้านค้าปลีกสมัยใหม่ซึ่งเป็นช่องทางจำหน่ายหลัก ประกอบกับการขยายตัวของชุมชนเมืองที่ทำให้พฤติกรรมผู้บริโภคเน้นการใช้ชีวิตแบบเร่งรีบและต้องการความสะดวกสบาย แต่การเปรียบเทียบการเติบโต มีแนวโน้มลดลง จากการทดแทนด้วยอาหารพร้อมรับประทานที่เป็นสินค้าแช่เย็น เนื่องจากสินค้าดูมีความสดใหม่กว่า และหาซื้อได้สะดวกมากขึ้นในร้านสะดวกซื้อ

## 3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวที่ทำมาจากเนื้อสุกรและเนื้อไก่ (Meat Base Snack)

กลุ่มผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวที่ผลิตจากเนื้อสัตว์ เพื่อตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ของคนรุ่นใหม่โดยเฉพาะ ภายใต้แบรนด์ ‘อองเกร่’ ซึ่งประกอบด้วยสินค้า หมูแผ่นกรอบ (Crispy Pork) และแคบหมูกรอบ (Pork Rind) โดยแบรนด์มุ่งเน้นเจาะตลาดผู้บริโภคที่ต้องการทานขนมขบเคี้ยวแต่ยังสนใจดูแลสุขภาพ จึงเลือกทานขนมที่ทำจากโปรตีนเป็นหลัก โดยสื่อสารความเป็น “Meat Protein Snack” ขนมขบเคี้ยวที่เน้นโปรตีน ไม่ผสมแป้ง ซึ่งยังคงได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในกลุ่มคนรุ่นใหม่

ในปี 2567 กำลังซื้อของผู้บริโภคมีแนวโน้มสูงขึ้น แต่ในกลุ่มธุรกิจขนมขบเคี้ยว ยังคงต้องเผชิญกับภาวะกดดันจากคู่แข่งด้านความรุนแรงในการแข่งขันที่สูง โดยเฉพาะด้านปริมาณและราคาของผลิตภัณฑ์ เมื่อเปรียบเทียบกับขนมขบเคี้ยวที่ทำจากแป้ง

ภาพรวมของตลาดขนมขบเคี้ยวในปี 2567 เติบโตจากการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ โดยใช้การตลาดในรูปแบบ “Movie Marketing” ร่วมกับพันธมิตร 2 รสชาติ x ภาพยนตร์ 2 เรื่อง คือ “Garfield” และ “Venom” ภายใต้แบรนด์อองเกร่ เพื่อสร้างความแปลกใหม่ให้กับผู้บริโภค อีกทั้งยังมีการสื่อสารถึงจุดเด่นของผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เรื่องการมีโภชนาการที่ดี มีแคลลอรี่ต่ำ ซึ่งถือเป็นแนวโน้มที่ส่งผลดีต่อการเติบโตของผลิตภัณฑ์กลุ่มขนมขบเคี้ยวแปรรูปของบริษัทฯ



# กลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย

## กลยุทธ์ด้านการตลาด

### 1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่

ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญของทางบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและแนวโน้มการบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน โดยยังคงให้ความสำคัญกับการรักษามาตรฐาน ใส่ใจทุกขั้นตอนกระบวนการผลิต ซึ่งเป็นสิ่งที่สร้างความน่าเชื่อถือให้กับแบรนด์ในเครือตลอดระยะเวลาร่วม 40 ปีที่ผ่านมา สำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ในปี 2567 ประกอบไปด้วย

มกราคม — กุมภาพันธ์ — มีนาคม — เมษายน

**หมูย่างกลิ่นเตาถ่าน** ตรา ส.ขอนแก่น
2 รสชาติ ออริจินัลและรสเผ็ด

**ลูกชิ้นสอดไส้ซีส & หม่าล่า**
ตรา หมูดี

**ลูกชิ้นหมู**
ตรา ส.ขอนแก่น

เมษายน — พฤษภาคม — มิถุนายน — กรกฎาคม — สิงหาคม

**ลูกชิ้นสอดไส้น้ำจิ้ม**
ตรา หมูดี

**หมูแผ่น รสมีตตี้ลาซานญ่า X The Garfield Movie**
ตรา อองเกร่

สิงหาคม — กันยายน — ตุลาคม — พฤศจิกายน — ธันวาคม

**หมูแผ่น รสชิลลี่ ช็อกโก x The Venom Movie**
ตรา อองเกร่

**ไส้กรอกอีสานพริกสด พร้อมขิงดอง**
ตรา ส.ขอนแก่น

**แคบหมู รสโนริกิมจิ**
ตรา อองเกร่

## ผลิตภัณฑ์ใหม่อาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร ปี 2567

แนวคิดสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ในปี 2567 สรุปได้ดังนี้

### • หมูย่างกลิ่นเตาถ่าน ตรา ส ขอนแก่น

สินค้า Premium จาก ส. ขอนแก่น ผลิตจากเนื้อหมูคุณภาพ หมักด้วยเครื่องเทศชั้นดี สูตรเฉพาะของ ส.ขอนแก่น ทาซอสและย่างอย่างพิถีพิถัน จนได้เนื้อนุ่มชุ่มซอส หอมกลิ่นเตาถ่านเป็นเอกลักษณ์ อร่อยกลมกล่อม สะดวก Grab to go ได้ทุกที่ ทุกเวลา บรรจุชิ้นย่อยในซอง ฉีกสะดวก รับประทานง่าย ไม่เลอะมือ มาพร้อม 2 รสชาติ ทั้งรสออริจินัล 90g และรสซอสเผ็ด 90g

• รสออริจินัล 90g

• รสซอสเผ็ด 90g

### • ลูกชิ้นหมู ตรา ส.ขอนแก่น

ลูกชิ้นเนื้อหมูล้วน ไม่ผสมแป้ง ได้รสชาติหมูเน้นๆ เนื้อสัมผัสแน่น เด้ง ผลิตจากวัตถุดิบเนื้อหมูชั้นดี มั่นใจในมาตรฐานและคุณภาพของ ส. ขอนแก่น มาในรูปแบบซองพร้อมรับประทาน เพียงอุ่นในไมโครเวฟ จะทานเล่นหรือใส่ก๋วยเตี๋ยว หรือบะหมี่สำเร็จรูป ก็อร่อยได้ง่ายๆ




### • ลูกชิ้นสอดไส้ ตราหมูดี

เปิดประสบการณ์ความอร่อย และความสนุกรูปแบบใหม่ กัดสนุก เคี้ยวเพลินในราคาเข้าถึงได้ ความอร่อยรูปแบบใหม่พร้อมเสิร์ฟ มาใน 3 รสชาติความอร่อย

ไส้ชีส : ชีสเยิ้ม หอมนัว อร่อยได้รสชีสเต็มๆ ลูกใหญ่เต็มคำ อร่อยเข้มข้น
ไส้หม่าล่า : เผ็ดชี้ดด ลูกใหญ่เต็มคำ อร่อยเข้มข้น สำหรับผู้ที่ชื่นชอบความเผ็ด ชาลิ้น
ไส้น้ำจิ้ม : น้ำจิ้มสูตรเด็ด เผ็ดอร่อย หวาน เผ็ด เปรี้ยว สะดวกในคำเดียว

### • หมูแผ่น ตราอองเทร่ รสมีตตี้ ลาซานญ่า X The Garfield Movie

รังสรรค์เมนูที่ GARFIELD ชื่นชอบ “ลาซานญ่า” ผสานรสชาติกับหมูแผ่นสุดอร่อยของอองเทร่ จนได้เป็น “อองเทร่ หมูแผ่น รสมีตตี้ ลาซานญ่า” หอมกลิ่นชีส และมะเขือเทศ ได้รสเปรี้ยวนิดๆ เค็มหน่อยๆ หวานกลมกล่อมเข้ากันกับรสหมูแผ่นได้ดี อร่อยฟิน อินได้ทุกโมเมนต์ ลงตัวแบบสุดๆ

### • หมูแผ่น ตราอองเทร่ รสซิลลี่ ช็อกโก X The Venom Movie

เอาใจคนรัก VENOM ด้วยเบสหมูแผ่น ใส่ Secret ingredient ให้แผ่นเป็นสีดำ เปรียบเสมือน Venom ได้เข้าร่างของ Eddie ได้รสพิเศษเฉพาะของหมูแผ่นอองเทร่ และ Coating Seasoning ด้วยรสพริกซิลลี่และช็อกโกแล็ต ที่ Venom ชอบ หอมกลิ่น ช็อกโกแล็ตหวานเผ็ดลงตัวกับรสพริกซิลลี่ กลายเป็นรสซิลลี่ช็อกโกที่อร่อยว้าวซ่าลงตัว

### • ไส้กรอกอีสานพริกสด พร้อมขิงดอง ตรา ส.ขอนแก่น

มิติใหม่ของ ไส้กรอกอีสานพร้อมรับประทาน พัฒนาให้หนังกรอบ ไส้แน่น ใส่พริกสดมาในลูก พร้อมเครื่องเคียง “ขิงดอง” เนื้อหมูเน้นๆ เผ็ดแซ่บจากพริกเขียวแดง สะดวกพร้อมทาน เพียงอุ่นในไมโครเวฟ ก็อร่อยถึงพริกถึงขิง

### • แคบหมู รสโนริกิมจิ ตรา อองเทร่

แคบหมูรูปทรงใหม่ ชิ้นใหญ่ เต็มคำ ผสานรสชาติจากกิมจิและสาหร่ายโนริ ได้เป็น “อองเทร่ แคบหมู รสโนริกิมจิ” หอมกลิ่นกิมจิที่เป็นเอกลักษณ์บวกกับความนัวของรสโนริ ได้รสเปรี้ยวนิดๆ เผ็ดหน่อยๆ กลมกล่อม เข้ากันกับแคบหมูได้ดีและอร่อยลงตัวสไตล์เกาหลี สายไหนก็ชอบ สายทานเล่นแบบสแน็คก็ดีสายทานคู่กับบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปก็ได้ สายปาร์ตี้ก็ขาดไม่ได้ หรือสายเครื่องเคียงแทนกิมจิไปเลยก็เข้ากันอย่างลงตัว

## 2. กลยุทธ์ความหลากหลายของตราสินค้า (Multi Brand Strategy)

กลยุทธ์เพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย รวมถึงทำให้สามารถขยายช่องทางการจัดจำหน่ายได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น โดยใช้จุดแข็งด้านความสามารถในการผลิตที่สามารถพัฒนาและผลิตผลิตภัณฑ์ชนิดเดียวกันได้เป็นจำนวนมาก มีสูตรการผลิตที่แตกต่างกันเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของแต่ละกลุ่มเป้าหมาย ความหลากหลายของตราผลิตภัณฑ์ทำให้บริษัทฯ มีความสามารถและคล่องตัวในการกระจายผลิตภัณฑ์ทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งยังเป็นกำลังสำคัญที่ทำให้สามารถรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดของกลุ่มสินค้าอาหารพื้นเมืองไทย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้สร้างการรับรู้ให้กับผลิตภัณฑ์ทุกแบรนด์ในเครือเป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคอย่างกว้างขวาง

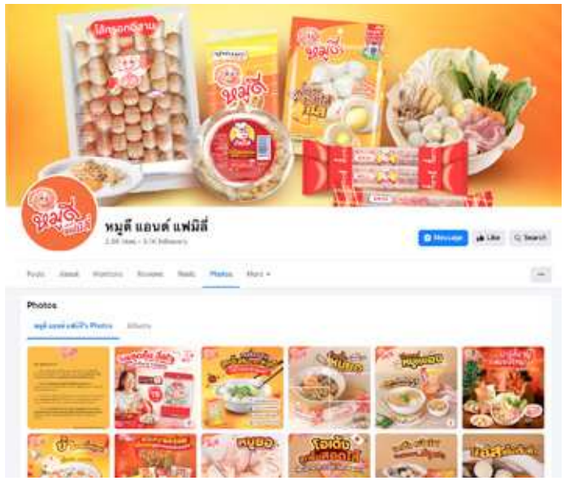
## 3. กลยุทธ์การสื่อสารเพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย

การสื่อสารทางการตลาดเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะทำให้ผลิตภัณฑ์ แบรนด์ และผู้บริโภคได้มีปฏิสัมพันธ์กัน จนนำมาซึ่งการซื้อขายหรือเป็นลูกค้าในอนาคต บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการทำการสื่อสารเพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าอยู่เสมอ ทั้งกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน คือ กลุ่มครอบครัว ซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลัก และขยายช่องทางการสื่อสารเพื่อเจาะเข้าฐานลูกค้าใหม่ คือ กลุ่มวัยรุ่น โดยเน้นใช้สื่อดิจิตัลมีเดียซึ่งเป็นสื่อที่มีอิทธิพลมากที่สุดในปัจจุบัน ผ่านช่องทาง Tiktok, Facebook, และYoutube รวมถึงใช้การสื่อสารผ่านกลุ่ม KOL (Key Opinion Leader), Influencer หรือ อื่นๆ นำเสนอรูปแบบคอนเทนต์ที่น่าสนใจ รวมถึงสื่อออฟไลน์ ณ จุดขายที่เป็นส่วนสำคัญในช่วงที่ผู้บริโภคตัดสินใจซื้อ รวมถึงกิจกรรมส่งเสริมการตลาดรูปแบบต่าง ๆ ให้ผู้บริโภคได้มีส่วนร่วมกับแบรนด์สินค้ามากยิ่งขึ้น โดยแบ่งการสื่อสารออกเป็น 5 รูปแบบหลัก

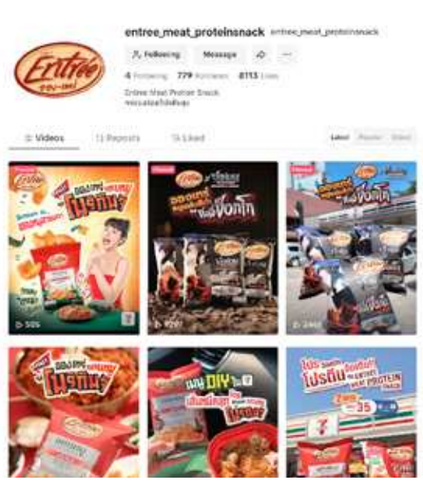
3.1 ช่องทางหลักของแบรนด์ (Own media platform)
3.2 สื่อสารผ่านผู้นำทางความคิดเห็น (KOLs / Influencers)
3.3 Brand Collaboration
3.4 กิจกรรมพิเศษทางการตลาด (Event Marketing)
3.5 แคมเปญใหญ่ ‘ส.ก.ส. - ส่งเสริมการสังสรรค์’

## 3.1 ช่องทางหลักของแบรนด์ (Own media platform)

ทำการสื่อสารผ่านคอนเท้นท์ต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ทั้งแนะนำสินค้าใหม่ แนะนำโปรโมชั่นในช่องทางจำหน่าย นำเสนอวิธีการรับประทานรูปแบบใหม่เพื่อเพิ่มโอกาสทางการซื้อสินค้าไปรับประทาน รวมถึงเล่นกับกระแสเรียลไทม์มาร์เก็ตติ้ง (Real time marketing) เพื่อให้ภาพลักษณ์แบรนด์ดูทันสมัยและอยู่ในไลฟ์สไตล์ปัจจุบันของลูกค้า โดยในปี 2567 ได้ทำการเปิดช่องทางเพจเฟสบุ๊ค ‘หมูดี แอนด์ แฟมิลี่’ และช่องทางติ๊กต๊อก ‘entree_meat_proteinsnack’ เพิ่มเติม เพื่อให้สามารถทำคอนเท้นท์ของการสื่อสารได้สอดคล้องตอบโจทย์คาแรคเตอร์ของแบรนด์ และตรงกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด



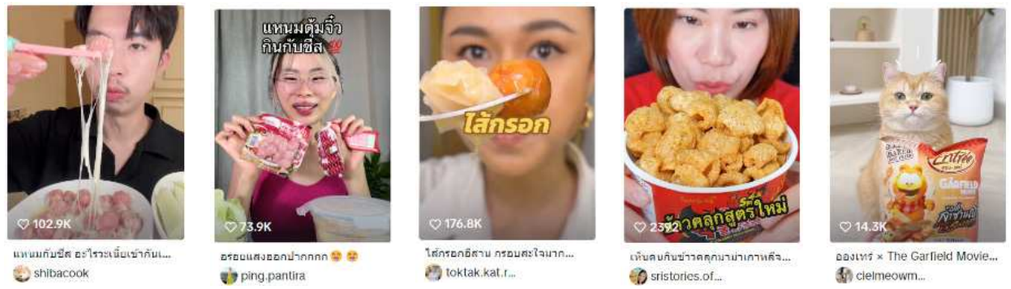

• เพจเฟสบุ๊ค ‘หมูดี แอนด์ แฟมิลี่’




• ติ๊กต๊อก ‘entree_meat_proteinsnack’

## 3.2 สื่อสารผ่านผู้นำทางความคิดเห็น (KOLs / Influencers)

เนื่องจากในปัจจุบันกลุ่มลูกค้ามีความเชื่อและพร้อมที่จะทดลองตามกลุ่มคนที่มีลักษณะใกล้เคียงกับตนเอง หรือบุคคลที่ตนเองชื่นชมมากกว่าเชื่อสารจากแบรนด์ผู้จำหน่าย การใช้ Influencers จึงเป็นกลยุทธ์สำคัญที่แบรนด์นำมาใช้เพื่อสื่อสารไปหาลูกค้าเป้าหมาย โดยเน้นการนำเสนอวิธีรับประทานใหม่ ๆ ให้กับตัวผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความน่าตื่นเต้นและเพิ่มโอกาสในการทดลอง ดังนั้น ตลอดปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นสื่อสารผ่านสื่อในช่องทางอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

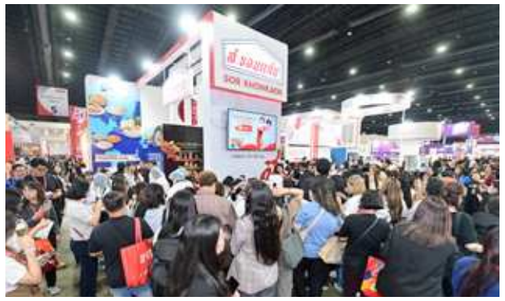



## 3.3 Brand Collaboration

เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าใหม่และทำให้แบรนด์มีความทันสมัยอยู่เสมอ Brand collaboration จึงเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่บริษัทฯ เลือกใช้ โดยในปีนี้ได้ร่วมมือกับ ‘โก๋แก่’ ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายถั่วอันดับ 1 ของประเทศไทยทำคอนเท้นท์ร่วมกันในงานเทศกาลเครื่องดื่ม และร่วมมือกับแบรนด์ไอศกรีมไทยชื่อดังอย่าง ‘Guss damn good’ พัฒนาสินค้า ‘ไอศกรีมรสหมูหยองน้ำตาลมะพร้าว’ วางจำหน่ายในช่วงวันไอศกรีมโลกที่ Guss damn good ทุกสาขา นับเป็นอีกหนึ่งกิจกรรมที่สร้างความตื่นเต้นให้กับลูกค้าได้เป็นอย่างดี และสร้างชื่อเสียงเชิงบวกให้กับแบรนด์

## 3.4 กิจกรรมพิเศษทางการตลาด (Event Marketing)

ในปีนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นเรื่องการมอบประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย โดยเฉพาะคนรุ่นใหม่ที่ยังมีการรับรู้เกี่ยวกับแบรนด์ในเครือฯ ค่อนข้างน้อย จึงยังคงต่อยอดกลยุทธ์สนับสนุนการจัดกิจกรรมทางการตลาดต่าง ๆ ซึ่งมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายสอดคล้องตรงกันกับทิศทางของแบรนด์ อาทิ



- ออกบูธแสดงสินค้าที่งาน ThaiFex Anuga Asia 2024 พร้อมดึงอินฟลูเอนเซอร์ชื่อดังอย่าง ‘จูดี้ - เดี่ยว จารุกิตติ์’ ครีเอเตอร์สายอาหาร และ ‘คุณแดน - คิมอินฮยอน’ จากช่อง Cullen HateBerry พร้อม ‘เชฟซีตรอง-วลาสุระ ณ ลำปาง’ Master Chef Thailand season 6 มาร่วมทำกิจกรรมด้วย

- สนับสนุนการจัดงานเทศกาลเครื่องดื่ม เพื่อตอกย้ำจุดยืนการเป็นสินค้ากลุ่มกับแกล้ม เช่น Beer People Festival 2024 กับแกล้มเฟส เหล้าเรื่องผี
- สนับสนุนการจัดงานเทศกาลดนตรี (Music Festival) ชั้นนำของประเทศไทย เช่น Big Mountain Music Festival เชียงใหญ่เฟส นั่งเล่นมิวสิคเฟสติวัล เป็นต้น เพื่อให้สินค้าของบริษัทฯ เข้าไปอยู่ในช่วงเวลาการสังสรรค์ และไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคยุคใหม่

## 3.5 แคมเปญใหญ่ ‘ส.ก.ส. - ส่งเสริมการสังสรรค์’

ในช่วงปลายปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการจัดทำแคมเปญใหญ่ช่วงเทศกาลสังสรรค์ ซึ่งผู้บริโภคมักจะจัดงานเฉลิมฉลองปีใหม่กัน ภายใต้ชื่อ **แคมเปญ ‘ส.ก.ส. - ส่งเสริมการสังสรรค์’** โดยต่อยอดกลยุทธ์จากปี 2566 ที่ผ่านมา คือการสื่อสารเพื่อเพิ่มโอกาสใหม่ในการรับประทานสินค้าหลักของบริษัทฯ คือกลุ่มผลิตภัณฑ์ แหนม, ไส้กรอกอีสาน และหมูยอ ให้ลูกค้าทานเป็นกับแกล้มคู่เครื่องดื่มแก้วโปรด ซึ่งเป็นพฤติกรรมที่ค้นพบจากการศึกษาข้อมูลอินไซต์ของกลุ่มลูกค้าในปัจจุบันอยู่แล้ว โดยในแคมเปญนี้ นับเป็นครั้งแรกในรอบหลายปีที่บริษัทฯ ได้จัดทำภาพยนตร์ในรูปแบบวีดีโอ โฆษณาผ่านสื่อดิจิทัล 3 เรื่อง สำหรับสินค้า แหนมตุ้มจิ๋ว, ไส้กรอกอีสานพริกสด และหมูยอพริกสดสไลซ์

นอกจากนี้ยังมีการใช้สื่ออื่น ๆ อาทิ KOLs จำนวนมาก ในการแนะนำวิธีการทานสินค้าอาหารไทยพื้นเมืองรูปแบบใหม่ โดยนำมาจัดเป็น ‘ส.บอร์ด’ คล้ายชีสบอร์ดสไตล์ฝรั่ง, ใช้สื่อ ณ จุดขาย, สื่อในลานโบว์ลิ่งและห้องคาราโอเกะ BluO ซึ่งเป็นจุดที่ผู้บริโภคนิยมไปสังสรรค์ช่วงปลายปี รวมไปถึงออกงานอีเว้นท์ในเทศกาลดนตรีระดับประเทศต่าง ๆ

## 4. กลยุทธ์รักษามาตรฐานและคุณภาพของสินค้า

เป็นกลยุทธ์ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง ด้วยจุดแข็งของการวางรากฐานของแบรนด์ที่สั่งสมตั้งแต่สามสิบปีที่ผ่านมาด้วยคำมั่นสัญญาที่แบรนด์มอบให้กับผู้บริโภค “สะอาด วางใจได้” เพราะผลิตภัณฑ์ต้องมีมาตรฐานเดียวกัน เพื่อทำให้เกิดความเชื่อมั่นสูงสุดในกลุ่มผู้บริโภค โดยมีการควบคุมคุณภาพในทุกมิติ ทั้งด้านความสะอาด สุขอนามัย และด้านรสชาติความอร่อยที่โดดเด่น รวมถึงใช้กระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานตามระบบ GMP และ HACCP

## 5. การพัฒนาบรรจุภัณฑ์พิเศษสำหรับสินค้าในช่วงปีใหม่

อีกหนึ่งกิจกรรมสำคัญที่บริษัทฯ ทำการพัฒนามาเป็นประจำทุกปี สำหรับปีนี้ ชุดของขวัญปีใหม่ ปี 2567 พัฒนาภายใต้แนวคิด “ส่งต่อความสุขจากวันวาน” ผ่านบรรจุภัณฑ์เรียบ หรู ในรูปแบบกล่องกระดาษแข็งแรง สามารถนำไปใช้ประโยชน์ต่อได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความประสงค์ให้ผู้บริโภค ได้เลือกซื้อผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อส่งต่อให้กับคนที่รักเพื่อเป็นของขวัญในช่วงเทศกาลแห่งความสุข

# กลยุทธ์ด้านการขาย

ในปี 2567 บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนากลยุทธ์การขายเพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้อย่างทั่วถึง โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทุกช่องทางของการจัดจำหน่าย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกาขยายฐานลูกค้า และเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน โดยมุ่งเน้นกลยุทธ์หลักดังต่อไปนี้

## 1. ช่องทางการขายปลีกแบบสมัยใหม่ (Modern Trade)

**1.1 ขยายช่องทางและเพิ่มความครอบคลุมของสินค้า**

ซึ่งในปี 2567 ทางบริษัทฯ ได้ขยายความร่วมมือกับกลุ่ม Modern Trade เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต ร้านสะดวกซื้อ และ Cash & Carry เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่จำหน่ายมากขึ้น รวมถึงการพัฒนา Exclusive Products หรือ SKU เฉพาะสำหรับแต่ละ Modern Trade เพื่อเพิ่มจุดขายที่แตกต่าง และยังได้เข้าร่วมเจรจากับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อเพิ่มพื้นที่การจัดวางสินค้า (Shelf Space) และเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงลูกค้า

ทั้งนี้ในปี 2567 ทางบริษัท ยังได้มีการปรับกลยุทธ์การบริหารโปรโมชั่นและราคาให้เหมาะสม โดยมีการออกแบบ โปรโมชั่นเฉพาะกลุ่ม ให้ตรงกับพฤติกรรมผู้บริโภคของแต่ละเครือข่าย Modern Trade รวมถึงการใช้ Dynamic Pricing Strategy เพื่อปรับราคาให้สอดคล้องกับแนวโน้มตลาดและการแข่งขัน และยังเพิ่ม Cross-Promotion กับสินค้ากลุ่มอื่นๆ เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขาย

**1.2 การบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า (Key Account Management - KAM)**

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นกับผู้บริหาร Modern Trade ผ่านการเจรจาและร่วมพัฒนาแผนการขายโดยมีการพัฒนาทีม Key Account Manager (KAM) ให้มีความเชี่ยวชาญในการบริหารช่องทาง Modern Trade อย่างมีประสิทธิภาพ

**1.3 เสริมสร้างแบรนด์และการตลาด ณ จุดขาย (In-Store Marketing)**

บริษัทได้มีจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย เช่น Sampling, In-Store Promotion และ Display Campaign เพื่อดึงดูดลูกค้า รวมถึงมีการใช้ Digital Signage และ QR Code Promotion ภายในร้านค้าเพื่อเพิ่มปฏิสัมพันธ์กับลูกค้า

ด้วยกลยุทธ์ข้างต้น บริษัทมุ่งมั่นที่จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของช่องทาง Modern Trade ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพในปี 2567 และในอนาคต

## 2. ช่องทางการขายปลีกแบบดั้งเดิมและร้านค้าอื่นๆ (General Trade)

**2.1 การขยายช่องทางการจัดจำหน่าย**

บริษัทฯ ได้ขยายจำนวนร้านค้าปลีกแบบ Local Modern Trade และ ร้านสะดวกซื้อ (Minimart) ต่อเนื่องจากปีที่แล้ว เพื่อให้กลุ่มลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าได้มากขึ้น โดยบริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายรายใหม่ที่มีความสามารถในการกระจายและจัดเรียงสินค้า (Distributors) ร่วมมือกันในการขยายตลาด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกระจายสินค้าให้ครอบคลุมทั่วประเทศ รวมถึงช่องทางร้านอาหาร ร้านก๋วยเตี๋ยวที่มีศักยภาพในการเติบโต โดยเน้นสินค้าหลัก คือ หมูแผ่นและ แคบหมู ตราอองเทร่, แคบหมู หมูกระจก และหนังปลาแซลมอล ตรา ส.ขอนแก่น และตั้งเป้าหมายการขยายสินค้าให้มากกว่า 2,000 จุด

ทั้งนี้ในด้านของร้านค้า Food Wholesales ที่มุ่งเน้นการจำหน่ายให้กับกลุ่มร้านอาหาร รวมถึงกลุ่มผู้บริโภคที่ซื้อของสดไปประกอบอาหารที่บ้าน ซึ่งบริษัทฯ ผลักดันสินค้ากลุ่ม Chilled Products เป็นหลักประเภท หมูยอ และแหนม โดยมี Thaifoods fresh market เป็นคู่ค้าที่มีหน้าร้านกระจายสินค้ากว่า 300 สาขาทั่วประเทศ

2.1.1 ปรับกลยุทธ์ด้านราคาและโปรโมชั่นให้เหมาะสม

- พัฒนาโปรโมชั่นที่เหมาะกับร้านค้าแต่ละประเภท เช่น ส่วนลดสำหรับร้านค้าปลีกขนาดเล็กหรือโปรโมชั่นซื้อจำนวนมากสำหรับร้านค้าส่ง
- ใช้กลยุทธ์การตั้งราคาแบบยืดหยุ่น (Flexible Pricing Strategy) ให้เหมาะสมกับแต่ละพื้นที่และกลุ่มลูกค้า
- สนับสนุนร้านค้าให้สามารถแข่งขันกับช่องทาง Modern Trade ได้ ด้วยการให้เครื่องมือส่งเสริมการขาย เช่น ป้ายโฆษณาและสื่อประชาสัมพันธ์

2.1.2 การพัฒนาและสนับสนุนร้านค้าให้เติบโต

- จัดให้คำแนะนำด้านการบริหารร้านค้า เช่น การบริหารสินค้าคงคลังและการตลาดหน้าร้าน
- สนับสนุนการปรับปรุงร้านค้าให้ทันสมัย เช่น การให้สินค้าสำหรับตกแต่งร้านหรือการร่วมมือกับร้านค้าเพื่อออกแบบพื้นที่แสดงสินค้า

2.1.3 การเพิ่มประสิทธิภาพการกระจายสินค้า

- พัฒนาระบบโลจิสติกส์และการจัดส่งสินค้าให้รวดเร็วขึ้นและเพิ่มความถี่มากขึ้น เพื่อลดปัญหาสินค้าขาดตลาด

2.1.4 การสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับร้านค้า

บริษัท ฯ ได้จัดให้มีทีมจัดเรียงสินค้า (Merchandiser) เพื่อดูแลและให้บริการร้านค้าอย่างใกล้ชิด พร้อมเข้ารับฟังความคิดเห็นของร้านค้า และนำมาปรับปรุงการดำเนินงาน เพื่อสร้างความร่วมมือที่ยั่งยืนกับร้านค้า

โดยกลยุทธ์เหล่านี้จะช่วยให้บริษัทสามารถเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับช่องทาง ร้านค้าสะดวกซื้อ (Convenience Store) และร้านค้าทั่วไป (General Trade) ทำให้สามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถตอบสนองต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

## 3. ช่องทางจัดจำหน่ายแบบตัวแทนจำหน่าย (Distributor)

บริษัทฯ มีการจัดตั้งตัวแทนจัดจำหน่ายใหม่ เพื่อให้ตรงกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ มากขึ้น ซึ่งได้มอบหมายให้ บริษัท ซีโน แปซิฟิค เทรดดิ้ง จำกัด ที่มีความเชี่ยวชาญในช่องทางการจัดจำหน่ายร้านค้าท้องถิ่น เป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในกลุ่มสินค้าขนมขบเคี้ยว (อองเทร่) และกลุ่มสินค้าของแห้ง (ส.ขอนแก่น) กระจายไปยังช่องทาง Hypermarket, Supermarket รวมถึงร้านค้าท้องถิ่นเพื่อให้ผู้บริโภคหาซื้อสินค้าของ ส.ขอนแก่น ได้สะดวกยิ่งขึ้น

## 4. ช่องทางจัดจำหน่ายธุรกิจร้านอาหารและโรงงานอุตสาหกรรม (Food Service and Food Industry)

บริษัทฯ ได้ดำเนินการขยายตลาดกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะธุรกิจ Food Service เรามุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เหมาะกับกลุ่มผู้ประกอบการโดยเฉพาะ ธุรกิจร้านอาหาร, ธุรกิจโรงแรม, ธุรกิจจัดเลี้ยง และโรงงานอุตสาหกรรมผลิตอาหาร (Packaged Food Products) โดยเน้นสินค้าที่คุณภาพมาตรฐานสูง ปริมาณบรรจุ, ขนาด และราคาที่เหมาะสม และสามารถตรวจสอบที่มาที่ไปของวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์

## 5. ช่องทางการส่งออก (Export)

ในฐานะผู้นำในอุตสาหกรรมอาหารไทยแปรรูป บริษัทฯ มุ่งมั่นขยายตลาดต่างประเทศท่ามกลางข้อจำกัดด้านการส่งออกผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรจากประเทศไทยไปยังบางประเทศ โดยบริษัทฯ ได้แบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการส่งออกออกเป็นสองกลุ่มหลัก ได้แก่ ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกร และผลิตภัณฑ์แปรรูปจากอาหารทะเล โดยมีตลาดส่งออกที่สำคัญ ได้แก่ ฮ่องกง ยุโรป และสหรัฐอเมริกา

แม้ว่าปี 2567 จะเป็นปีที่ภาคการขนส่งทางเรือต้องเผชิญกับความท้าทาย อาทิ การประท้วงแรงงานในท่าเรือสหรัฐฯ ความเข้มงวดของนโยบายการค้า ความหนาแน่นของท่าเรือ และต้นทุนค่าระวางขนส่งที่เพิ่มขึ้น แต่ด้วยการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและการวางแผนการขายร่วมกับคู่ค้า บริษัทฯ ยังคงสามารถเติบโตจากธุรกิจส่งออกได้ถึง 24% ซึ่งเป็นผลจากความร่วมมือที่ดีกับลูกค้าหลักในยุโรป อังกฤษ และสหรัฐอเมริกา รวมถึงการนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ในกลุ่มอาหารแช่แข็งพร้อมรับประทานเพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มต้นการผลิตผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรภายในประเทศสหรัฐอเมริกาในเดือนพฤศจิกายน ซึ่งครอบคลุมผลิตภัณฑ์สำคัญ เช่น แหนม หมูยอ และลูกชิ้นเนื้อ นับเป็นก้าวสำคัญในการวางรากฐานธุรกิจให้แข็งแกร่งในตลาดอเมริกา โดยคาดการณ์ว่าจะสามารถขยายเครือข่ายลูกค้าใหม่ๆ ได้อย่างมีนัยสำคัญในปี 2568 เป็นต้นไป



## อาหารทะเลแปรรูป (Processed Seafood)

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (MFOOD) เป็นบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูป โดยมีการดำเนินธุรกิจที่ครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การผลิต การตลาด และการจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์หลักของ MFOOD ประกอบด้วย

1. **สินค้ากลุ่มอาหารทะเลแปรรูป (Processed Seafood)**

   ได้แก่ สินค้าประเภทลูกชิ้นปลา ลูกชิ้นหมึก ลูกชิ้นกุ้ง เส้นปลา เต้าหู้ปลา ทอดมัน ทั้งในรูปแบบต้มและทอด

2. **สินค้ากลุ่มอาหารพร้อมรับประทาน (Ready to Eat Food)**

   ได้แก่ สินค้าในรูปแบบพร้อมปรุง และพร้อมรับประทาน (แช่แย็น/แช่แข็ง) ซึ่งมีวัตถุดิบหลักมาจากสัตว์น้ำ

3. **สินค้าประเภทซื้อมาขายไป (Trading)**

   ได้แก่ สินค้าในกลุ่มสัตว์น้ำแช่แข็ง เช่น เนื้อปลา กุ้ง หมึก หอย เป็นต้น

MFOOD มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและปลอดภัยตามมาตรฐานสากล โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิต นอกจากนี้ยังมีการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป

## ภาพรวมธุรกิจ

ธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปในปี 2567 ได้เผชิญแรงกดดันจากกำลังซื้อที่หดตัว ในขณะที่ต้นทุนวัตถุดิบและค่าใช้จ่ายในการผลิตด้านพลังงานที่ยังคงอยู่ในระดับสูง บริษัทต้องมีการปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรับมือกับการแข่งขันที่สูงขึ้น โดยการพัฒนาคุณภาพสินค้าและการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของผู้บริโภค มองหาช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อกระจายความเสี่ยงและเพิ่มโอกาสในการเติบโต รวมทั้งนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และรักษาคุณภาพของสินค้า ด้วยกลยุทธ์ต่าง ๆ ของบริษัททำให้ภาพรวมของธุรกิจในปี 2567 มีการเติบโตด้านรายได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถสร้างผลกำไรได้ตามเป้าหมาย

## กลยุทธ์ด้านการตลาดและการขาย

กลยุทธ์การตลาดของบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (MFOOD) ในปี 2567 มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีการดำเนินกลยุทธ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มยอดขายและสร้างการเติบโตของรายได้อย่างยั่งยืน ดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ : มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น เส้นปลาในรูปแบบต่าง ๆ และผลิตภัณฑ์ Ready-to-Eat (RTE) ที่มีคุณภาพสูงและปลอดภัยตามมาตรฐานสากล
2. การขยายตลาดต่างประเทศ : มุ่งเน้นการขยายตลาดต่างประเทศภายใต้แบรนด์ มหาชัยฟู้ดส์ แต้จิ๋ว และ ไทยเดิม โดยเน้นสร้างการเติบโตของรายได้จากกลุ่มสินค้า RTE และ Trading โดยมีกลุ่มประเทศเป้าหมายหลักคือ ประเทศในกลุ่มอาเซียน สหภาพยุโรป ออสเตรเลีย และ สหรัฐอเมริกา
3. การขยายตลาดในประเทศ : มุ่งเน้นการเพิ่มยอดขายและสร้างการเติบโตของรายได้ผ่านการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มีอยู่ในตลาด Modern Trade ในกลุ่มสินค้า Processed Foods และ RTE
4. การรักษามาตรฐานคุณภาพสินค้า : มุ่งเน้นการรักษามาตรฐานคุณภาพสินค้าและการควบคุมต้นทุนการผลิต เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าที่ผลิตมีคุณภาพสูงและปลอดภัยตามมาตรฐานสากล และตรงตามข้อกำหนดในการส่งออกไปยังลูกค้าในแต่ละประเทศ

กลยุทธ์เหล่านี้ช่วยให้ MFOOD สามารถสร้างการเติบโตของรายได้และกำไรอย่างยั่งยืน และสามารถแข่งขันในตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## ผลิตภัณฑ์ใหม่ในปี 2567

**มหาชัยฟู้ดส์ - สร้างสรรค์เมนูที่ใช่ เพื่อทุกวันของคุณ** ในปี 2567 นี้ เรามุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ไม่เพียงตอบโจทย์ความสะดวก แต่ยังยกระดับมาตรฐานการบริโภคด้วยอาหารที่มีคุณภาพและรสชาติยอดเยี่ยม เรามุ่งมั่นนำเสนออาหารพร้อมทานที่เหนือกว่าด้วยการพัฒนาและคัดสรรวัตถุดิบที่ดีที่สุด เพื่อสร้างประสบการณ์การรับประทานที่น่าจดจำ

### • ไทเป ลูกชิ้นปลากลม จัมโบ้ 150 กรัม (อิ่มคุ้ม)

ลูกชิ้นปลากลมขนาดจัมโบ้ที่ใหญ่กว่าเดิม ผลิตจากเนื้อปลาทะเลสดใหม่ ให้ความอร่อยเต็มปากเต็มคำ มั่นใจได้ในความสะอาดและปลอดภัย เหมาะกับหลากหลายเมนู ไม่ว่าจะเป็นก๋วยเตี๋ยว สุกี้ชาบู ลวกจิ้ม หรือเมนูยำมาม่าลูกชิ้นปลา เพียงอุ่นในไมโครเวฟ คุณก็สามารถเพลิดเพลินกับมื้อรองท้องที่สะดวกสบายในราคาคุ้มค่า

### • แต้จิ๋ว ลูกชิ้นหมึกทอด 70 กรัม

ลูกชิ้นหมึกทอดที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคที่มองหาอาหารคุณภาพจากสัตว์ทะเล ผลิตจากเนื้อหมึกแท้ ๆ ที่ให้รสสัมผัสหนึบหนับและรสชาติหวานกลมกล่อม หอมกรุ่นในทุกคำ พร้อมให้คุณสัมผัสความแตกต่างที่ไม่ต้องเสียเวลาเตรียม เพียงเข้าไมโครเวฟก็พร้อมอร่อย ทั้งยังมีโปรตีนสูง เหมาะทั้งเป็นมื้อหลักและของทานเล่น

### • เส้นปลาลูกชิ้นน้ำใส (ตราอีซี่โก บายแต้จิ๋ว) 330 กรัม สูตรลดโซเดียม

เปิดมิติใหม่ของอาหารพร้อมทานกับ “เส้นปลาน้ำใส” ที่เสิร์ฟพร้อมลูกชิ้นปลาหลากหลายแบบ ทั้งกลมใหญ่ เส้นทอด และรักบี้ ให้คุณได้สัมผัสความอร่อยเหมือนนั่งทานที่ร้านดัง แคลอรี่ต่ำ โปรตีนสูง และยังมาพร้อมน้ำซุปสูตรลดโซเดียมในถ้วยพร้อมรับประทาน เพียงอุ่นไมโครเวฟก็พร้อมมอบความสะดวกในทุกมื้อ

### • ลูกชิ้นปลาลวกจิ้ม พร้อมน้ำจิ้มซีฟู้ดส์ (ตราอีซี่โก บายแต้จิ๋ว) 149 กรัม

ตอบโจทย์คนรักสุขภาพด้วยเมนูอาหารว่างที่มาพร้อมประโยชน์เต็มคำ “ลูกชิ้นปลาลวกจิ้ม” ที่เน้นโปรตีนจากเนื้อปลา เสริมรสด้วยน้ำจิ้มซีฟู้ดส์สูตรเข้มข้นที่เปรี้ยวเผ็ดสะใจ รับประทานง่าย เหมาะสำหรับคนที่ต้องการเมนูรองท้องหรือมื้อเบา ๆ แต่ยังคงความอร่อยแบบจัดเต็ม

### • ห่อหมกปลา (ตราอีซี่โก) 140 กรัม

สัมผัสรสชาติอาหารไทยแท้ ๆ ด้วย “ห่อหมกปลา” ที่พร้อมเสิร์ฟในไม่กี่นาที เพียงแค่อุ่นในไมโครเวฟ คุณจะได้เพลิดเพลินกับห่อหมกปลากะพงชิ้นใหญ่ที่มาพร้อมเครื่องแกงสูตรต้นตำรับ กลิ่นหอมของกะทิสด ผสานกับรสชาติที่เข้มข้นและหวานมันอย่างลงตัว เหมาะสำหรับผู้ที่ต้องการลิ้มลองอาหารไทยในรูปแบบสะดวกและรวดเร็ว

## กิจกรรมทางการตลาด

### Makro Horeca มหกรรมธุรกิจอาหารครั้งที่ 17

งานมหกรรมธุรกิจอาหารประเทศไทย ครั้งที่ 17” หรือ Makro HoReCa 2024 ภายใต้แนวคิด “THE NEW POSSIBLE ทุกสิ่งเป็นจริงได้ มุ่งพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจโฮเรก้า ให้มีความแข็งแกร่ง งานนี้จัดเต็มกับกิจกรรมพิเศษ นำโดยการแข่งขันปรุงอาหารชิงแชมป์ประเทศไทย พบกับการรวมพลของกลุ่มเชเลบริตี้เชฟระดับประเทศ พร้อมพบกับทัพสินค้าคุณภาพกว่า 250 ราย ตอบโจทย์ทุกความต้องการของผู้ประกอบการแบบครบจบในที่เดียว งานนี้จัด วันที่ 31 ต.ค. - 3 พ.ย. 2567 ณ อิมแพ็ค เมืองทองธานี ฮอลล์ 6-8

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด ได้ร่วมกิจกรรมออกบูธ นำเสนอความเป็นเจ้าตลาดแห่งลูกชิ้นปลา และเปิดตัวอาหารพร้อมรับประทาน Ready to Eat ห่อหมกปลากะพง วัฒนธรรมบริโภคอาหารไทย หอมกลิ่นเครื่องแกง เนื้อปลากะพงเน้นๆ อร่อยต้องลอง และเมนูอาหารพร้อมรับประทานจากท้องทะเล อาทิ ปลากะพงนึ่งมะนาว, แกงจืดสาหร่ายลูกชิ้นปลา และก๋วยเตี๋ยวเส้นปลา ฯลฯ

### แต้จิ๋วแฟร์

กิจกรรม แต้จิ๋วแฟร์ เป็น กิจกรรมที่ส่งเสริมการการขายสินค้าลูกชิ้นปลา จัดจำหน่ายโดย บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด แบรนด์แต้จิ๋ว และแบรนด์มหาชัย เพิ่มโอกาสทางการขายช่วยดึงดูดให้ลูกค้ากลุ่มผู้ประกอบการเลือกใช้วัตถุดิบของบริษัทฯ โดยมีการสร้างสรรค์เมนูพิเศษ ตามช่วงฤดูกาลหรือเทศกาลต่าง ๆ ให้ทดลองชิม พร้อมโปรโมชั่นราคาพิเศษร่วมกับห้างแม็คโคร สาขาศรีนครินทร์, บางบัวทอง, สามเสน, หนองจอก และบางพลี

# ธุรกิจฟาร์มสุกร

หลังจากได้ก่อตั้งธุรกิจผลิตอาหารแปรรูปแล้ว บริษัทฯ ได้เล็งเห็นว่าเนื้อสุกรซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่จำเป็นในการผลิตอาหารแปรรูปมีความผันผวนด้านราคาอย่างมาก ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและสามารถบริหารห่วงโซ่อุปทานได้อย่างเป็นระบบ บริษัทฯจึงได้ทำการศึกษาและลงทุนก่อสร้างฟาร์มสุกรขึ้นเอง โดยมีการพัฒนาระบบการเลี้ยงตามหลักวิชาการ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ จนได้รับการรับรองมาตรฐานต่าง ๆ จากหน่วยงานรัฐบาลและเอกชน อีกทั้งยังร่วมกับชุมชนในการบริหารจัดการระบบสารณูปโภคต่าง ๆ ของฟาร์มอีกด้วย

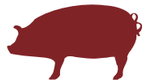
## ภาวะอุตสาหกรรม

สถานการณ์ราคาขายสุกรขุนในประเทศช่วงปี 2567 ผันผวนอย่างมาก โดยช่วงครึ่งปีแรกมีแนวโน้มการปรับตัวลดลงและค่อยๆปรับตัวขึ้นในช่วงครึ่งปีหลัง แต่อย่างไรก็ตาม ราคาขายเฉลี่ยทั้งปี 2567 ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจาก 2 ปัจจัย ได้แก่

1. ราคาวัตถุดิบอาหารสัตว์ปรับตัวลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยราคาถั่วเหลืองในช่วงฤดูกาลผลิตปรับลดลง รวมถึงราคาข้าวโพดเลี้ยงสัตว์ ปรับตัวลดลงเช่นกัน ส่งผลให้ราคาสุกรในกลุ่มผู้ผลิตรายสำคัญของโลกปรับลดลง
2. ผลผลิตสุกรในประเทศเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน แต่ยังน้อยกว่าช่วงก่อนเกิดการระบาดของโรคอหิวาต์แอฟริกาในหมู (ASF) นับปริมาณได้อย่างชัดเจน แต่ก็น่าจะสร้างผลกระทบต่อผู้ประกอบการในธุรกิจ และมีผลต่อราคาหมูในประเทศเช่นกัน

## ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ได้ดำเนินการคัดเลือกและพัฒนาสายพันธุ์สุกรให้เหมาะสมกับสภาวะแวดล้อมและความต้องการบริโภคในประเทศ โดยใช้หลักการพันธุศาสตร์ในการพัฒนาสายพันธุ์ตามธรรมชาติ ตั้งแต่สายพันธุ์แท้จนถึงรุ่นทวดพันธุ์ นอกจากนี้ ยังได้นำวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการแพทย์มาประยุกต์ใช้ในการปรับปรุงพันธุ์ เพื่อให้ได้สุกรที่มีความแข็งแรงและผลผลิตสูง รวมถึงตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่ต้องการเนื้อสุกรคุณภาพ โดยบริษัทฯ ได้ทำการซื้อน้ำเชื้อสุกรสายพันธุ์เดนมาร์ก 3 สายพันธุ์ เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงพันธุ์และเลี้ยงภายในฟาร์มของตนเอง ได้แก่



**1. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์ดูร็อก**

สุกรพันธุ์นี้มีลักษณะเด่นคือตัวสีแดงเข้ม หูปรก และมีขนาดใหญ่ โดยมีข้อขาที่แข็งแรงและร่างกายที่แข็งแรง ทำให้สามารถปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมได้ดี มีการเลี้ยงดูง่าย เหมาะสมสำหรับการเป็นพ่อพันธุ์ในการผลิตสุกรขุน ซึ่งจะส่งผลให้ได้สุกรขุนที่มีความแข็งแรง โตเร็ว และใช้ระยะเวลาในการเลี้ยงดูสั้นลง

**2. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์ลาร์จไวท์**

สุกรพันธุ์นี้มีลักษณะเด่นคือสีขาว หูตั้ง ลำตัวยาว ให้ลูกดกและเลี้ยงลูกเก่ง มีความแข็งแรงทนทาน สามารถปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมได้ดี เลี้ยงง่าย และมีความสามารถในการเป็นแม่ที่ดี เหมาะสำหรับการผลิตเป็นแม่สุกรสองสายพันธุ์โดยการผสมข้ามสายพันธุ์กับสุกรพันธุ์แลนด์เรซ



**3. น้ำเชื้อสุกรพันธุ์แลนด์เรซ**

สุกรพันธุ์นี้มีลักษณะเด่นคือสีขาว หูปรก ลำตัวยาว รูปร่างมีกล้ามเนื้อ แข็งแรงทนทานและเลี้ยงง่าย ให้ลูกดกและเลี้ยงลูกเก่ง เหมาะสำหรับใช้ผลิตเป็นแม่สุกรสองสายพันธุ์โดยการผสมข้ามสายพันธุ์กับสุกรพันธุ์ลาร์จไวท์

## ที่ตั้งและการออกแบบฟาร์ม

ฟาร์มสุกรของ ส.ปศุสัตว์ ตั้งอยู่ที่ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา บริเวณล้อมรอบด้วยภูเขา มีสภาพอากาศดีและห่างไกลจากชุมชน โดยบริษัทฯ ได้พิจารณาสถานที่ตั้งฟาร์มตามความสามารถในการบริหารจัดการความเสี่ยง ฟาร์มสีเขียว สวัสดิภาพสัตว์ และการจัดการความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity System) ซึ่งเริ่มต้นจากการเลือกสถานที่ที่เหมาะสมกับการเลี้ยงสัตว์ มีสาธารณูปโภคพื้นฐานเพียงพอ และระบบการขนส่งสัตว์ที่ปลอดภัย คำนึงถึงการป้องกันการติดเชื้อระหว่างทาง รวมถึงการแยกพื้นที่เลี้ยงและบริเวณภายนอกออกจากกันอย่างชัดเจนตามมาตรการควบคุมการเข้า-ออกฟาร์ม

ระบบการเลี้ยงสุกรประกอบด้วยการเลี้ยงในรูปแบบโรงเรือนเปิดที่มีมุ้งครอบปิดทุกโรงเรือนเพื่อป้องกันสัตว์พาหะ และการเลี้ยงในรูปแบบโรงเรือนปิดปรับอากาศ (EVAP innovation system) โดยมีการปรับปรุงโรงเรือนให้มีสภาพที่ดีตามหลักสวัสดิภาพสัตว์ เพื่อควบคุมอุณหภูมิในโรงเรือนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการเลี้ยงตลอดเวลา นอกจากนี้ยังมีการติดตั้งระบบควบคุมการให้อาหารและน้ำอัตโนมัติ และจัดพื้นที่ให้สัตว์สามารถแสดงพฤติกรรมตามธรรมชาติได้อย่างเหมาะสม รวมถึงการใช้แสงสว่างที่เหมาะสมกับสัตว์แต่ละประเภท เพื่อให้สัตว์ไม่มีความเครียดและสามารถเจริญเติบโตได้ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาฟาร์มเลี้ยงสุกรให้เป็นฟาร์มสีเขียว โดยมีการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการมีระบบจัดการของเสีย ระบบบำบัดน้ำ และการดูแลภาวะแวดล้อมภายในสถานประกอบการตามหลักการความหลากหลายทางชีวภาพ พร้อมทั้งการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนในบริเวณโดยรอบ อีกทั้งยังได้นำของเสียจากฟาร์มมาใช้ในการผลิตแก๊สชีวภาพ (Biogas) เพื่อนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนในการผลิตไฟฟ้าสำหรับฟาร์มอีกด้วย

## คุณภาพการเลี้ยงสัตว์

บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบและเทคโนโลยีในการเลี้ยงสุกรอย่างต่อเนื่อง จนได้รับมาตรฐานต่าง ๆ จากกรมปศุสัตว์และหน่วยงานเอกชน ได้แก่ ฟาร์มสุกรปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย, มาตรฐาน GAP, ฟาร์มสุกรขุนปลอดสารเร่งเนื้อแดง และฟาร์มรักษ์สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

บริษัทฯ ไม่เพียงได้รับการรับรองมาตรฐานต่าง ๆ เท่านั้น แต่ยังมุ่งพัฒนากระบวนการเลี้ยงสัตว์ภายใต้หลักการใส่ใจในสวัสดิภาพสัตว์ 4 ประการ ได้แก่ 1. การได้รับสารอาหารและน้ำตามที่ต้องการ 2. การอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม 3. การมีสุขภาพแข็งแรงและไม่มีการบาดเจ็บ 4. การเลี้ยงดูอย่างดีเพื่อให้สุกรมีความสุข โดยใช้การเลี้ยงแบบหลักอิสระควบคู่ไปกับประสิทธิภาพในการเลี้ยงต่อพื้นที่ ผสมผสานกับการมีพันธุ์ที่แข็งแรงและอาหารที่มีโภชนาการเหมาะสมกับแต่ละวัยของสัตว์ นอกจากนี้ยังดำเนินงานโดยคำนึงถึงสุขภาพของคน สัตว์ และสิ่งแวดล้อมเสมอ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการทำให้สัตว์มีสุขภาพดี โดยมีสัตวแพทย์ผู้ควบคุมฟาร์มคอยตรวจสุขภาพระหว่างการเลี้ยง หากพบสุกรป่วยจะได้รับการรักษาตามหลักสวัสดิภาพสัตว์ (Animal Welfare) โดยยึดหลัก "การใช้ยาต้านจุลชีวภาพอย่างรับผิดชอบ" ซึ่งประกอบด้วย

1. การใช้ยาภายใต้การควบคุมดูแลของสัตวแพทย์และใช้เพื่อการรักษาที่จำเป็น
2. การหลีกเลี่ยงการใช้ยาปฏิชีวนะเพื่อเร่งการเจริญเติบโตในสัตว์
3. การทำงานร่วมกับผู้เชี่ยวชาญเพื่อหาแนวทางใหม่ในการดูแลสัตว์ให้มีสุขภาพดีตามหลักสวัสดิภาพสัตว์ และลดความจำเป็นในการใช้ยาต้านจุลชีพ

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

### 1. การยกระดับระบบ Biosecurity และป้องกันโรคระบาดในสุกร

บริษัทฯ ได้ลงทุนในการก่อสร้างระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ โดยกำหนดให้พนักงานฆ่าเชื้อก่อนเข้าฟาร์มและก่อนทำงานในพื้นที่เลี้ยงสุกร รวมถึงการแยกคนงานในแต่ละพื้นที่การเลี้ยง นอกจากนี้ ยังได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้แก่บุคลากรฟาร์มและผู้มาติดต่อให้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด การบริหารจัดการความปลอดภัยทางชีวภาพที่มีประสิทธิภาพนี้ทำให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบจากโรคระบาดในปี 2567 ที่ผ่านมา โดยเริ่มจากการปลูกฝังให้พนักงานและเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยที่จุดต่าง ๆ ตระหนักถึงความเข้มงวดในมาตรการที่บริษัทกำหนด รวมทั้งการพัฒนาสิ่งก่อสร้างเพิ่มเติมเพื่อสนับสนุนการฆ่าเชื้อในทุกขั้นตอนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

### 2. การก่อสร้างระบบ Generator Biogas ตัวที่ 2 เพิ่มเติม

เพื่อยกระดับโครงสร้างพื้นฐานของฟาร์ม สำหรับนำมาผลิตกระแสไฟฟ้าจากแก๊สชีวภาพ (Biogas) เพื่อเป็นพลังงานทางเลือกสำหรับใช้ภายในฟาร์ม ซึ่งสามารถผลิตพลังงานไฟฟ้าทดแทนการใช้ไฟฟ้าในฟาร์มได้ประมาณ 80%

### 3. การก่อสร้างโกดังเก็บวัตถุดิบอาหารสุกร

เนื่องจากเดิมทางฟาร์มมีพื้นที่ในการจัดเก็บวัตถุดิบอาหารสุกรได้เป็นจำนวนน้อย จึงทำให้ต้องสั่งซื้อวัตถุดิบตามราคาตลาดในขณะนั้น บริษัทฯ ได้เล็งเห็นการขึ้นลงราคาของวัตถุดิบอาหารสุกรในแต่ละฤดูกาล จึงตัดสินใจสร้างโกดังเก็บวัตถุดิบอาหารสุกรซึ่งสามารถเก็บวตถุดิบได้ประมาณ 4,500 ตัน โดยวัตถิบที่จะนำมาเก็บได้แก่ ปลายข้าว ข้าวโพด เป็นต้น

# ธุรกิจร้านอาหาร (Quick Service Restaurant)

ในปี 2567 ธุรกิจร้านอาหารยังคงเผชิญความท้าทายจากการแข่งขันที่สูงและความคาดหวังของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยปรับโครงสร้างต้นทุนให้เหมาะสม พัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ พร้อมกับการบริหารจัดการสาขาอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการปิดสาขาที่ไม่สามารถสร้างผลกำไรได้ เพื่อให้ธุรกิจสามารถรักษาความมั่นคงและความยั่งยืนในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างมาตรฐานในกระบวนการผลิต การจัดการวัตถุดิบ และงานบริการ เพื่อยกระดับประสบการณ์ของลูกค้าในทุกสาขา รวมถึงส่งเสริมความมั่นใจให้กับผู้ที่ลงทุนในแฟรนไชส์ โดยมุ่งเน้นการเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

สำหรับธุรกิจร้านอาหารของบริษัทฯ ในปี 2567 ยังคงดำเนินการภายใต้ 2 แบรนด์หลัก ได้แก่:

## ‘แซ่บ คลาสสิก’ ร้านอาหารอีสานและส้มตำ

ร้านอาหารอีสานที่ต่อยอดจากโอกาสในตลาดอาหารพื้นเมืองไทย โดยเป็นส่วนหนึ่งของการเสริมพอร์ทธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ นำเสนอเมนูยอดนิยมอย่างส้มตำและอาหารอีสานหลากหลายในรูปแบบทันสมัย คัดสรรวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยม สะอาด ปลอดภัย และรักษามาตรฐานการปรุงอาหาร การันตีความอร่อยด้วยสูตรเฉพาะตัวโดยใช้ชื่อแบรนด์ ส.ขอนแก่น (แซ่บ คลาสสิก โดย ส.ขอนแก่น) เพื่อรองรับทั้งกลุ่มลูกค้าคนเมืองและชาวต่างชาติได้อย่างลงตัว

## ‘ขาหมูยูนนาน’ ข้าวขาหมูและอาหารจานเดียว

ร้านข้าวขาหมูพรีเมี่ยมสูตรต้นตำรับที่ยกระดับอาหารจานเดียวให้มีคุณภาพและมาตรฐานในทุกสาขา ด้วยกระบวนการปรุงที่พิถีพิถัน คัดเลือกเฉพาะขาหน้าของขาหมู ผ่านการเผา ทอด และต้มในน้ำพะโล้สูตรพิเศษที่ใช้สมุนไพรจีนแท้ 12 ชนิด เคี่ยวจนได้เนื้อหมูนุ่ม หนังตึง น้ำพะโล้ซึมลึกเข้มข้น ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคทุกช่วงวัย พร้อมสร้างความประทับใจด้วยรสชาติที่เป็นเอกลักษณ์และคุณภาพที่เชื่อถือได้ในทุกจาน

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์การบริหารจัดการโดยลดจำนวนสาขาที่ไม่สามารถทำกำไรได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และมุ่งเน้นการขยายสาขาในรูปแบบโมเดลที่สามารถสร้างผลกำไรได้อย่างยั่งยืน โดยทุกสาขาที่ยังคงดำเนินการสามารถสร้างรายได้ที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการพัฒนาระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

บริษัทฯ ตั้งเป้าให้การบริหารจัดการในแต่ละสาขาเติบโตและสร้างผลกำไรได้สูงขึ้น พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการสร้างมาตรฐานในด้านคุณภาพวัตถุดิบ กระบวนการปรุงอาหาร และงานบริการที่สม่ำเสมอในทุกสาขา ซึ่งไม่เพียงช่วยยกระดับธุรกิจโดยรวมของบริษัทฯ แต่ยังสร้างความมั่นใจให้กับผู้ที่ลงทุนในแฟรนไชส์ในการเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

### ตารางสรุปจำนวนสาขาร้านอาหาร ในกลุ่มบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์

| ร้านอาหารและรูปแบบการให้บริการ | จำนวนสาขา | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2564 | 2565 | 2566 | **2567** |
| **แซ่บ คลาสสิก** | | | | |
| - ร้านอาหารพร้อมบริการเต็มรูปแบบ | 12 | 8 | 4 | **6** |
| - รถฟู้ดทรัค | 1 | 1 | 0 | **0** |
| - ร้านอาหารพร้อมบริการรูปแบบ Quick Service | - | - | - | **1** |
| **ขาหมูยูนนาน** | | | | |
| - ร้านอาหารพร้อมบริการเต็มรูปแบบ | 11 | 9 | 4 | **3** |
| - รถฟู้ดทรัค | 2 | 1 | 1 | **0** |
| - คูหาขนาดเล็ก แบบไม่มีที่นั่งทาน | - | 1 | 4 | **1** |
| **รวม** | 26 | 20 | 13 | **11** |

## สร้างมาตรฐานใหม่ของการปฏิบัติงาน เพื่อการเติบโตที่ยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานในทุกมิติ เพื่อลดการสูญเสียวัตถุดิบ ควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการของพนักงาน โดยเน้นการให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารต้นทุนและการวิเคราะห์กำไรขาดทุนของแต่ละสาขา เพื่อสร้างความเข้าใจเชิงลึกในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเพิ่มกลยุทธ์ทางการตลาดโดยใช้ KOL (Key Opinion Leaders) และระบบ CRM (Customer Relationship Management) เพื่อสร้างการรับรู้แบรนด์ในวงกว้าง สร้างความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับลูกค้า และขยายฐานลูกค้าประจำ โดยเน้นทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าเพื่อนำมาพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบโจทย์ได้อย่างแท้จริง

ความมุ่งมั่นเหล่านี้ไม่เพียงช่วยสร้างมาตรฐานใหม่ให้กับธุรกิจ แต่ยังช่วยเสริมความแข็งแกร่งให้กับบริษัทฯ ในการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน พร้อมสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภคและพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว

# ธุรกิจอื่น ๆ (Other Business)

## 1. ธุรกิจอาหารสุขภาพ :

เป็นธุรกิจ Portfolio หนึ่งเดียวที่เป็นดำเนินการผลิตอาหารด้านสุขภาพ ซึ่งดำเนินงานภายในแบรนด์ ลีนลิเชียส (Leanlicious) โดยบริษัท ส. ขอนแก่นโฮลดิ้ง จำกัด ได้เข้าร่วมลงทุนในหุ้นของบริษัท ลีนลิเชียส จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 30%

## 2. ธุรกิจโรงงานผลิต :

บริษัท ส. ขอนแก่นโฮลดิ้ง จำกัด ได้เข้าร่วมลงทุนกับ นางสาวเกศิณี โรจน์สืบศักดิ์ และนายกฤษณะ สุทธิพงษ์คูณ ในสัดส่วนร้อยละ 60%, 20% และ 20% เพื่อจัดตั้งบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลิตสินค้า กลุ่มกุนเชียง หมูหยอง หมูฝอย และหมูสวรค์ ภายใต้ชื่อ บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด

## 3. ธุรกิจส่งออกและธุรกิจระหว่างประเทศ :

ปี 2567 นับเป็นปีแห่งความก้าวหน้าและการเปลี่ยนแปลงครั้งสำคัญสำหรับธุรกิจระหว่างประเทศของบริษัท แม้ว่าบริษัทจะยังคงเป็นผู้นำตลาดในประเทศไทยในกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารพื้นเมืองแปรรูปจากเนื้อสัตว์ แต่เรายังคงเผชิญกับความท้าทายจากข้อจำกัดด้านการส่งออกเนื้อสุกรจากประเทศไทยไปยังนานาประเทศ ซึ่งส่งผลให้การส่งออกของบริษัทจำกัดอยู่ที่ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรไปยังฮ่องกง และผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูปไปยังตลาดอื่น ๆ ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อการเติบโตของธุรกิจระหว่างประเทศของเรา อย่างไรก็ตาม การตัดสินใจเชิงกลยุทธ์และการปรับตัวในการเพิ่มฐานการผลิตใหม่ในต่างประเทศในปีนี้ ได้สร้างฐานที่มั่นคงสำหรับการเติบโตของธุรกิจระหว่างประเทศของบริษัทในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ



### อาหารไทย : โอกาสในตลาดโลก

อาหารไทยยังคงเป็นตัวแทนของวัฒนธรรมไทยที่ได้รับการยอมรับในระดับโลก ด้วยการต้อนรับนักท่องเที่ยวกว่า 35 ล้านคนในปี 2567 อาหารไทยจึงเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในฐานะอาหารที่มีเอกลักษณ์และรสชาติที่โดดเด่น นอกจากนี้ กระแสของผู้บริโภคทั่วโลกที่เปิดรับวัฒนธรรมจากหลากหลายประเทศมากขึ้น ผ่านช่องทางสื่อดิจิทัล เช่น Social Media และ VDO Streaming ได้กระตุ้นความสนใจและความต้องการลองสัมผัสประสบการณ์อาหารใหม่ ๆ โดยเฉพาะอาหารจากภูมิภาคเอเชีย แนวโน้มนี้ส่งผลดีต่อการเติบโตของอาหารไทยในตลาดต่างประเทศ

### ความท้าทายและการเติบโต

ถึงแม้ในช่วงต้นปี 2567 การเริ่มมีผลบังคับใช้ข้อกำหนดด้านการค้าระหว่างประเทศของอังกฤษกับกลุ่มประเทศในสหภาพยุโรป (BREXIT) จะส่งผลให้การส่งออกสินค้าจากโรงงานในยุโรปของบริษัทฯเข้าสู่ประเทศอังกฤษมีความซับซ้อนและลดรายได้ในครึ่งปีแรกของบริษัทลง อย่างไรก็ตามบริษัทสามารถฟื้นฟูการส่งออกในตลาดยุโรปกลับมาได้ในครึ่งปีหลัง และยังมีการเพิ่มยอดขายในตลาดฮ่องกง ยุโรป และอเมริกาของกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูปขึ้นได้อย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยอาศัยความร่วมมือกับพันธมิตรทางการค้าและกลยุทธ์การตลาดเชิงรุก และการขยายตลาดใหม่เพิ่มเติมเข้าไปยังประเทศเกาหลีใต้

### ก้าวสำคัญ : โครงการ OEM ในสหรัฐอเมริกา

จุดเด่นของปีนี้คือการเริ่มดำเนินโครงการ OEM ในประเทศสหรัฐอเมริกาในไตรมาสที่ 4 ซึ่งเป็นการลงทุนครั้งสำคัญที่ช่วยให้บริษัทสามารถเข้าสู่ตลาดที่มีศักยภาพสูงและขจัดข้อจำกัดด้านการส่งออกเนื้อสุกรจากประเทศไทย โครงการนี้ไม่เพียงช่วยลดความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ แต่ยังช่วยให้บริษัทสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าในพื้นที่ และตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคชาวอเมริกันได้ดียิ่งขึ้น

### มองไปข้างหน้า

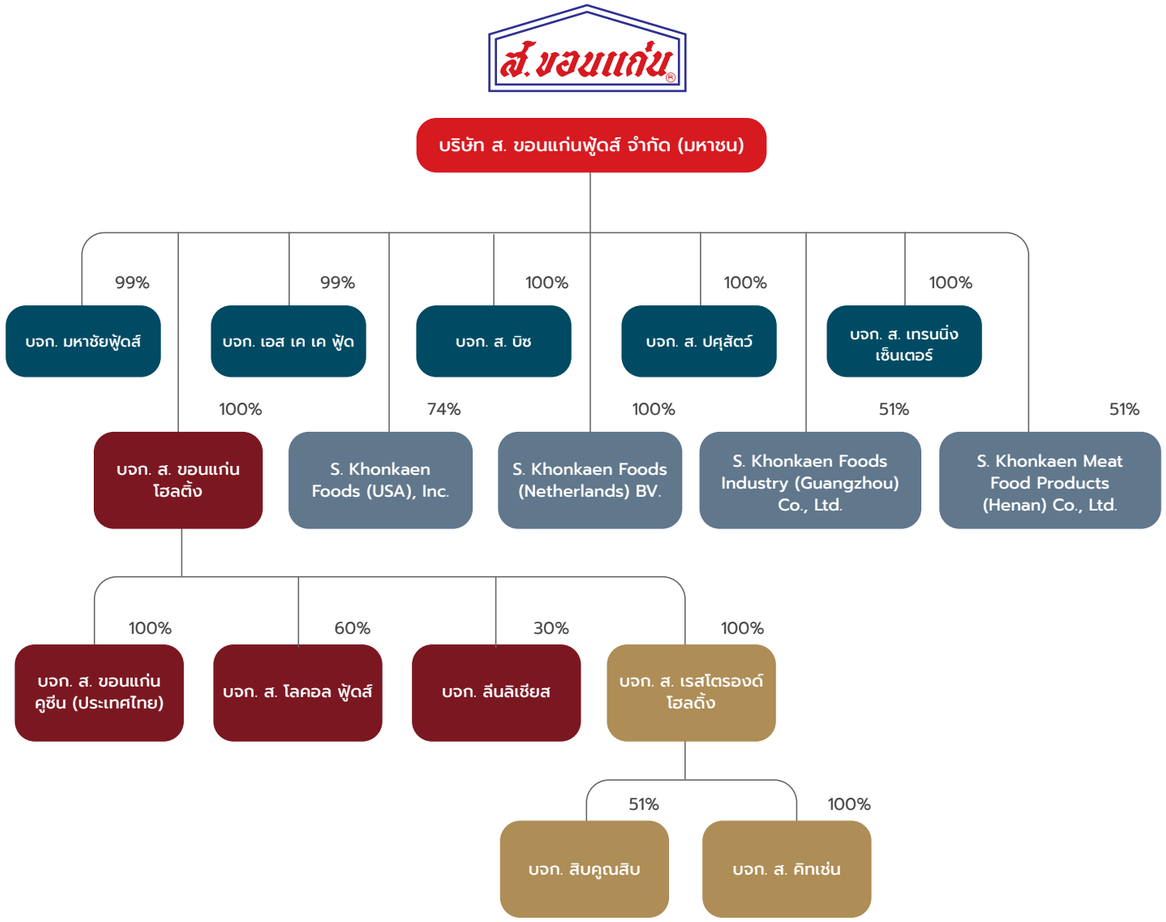
ปี 2568 คาดว่าเราจะสามารถรับรู้รายได้จากโครงการ OEM ในสหรัฐอเมริกาเต็มปี ซึ่งจะช่วยเพิ่มสัดส่วนรายได้จากการส่งออกและกระจายความเสี่ยงของพอร์ตโฟลิโอธุรกิจระหว่างประเทศให้สมดุลยิ่งขึ้น เราจะยังคงเดินหน้าพัฒนากลยุทธ์เพื่อขยายตลาดต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตร และเพิ่มการผลิตสินค้าใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้น

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

## โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท



| บริษัท | สัดส่วนการถือหุ้น | ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) | ประเภทธุรกิจ |
|---|---|---|---|
| **บริษัทย่อย** | | | |
| ส. บิซ | 100% | 90 | ร้านอาหารขาหมูยูนนาน, ร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก |
| ส. ปศุสัตว์ | 100% | 45 | ฟาร์มสุกร |
| ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ | 100% | 1 | หยุดดำเนินกิจการ |
| ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง | 100% | 1 | ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง |
| S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. | 100% | 100 (ยูโร) | จ้างผลิตสินค้า เพื่อจำหน่ายในทวีปยุโรป |
| เอส เค เค ฟู้ด | 99.7% | 120 | หยุดดำเนินกิจการ |
| มหาชัยฟู้ดส์ | 99.3% | 245 | ผลิตและจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป |
| S. Khonkaen Foods (USA), Inc. | 74.1% | 1,200,000 (ดอลลาร์สหรัฐ) | จ้างผลิตสินค้า เพื่อจำหน่ายในประเทศสหรัฐอเมริกา |
| S. Khonkaen Meat Food Products (Henan) Co., Ltd. | 51% | 20,000,000 (ดอลลาร์สหรัฐ) | ผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร |
| S. Khonkaen Food Industry (Guangzhou) Co., Ltd. | 51% | 3,000,000 (หยวนจีน) | จำหน่ายสินค้า ในประเทศจีน |
| **ถือหุ้นในนามบริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด** | | | |
| ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) | 100% | 8 | ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง |
| ส. เรสโตรองด์ โฮลดิ้ง | 100% | 4 | ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง |
| ส. โลคอล ฟู้ดส์ | 60% | 70 | ผลิตและจำหน่าย กุนเชียง หมูหยอง ไก่หยอง |
| บจก. ลีนลิเชียส | 30% | 1 | เลิกลงทุน ขายหุ้น |
| **ถือหุ้นในนามบริษท ส. เรสโตรองด์ โฮลดิ้ง จำกัด** | | | |
| บจก. ส. คิทเช่น | 100% | 4 | หยุดดำเนินกิจการ |
| บจก. สิบคูณสิบ | 51% | 10 | หยุดดำเนินกิจการ |

## บริษัทในเครือ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการถือหุ้นบริษัทในเครือทั้งสิ้น 16 บริษัท ดังนี้

### 1. บริษัท ส. บิซ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105558045735 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 90,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 900,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ดำเนินธุรกิจร้านอาหารขาหมูยูนนาน และร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก

### 2. บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0305537001249 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา 30320 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 45,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 4,500,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ดำเนินธุรกิจฟาร์มสุกร เพื่อการจำหน่าย

### 3. บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105558140592 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 1,000,000 บาท ชำระค่าหุ้นแล้ว 50% |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 10,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ปัจจุบัน บริษัทหยุดดำเนินการกิจการ

## 4. บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105565192594 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 1,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 200,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง เป็นการร่วมลงทุนกับบริษัทขนาดเล็กที่มีศักยภาพเพื่อต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ

## 5. S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V.

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 58990577 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | Rokin 96 ,1012 KZ Amsterdam, The Netherlands |
| โทรศัพท์ | : | +31 36 845 0058 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 100 ยูโร |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 100 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

จ้างผลิตสินค้าในรูปแบบ OEM ในประเทศเนเธอร์แลนด์ เพื่อจัดจำหน่ายในทวีปยุโรป

## 6. บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105532084679 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 71/14 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 120,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 24,000,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 99.7 |

ปัจจุบัน บริษัทหยุดดำเนินการกิจการ

## 7. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105532104629 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 71/14 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 245,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 49,000,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 99.3 |

ดำเนินธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายอาหารทะเลแปรรูป ในรูปแบบแช่เย็น แช่แข็ง และอาหารพร้อมรับประทาน ช่องทางจัดจำหน่ายในประเทศ และส่งออกต่างประเทศ

## 8. S. Khonkaen Foods (USA), Inc.

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 6634505 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 251 Little Falls Drive, Wilmington, Delaware 19808, USA |
| โทรศัพท์ | : | +551 587 2325 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 1,200,000 ดอลลาร์สหรัฐ ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 1,200,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 74.1 |

จ้างผลิตสินค้าในรูปแบบ OEM ในประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อจัดจำหน่ายในทวีปอเมริกา

## 9. S. Khonkaen Meat Food Products (Henan) Co.,Ltd.

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 91411100MAD88DTE6W |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | No.1 Food Industrial Park, Intersection of Sanlihe Road and Jianye Road, Wuyang County, Luohe City, Henan, China |
| โทรศัพท์ | : | 135 0287 1582 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 20,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ ชำระค่าหุ้นแล้ว 7% |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 200,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 51 |

ดำเนินธุรกิจโรงงานผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร เพื่อจัดจำหน่ายในประเทศจีน

## 10. S. Khonkaen Food Industry (Guangzhou) Co., Ltd.

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 91440112MAD5JMXE3G |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | Room 316, 3rd Floor, No.2817 Chuangchuang Avenue, Huangpu District, Guangzhou, China 510000 |
| โทรศัพท์ | : | 195 7486 3644 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 3,000,000 หยวนจีน ชำระค่าหุ้นแล้ว 11% |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 300 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 51 |

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศจีน

## 11. บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105565193710 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 8,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 800,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง เป็นการร่วมลงทุนกับร้านอาหารต่างประเทศ ที่มีศักยภาพเพื่อต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ

## 12. บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด (“SRH”)

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105566017257 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 4,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 400,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง เป็นการร่วมลงทุนกับร้านอาหารในประเทศ ที่มีศักยภาพเพื่อต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ

## 13. บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0735566006659 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 27/6 หมู่ที่ 4 ถนนเลียบคลองชลประทาน ตำบลวังตะกู อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม 73000 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 70,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 700,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 60 |

ดำเนินธุรกิจโรงงานผลิตกุนเชียง หมูหยอง หมูสวรรค์ และไก่หยอง

## 14. บริษัท ลีนลิเซียส จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0135561020802 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 99/51 หมู่ที่ 9 ตำบลคลองสอง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี 12120 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 1,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 100,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 30 |

ปัจจุบันยกเลิกการลงทุน และทำการขายหุ้นคืนให้กับผู้ถือหุ้นใหญ่ในปี 2568

## 15. บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0105566041034 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 4,000,000 บาท |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 400,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 100 |

ปัจจุบันหยุดดำเนินกิจการในปี 2568

## 16. บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด

| | | |
|---|---|---|
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0115566011054 |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้นที่ 11 ห้องเลขที่ A-2 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| โทรศัพท์ | : | 0 2339 3999 |
| ทุนจดทะเบียน | : | 10,000,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด | : | 1,000,000 หุ้น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : | ร้อยละ 51 |

ปัจจุบันหยุดดำเนินกิจการ

**<u>บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่สิทธิออกเสียงของบริษัท</u>**

- ไม่มี

**<u>ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่</u>**

- ไม่มี

# ผู้ถือหุ้น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ชื่อย่อหลักทรัพย์ "SORKON"

- ทุนจดทะเบียน 323.4 ล้านบาท
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว 323.4 ล้านบาท
  ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 323.4 ล้านหุ้น
  มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
- บริษัทฯ **ไม่มี** การออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

## รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567 ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|---|---|---|---|
| 1 | นาย เจริญ รุจิราโสภณ | 99,301,860 | 30.71% |
| 2 | นาง นิรมล รุจิราโสภณ | 45,664,550 | 14.12% |
| 3 | นาย อยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล | 19,550,000 | 6.05% |
| 4 | นาย จรัญพจน์ รุจิราโสภณ | 14,640,650 | 4.53% |
| 5 | นาย จรัสภล รุจิราโสภณ | 14,330,650 | 4.43% |
| 6 | นาย ทรงเกียรติ รุจิราโสภณ | 11,212,660 | 3.47% |
| 7 | นาย ภาววิทย์ กลิ่นประทุม | 7,000,000 | 2.16% |
| 8 | น.ส. อรพรรณ อัสสมงคล | 5,445,000 | 1.68% |
| 9 | นาย พีรนาถ โชควัฒนา | 4,687,600 | 1.45% |
| 10 | นาง ฉัตรพร อุษณาจิตต์ | 4,003,000 | 1.24% |
| | สถาบันและนักลงทุนทั่วไป | 97,563,980 | 30.17% |
| | **รวม** | **323,400,000** | **100.00%** |

## กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|---|---|---|---|
| 1 | **ครอบครัว "รุจิราโสภณ"** | **185,150,370** | **57.25%** |
| | นาย เจริญ รุจิราโสภณ | 99,301,860 | 30.71% |
| | นาง นิรมล รุจิราโสภณ | 45,664,550 | 14.12% |
| | นาย จรัญพจน์ รุจิราโสภณ | 14,640,650 | 4.53% |
| | นาย จรัสภล รุจิราโสภณ | 14,330,650 | 4.43% |
| | นาย ทรงเกียรติ รุจิราโสภณ | 11,212,660 | 3.47% |
| 2 | **ครอบครัว "ชาญเศรษฐิกุล"** | **19,604,660** | **6.06%** |
| | นาย อยุทธ์ ชาญเศรษฐิกุล | 19,550,000 | 6.05% |
| | นาย รัฐวิทย์ ชาญเศรษฐิกุล | 28,000 | 0.01% |
| | น.ส. พิชญ์สินี ชาญเศรษฐิกุล | 26,660 | 0.01% |
| | **รวม** | **204,755,030** | **63.31%** |

## การออกหลักทรัพย์อื่น

- บริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์อื่นเพิ่มเติม

## การจ่ายเงินปันผล

### นโยบายการจ่ายปันผล

1. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
   อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังชำระภาษีเงินได้ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

2. บริษัทในเครือทั้ง 16 บริษัท
   พิจารณาจากผลประกอบการ และสภาพคล่องทางการเงินของแต่ละบริษัท

### การจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

| บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) "SORKON" | หน่วย | ปี พ.ศ. | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2563 | 2564 | 2565 | 2566 | 2567[1] |
| จำนวนหุ้น | ล้านหุ้น | 323.40 | 323.40 | 323.40 | 323.40 | 323.40 |
| กำไรสุทธิ (งบการเงินเฉพาะกิจการ) | บาท/หุ้น | 0.79 | 0.22 | 0.13 | 0.32 | 0.35 |
| เงินปันผลจ่าย | บาท/หุ้น | 0.20 | 0.15 | 0.10 | 0.20 | 0.25 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ [2] | % | 25.3 | 68.1 | 76.9 | 62.5 | 71.4 |

หมายเหตุ :
1. การให้สิทธิ์รับเงินปันผลของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567
2. อัตราการจ่ายปันผล คำนวณจากเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

## โรงงานและการใช้กำลังการผลิต

### บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีโรงงานผลิต 2 แห่ง ดังนี้

| โรงงาน | ที่อยู่ | ผลิตภัณฑ์ | กำลังการผลิต (ตัน/ปี) | อัตราการใช้กำลังการผลิต (%) |
|---|---|---|---|---|
| โรงงานบางพลี | เลขที่ 44/4 หมู่ที่ 13 ถนนประชาราษฎร์อุทิศ ตำบลราชาเทวะ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ | ผลิตสินค้าพื้นเมืองประเภทอาหารสดและอาหารแห้ง เช่น แหนม หมูยอ ไส้กรอกอีสาน หมูแผ่น และลูกชิ้นหมู เป็นต้น | 12,300 | 65 |
| โรงงานมหาชัย | เลขที่ 39/61 หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร | ผลิตอาหารแช่แข็ง | 3,420 | 72 |

### บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด มีโรงงานผลิต 1 แห่ง ดังนี้

| โรงงาน | ที่อยู่ | ผลิตภัณฑ์ | กำลังการผลิต (ตัน/ปี) | อัตราการใช้กำลังการผลิต (%) |
|---|---|---|---|---|
| โรงงานมหาชัย | เลขที่ 71/11 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร | ผลิตอาหารทะเลแปรรูป | 12,600 | 78 |

### บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด มีฟาร์มสุกร 1 แห่ง ดังนี้

| ฟาร์ม | ที่อยู่ | ผลิตภัณฑ์ | กำลังการผลิต (ตัว) | อัตราการใช้กำลังการผลิต (%) |
|---|---|---|---|---|
| ฟาร์ม ส. ปศุสัตว์ | เลขที่ 44 หมู่ที่ 2 ตำบลพญาเย็น อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา | ผลิตสุกรพันธุ์เพื่อผลิตสุกรขุน โดยไม่ได้จำหน่ายสุกรพันธุ์ | แม่พันธุ์ 1,500 ตัว | 30 |

# ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## 1. ที่ดิน (กรรมสิทธิ์เป็นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย)

| รายการทรัพย์สิน | กรรมสิทธิ์ | ณ 31 ธันวาคม 2567 | |
|---|---|---|---|
| | | มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท) | ภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน (ล้านบาท) |
| 1. ที่ดินที่ใช้ประกอบธุรกิจ | | | |
| 1.1 **ที่ดิน 1 แปลง** - 81 ตารางวา แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ ที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่ | บริษัทฯ | 26 | 97 |
| 1.2 **ที่ดิน 1 แปลง** - 6 ไร่ 3 งาน 34 ตารางวา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ที่ตั้งสำนักงาน และโรงงาน | บริษัทฯ | 136 | 136 |
| 1.3 **ที่ดิน 3 แปลง** - 4 ไร่ 3 งาน 36 ตารางวา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ที่ตั้งของสำนักงาน และโรงงาน | บริษัทฯ | 41 | 80 |
| 1.4 **ที่ดิน 16 แปลง** - 4 ไร่ 78 ตารางวา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ที่ตั้งอาคารสำนักงาน 14 ชั้น | บริษัทฯ | 237 | 23 |
| 1.5 **ที่ดิน 10 แปลง** - 33 ไร่ 3 งาน 99.1 ตารางวา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ที่ตั้งของสำนักงาน และโรงงาน | มหาชัยฟู้ดส์ | 106 | - |
| 1.6 **ที่ดิน ภบท.5 1 แปลง** - 90 ตารางวา อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ที่ตั้งของแหล่งน้ำในฟาร์มเลี้ยงสุกร | ส. ปศุสัตว์ | 0.5 | - |
| 1.7 **ที่ดิน 1 แปลง** - 2 ไร่ 80 ตารางวา อำเภอเมือง จังหวัดนครปฐม ที่ตั้งของสำนักงานและโรงงาน | ส.โลคอล ฟู้ดส์ | 9 | - |
| 2. ที่ดินรอการพัฒนา | | | |
| 2.1 **ที่ดิน 17 แปลง** - 312 ไร่ 2 งาน 77.8 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี | บริษัทฯ | 42 | 97 |
| 2.2 **ที่ดิน 9 แปลง** – 159 ไร่ 2 งาน 68 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี | บริษัทฯ | 33 | - |
| 2.3 **ที่ดิน 24 แปลง** - 269 ไร่ 1 งาน 48 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี | มหาชัยฟู้ดส์ | 52 | 170 |
| 2.4 **ที่ดิน 1 แปลง** - 2 ไร่ 1 งาน 56 ตารางวา อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี | มหาชัยฟู้ดส์ | 0.5 | - |
| 2.5 **ที่ดิน 45 แปลง** - 549 ไร่ 3 งาน 30 ตารางวา ตั้งอยู่ที่อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ** ค้ำประกันวงเงินของ บมจ. ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ | เอส เค เค ฟู้ด | 142 | 600 |
| 2.6 **ที่ดิน 5 แปลง** - 31 ไร่ 1 งาน 33.3 ตารางวา ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองราชบุรี จังหวัดราชบุรี ** ค้ำประกันวงเงินของ บมจ. ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ | เอส เค เค ฟู้ด | 14 | 215 |

## 2. สิ่งปลูกสร้าง

| รายการทรัพย์สิน | กรรมสิทธิ์ | ณ 31 ธันวาคม 2567 | |
|---|---|---|---|
| | | มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท) | ภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน (ล้านบาท) |
| 1. **อาคารพิบูลเวศม์ 1 (เลขที่ 259/13)** ตั้งอยู่ที่แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพฯ ใช้เป็นสำนักงานใหญ่ | บริษัทฯ | - | 97 |
| 2. **อาคารบางพลี** ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นสำนักงานและโรงงานผลิตอาหารแปรรูป | บริษัทฯ | 110 | 136 |
| 3. **อาคารร้านอาหาร** ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นร้านอาหารให้เช่า | บริษัทฯ | 2 | 136 |
| 4. **อาคารโรงงานผลิตอาหารแช่แข็ง** ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร ใช้เป็นโรงงานผลิตอาหารแช่แข็ง | บริษัทฯ | 20 | 80 |
| 5. **อาคารสำนักงาน 14 ชั้น** ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ ใช้เป็นสำนักงานและสำนักงานให้เช่า | บริษัทฯ | 118 | 23 |
| 6. **อาคารและสิ่งปลูกสร้าง** ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร ใช้เป็นสำนักงานและโรงงานมหาชัยฟู้ดส์ | มหาชัยฟู้ดส์ | 140 | - |
| 7. **อาคารสำนักงาน** ตั้งอยู่ที่แขวงบางนา กรุงเทพฯ ใช้เป็นสำนักงานขาย | มหาชัยฟู้ดส์ | 10 | - |
| 8. **อาคารและสิ่งปลูกสร้าง** ตั้งอยู่ที่อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ใช้เป็นฟาร์มสุกร ประกอบด้วยโรงเรือน 36 หลัง และโรงงานผลิตอาหารสัตว์ | ส. ปศุสัตว์ | 102 | - |
| 9. **อาคารและสิ่งปลูกสร้าง** ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดนครปฐม ใช้เป็นสำนักงานและโรงงานผลิตอาหารแปรรูป | ส.โลคอล ฟู้ดส์ | 18 | - |

## 3. เครื่องจักรและอุปกรณ์

| รายการทรัพย์สิน | กรรมสิทธิ์ | ณ 31 ธันวาคม 2567 | |
|---|---|---|---|
| | | มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท) | ภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน (ล้านบาท) |
| 1. **เครื่องจักรและอุปกรณ์** ใช้ในโรงงาน 3 แห่ง เพื่อผลิตอาหารแปรรูป | บริษัทฯ | 80 | 124 |
| 2. **เครื่องจักรและอุปกรณ์** ใช้ในโรงงานเพื่อผลิตอาหารทะเลแปรรูป | มหาชัยฟู้ดส์ | 137 | 213 |
| 3. **เครื่องจักรและอุปกรณ์** ใช้ในฟาร์มสุกร | ส. ปศุสัตว์ | 12 | - |
| 4. **เครื่องจักรและอุปกรณ์** ใช้ในโรงงานเพื่อผลิตอาหารแปรรูป | ส.โลคอล ฟู้ดส์ | 15 | - |

## 4. สัญญาเช่าที่ดิน และ/หรือสิ่งปลูกสร้าง (ไม่ใช่กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย)

| ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน | ผู้เช่า | ระยะเวลา | ค่าเช่า (บาท) |
|---|---|---|---|
| 1. **สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและอาคารโรงงาน** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม | บริษัทฯ | 1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2567 | 121,000 /เดือน |
| 2. **สัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง** ระยะยาว 15 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ | บริษัทฯ | 1 กรกฎาคม 2566 - 30 มิถุนายน 2567 | 539,750 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2567 - 30 มิถุนายน 2568 | 566,000 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2568 - 30 มิถุนายน 2569 | 592,250 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2569 - 30 มิถุนายน 2570 | 618,500 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2570 - 30 มิถุนายน 2571 | 644,750 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2571 - 30 มิถุนายน 2572 | 671,000 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2572 - 30 มิถุนายน 2573 | 697,250 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2573 - 30 มิถุนายน 2574 | 723,500 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2574 - 30 มิถุนายน 2575 | 749,750 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2575 - 30 มิถุนายน 2576 | 776,000 /เดือน |
| | | 1 กรกฎาคม 2576 - 30 มิถุนายน 2577 | 802,250 /เดือน |
| 3. **สัญญาเช่าที่ดิน จำนวน 82 ตารางวา** ระยะเวลา 2 ปี ตั้งอยู่ที่แขวงพระโขนงเหนือ กรุงเทพมหานคร | บริษัทฯ | 1 สิงหาคม 2563 - 31 กรกฎาคม 2567 | 24,500 /เดือน |
| 4. **สัญญาเช่าที่ดิน เนื้อที่ 395 ไร่ 1 งาน 8 ตารางวา** ระยะยาว 1 ปี ผู้ให้เช่าตกลงให้ผู้เช่าเช่าต่อไปได้อีก 1 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา | ส. ปศุสัตว์ | 1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567 | 581,047 /ปี |
| | | 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2568 | 507,546 /ปี |
| 5. **สัญญาแบ่งเช่าและจดทะเบียนสิทธิการเช่าที่ดินบางส่วน เนื้อที่ 2 ไร่** ระยะเวลา 16 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร | มหาชัยฟู้ดส์ | 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2567 | 55,000 /เดือน |
| | | 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2572 | 65,000 /เดือน |
| | | 1 มกราคม 2573 - 31 ธันวาคม 2577 | 75,000 /เดือน |
| 6. **สัญญาเช่าร้านอาหารขาหมูยูนนาน วังจันทร์** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอวังจันทร์ จังหวัดระยอง | ส. บิซ | 14 มีนาคม 2567 - 13 มีนาคม 2570 | 21,500 /เดือน |
| 7. **สัญญาเช่าร้านอาหารขาหมูยูนนาน บางพูน** ระยะเวลา 2 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดปทุมธานี | ส. บิซ | 10 สิงหาคม 2566 - 9 สิงหาคม 2568 | 32,000 /เดือน |
| 8. **สัญญาเช่าร้านอาหารขาหมูยูนนาน ชลบุรี** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี | ส. บิซ | 1 ธันวาคม 2566 - 30 พฤศจิกายน 2569 | 25,000 /เดือน |
| 9. **สัญญาเช่าร้านอาหารขาหมูยูนนาน MRT ลาดพร้าว** ระยะเวลา 5 เดือน ตั้งอยู่ที่เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 ตุลาคม 2567 - 3 กุมภาพันธ์ 2568 | 45,000 /เดือน |
| 10. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก พหลโยธิน** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2569 | 64,000 /เดือน |
| 11. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก ปรีดี พนมยงค์** ระยะเวลา 1 ปี 5 เดือน ตั้งอยู่ที่เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 กันยายน 2566 - 31 มกราคม 2568 | 20,000 /เดือน |
| 12. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก โลตัส สุขาภิบาล 3** ระยะเวลา 2 ปี 2 เดือน ตั้งอยู่ที่เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 ตุลาคม 2566 - 16 ธันวาคม 2568 | 38,135 /เดือน |
| 13. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก จุฬา** ระยะเวลา 7 เดือน ตั้งอยู่ที่เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 มิถุนายน 2567 - 31 ธันวาคม 2567 | 35,000 /เดือน |
| 14. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก เอ็มควอเทียร์** ระยะเวลา 1 ปี ตั้งอยู่ที่เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 ธันวาคม 2567 - 30 พฤศจิกายน 2568 | 90,000 /เดือน |
| 15. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก ซีคอนสแควร์** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 16 กรกฎาคม 2567 - 15 กรกฎาคม 2570 | 63,279 /เดือน |
| 16. **สัญญาเช่าร้านอาหารแซ่บ คลาสสิก เดอะมอลล์บางแค** ระยะเวลา 3 ปี ตั้งอยู่ที่เขตบางแค กรุงเทพมหานคร | ส. บิซ | 1 ธันวาคม 2567 - 30 พฤศจิกายน 2568 | 95,000 /เดือน |
| | | 1 ธันวาคม 2568 - 30 พฤศจิกายน 2569 | 103,740 /เดือน |
| | | 1 ธันวาคม 2569 - 30 พฤศจิกายน 2570 | 109,060 /เดือน |

# การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

## 1. อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพดีจากแหล่งผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ผลิตภายในประเทศ สำหรับการคัดสรรผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและคัดสรรผู้จัดจำหน่ายอย่างเข้มงวด ทั้งในส่วนของการตรวจสอบคุณภาพก่อนการซื้อขายและกระบวนการสรรหา โดยในการสรรหาผู้จัดจำหน่ายบริษัทฯ จะพิจารณาผู้จัดจำหน่ายที่ได้มาตรฐาน โดยในเบื้องต้นต้องได้รับการรับรองและรับประกันคุณภาพที่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและตามมาตรฐานสากล และมีแนวทางปฏิบัติกับผู้ผลิต/ผู้จำหน่าย ให้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน เกื้อหนุนธุรกิจซึ่งกันและกันในระยะยาว

นอกเหนือจากการพิจารณาด้านคุณภาพแล้วบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับราคาของสินค้าและวัตถุดิบด้วย เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญต่อต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นในการจัดซื้อจัดจ้างจึงมีการตรวจสอบ เปรียบเทียบราคา การสรรหาหรือพัฒนาคู่ค้ารายใหม่ หรือแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ และการรวมปริมาณการจัดซื้อในแต่ละรอบให้เหมาะสมและเป็นที่สนใจของคู่ค้า เพื่อสร้างการแข่งขัน เพิ่มอำนาจในการต่อรองราคา และเพื่อลดความผันผวนของราคาที่จะกระทบกับต้นทุนของสินค้า

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบในหลายช่วงเวลา ขึ้นอยู่กับประเภทสินค้าและแนวโน้มราคาในตลาด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าหรือวัตถุดิบที่จัดหามานั้นนอกจากจะมีคุณภาพดี มีราคาที่เหมาะสมและมีปริมาณเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงมีการทบทวนราคาสินค้าและวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด โดยใช้ข้อมูลในอดีตควบคู่กับข้อมูลข่าวสารในปัจจุบันมาพิจารณาร่วมกันในการตัดสินใจ เพื่อให้ราคาวัตถุดิบและสินค้าที่จัดซื้อมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะของตลาดในขณะนั้นด้วย

## 2. อาหารทะเลแปรรูป

บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ มีความมุ่งมั่นในการบริหารการจัดซื้อวัตถุดิบ เพื่อรองรับการผลิตและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยการจัดซื้อวัตถุดิบถือเป็นปัจจัยสำคัญต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการผลิตและต้นทุน โดยมีเป้าหมายเพื่อ:

- ลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบในตลาดโลก
- สร้างความมั่นคงในห่วงโซ่อุปทาน
- เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารต้นทุนการผลิต
- รักษาคุณภาพวัตถุดิบตามมาตรฐานสากล

ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินมาตรการต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนเป้าหมายดังกล่าวโดย:

1. การวางแผนและติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด
   โดยใช้ข้อมูลในอดีตและข้อมูลข่าวสารปัจจุบันร่วมกันในการวิเคราะห์และตัดสินใจ

2. การสรรหาผู้ผลิตและผู้จำหน่ายรายใหม่
   บริษัทดำเนินการสรรหาผู้ผลิตและผู้จำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง พร้อมสร้างความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนในฐานะพันธมิตรทางธุรกิจ

3. การทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
   ดำเนินการซื้อขายล่วงหน้าในช่วงที่ราคาวัตถุดิบต่ำ เช่น ฤดูกาลที่ผลผลิตออกสู่ตลาดปริมาณมาก หรือในช่วงที่ค่าเงินบาทแข็งค่า

4. การเจรจาต่อรองกับผู้ผลิตและผู้จำหน่าย
   เจรจาให้ผู้ผลิตและผู้จำหน่ายเป็นผู้จัดเก็บสินค้าคงคลังให้กับบริษัทโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

5. การจัดซื้อจากแหล่งต้นน้ำโดยตรง
   บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบจากแหล่งเกษตรกรผู้ผลิตต้นน้ำ เช่น วัตถุดิบกลุ่มผัก เพื่อให้ได้ราคาที่แข่งขันได้และคุณภาพที่ดี ช่วยสนับสนุนเกษตรกรให้ได้รับผลตอบแทนที่ยุติธรรม

## 3. ฟาร์มสุกร

ตามที่บริษัทฯ ได้มีการยกระดับความปลอดภัยทางชีวภาพ (Biosecurity) ของฟาร์มนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายในการจัดหา พ่อพันธุ์ แม่พันธุ์ และน้ำเชื้อ ดังนี้

- บริษัทฯ ไม่นำสุกรพ่อแม่พันธุ์จากภายนอก (เฉพาะในประเทศไทย) เข้ามาใช้ผลิตสุกรเพื่อจำหน่ายเป็นสุกรขุน
- บริษัทฯ มุ่งเน้นการผลิตสุกรแม่พันธุ์ขึ้นใช้ทดแทนในฝูงแม่พันธุ์เอง
- บริษัทฯ นำเข้าสุกรพ่อแม่พันธุ์จากประเทศเดนมาร์คเพื่อปรับปรุงพัฒนาสายพันธุ์สุกรให้มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้น
- บริษัทฯ นำเข้าน้ำเชื้อพ่อพันธุ์จากประเทศเดนมาร์ค นโยบายหลักคือป้องกันไม่ให้เชื้อโรคเข้าฟาร์มโดยเด็ดขาด

# รางวัลองค์กร ประจำปี 2567

## รางวัล Best Managed Companies ประจำปี 2567

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล Thailand's Best Managed Companies ประจำปี 2567 จาก Deloitte (ดีลอยท์ ประเทศไทย) ซึ่งถือเป็นการเข้ารับรางวัลติดต่อกันเป็นปีที่ 4 โดยได้ปรับระดับเป็น Gold Winner ตอกย้ำการเป็นบริษัทเอกชนชั้นนำในประเทศไทยที่ประสบความสำเร็จในด้านการบริหารจัดการ มีส่วนร่วมขับเคลื่อนวงการอุตสาหกรรม และระบบเศรษฐกิจของประเทศ นับเป็นหนึ่งรางวัลที่ได้รับการยอมรับในระดับโลก โดยใช้กระบวนการประเมินผลที่น่าเชื่อถือเพื่อประเมินคุณภาพการจัดการของธุรกิจในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็น ด้านกลยุทธ์ ความสามารถและนวัตกรรม วัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการและผลประกอบการองค์กร ซึ่งเป็นไปตามแนวทางของการมอบรางวัลระดับสากล ที่ดีลอยท์ได้จัดขึ้นใน 46 ประเทศทั่วโลก

นับเป็นรางวัลอันทรงเกียรติของบริษัทฯ ซึ่งสะท้อนถึงความพยายามและความทุ่มเทของทีมงาน เพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่ง ด้วยความมุ่งมั่นต่อการทำงานต่อยอดนวัตกรรมที่ทันสมัยและมุ่งเน้นสู่ความเป็นเลิศ เพื่อยกระดับอาหารไทยให้สร้างชื่อเสียงในระดับโลก โดยการพัฒนาสินค้าจากภูมิปัญญาไทยด้วยนวัตกรรม และความคิดสร้างสรรค์ พร้อมตั้งเป้าเป็นองค์กรแห่งความสุขที่จะดึงดูดทีมงานที่มีเป้าหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะช่วยผลักดันให้ทุกคนทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอกย้ำถึงวิสัยทัศน์ที่มีร่วมกัน และกระตุ้นให้องค์กรกำหนดมาตรฐานที่สูงขึ้น เพื่อแสวงหาความยิ่งใหญ่ในอนาคต

## รางวัล Restaurant Rising Star Awards ร้านอาหารดาวรุ่งมาแรง

ร้านแซ่บ คลาสสิก ร้านอาหารในเครือฯ ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ ได้รับรางวัล Restaurant Rising Star Awards ร้านอาหารดาวรุ่งมาแรง จาก Hungry Hub แอปพลิเคชั่นจองร้านอาหารอันดับ 1 ของไทย ในงาน Red Table Awards 2024 ซึ่งมอบให้กับร้านอาหารพาร์ทเนอร์ โดยคัดสรรจากจำนวนการจองและรายได้ จากกว่า 1,700 พาร์ทเนอร์ที่เป็นร้านอาหารและโรงแรมทั่วประเทศไทย

โดย รางวัล Rising Star ซึ่งมอบให้แก่ร้านอาหารที่เข้าร่วมแพลตฟอร์มเป็นปีแรกและสามารถทำยอดขายได้สูงสุดในแต่ละกลุ่มร้านอาหารรางวัลนี้ช่วยเสริมสร้างความน่าเชื่อถือให้กับบริษัท โดยเป็นการรับรองถึงศักยภาพในการสร้างยอดขายอันดับหนึ่งในกลุ่มร้านอาหารอีสาน (บุฟเฟต์) บนแพลตฟอร์ม Hungry Hub ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมากในกลุ่มลูกค้าที่ชื่นชอบบุฟเฟต์พ

## รางวัล MAT AWARDS 2024

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เข้ารับรางวัลบนเวที Marketing Award of Thailand 2024 (MAT Award) หรือ การประกวดแคมเปญการตลาดที่ยิ่งใหญ่ที่สุดของประเทศไทย จัดโดยสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย (MAT: Marketing Association of Thailand) เพื่อยกย่องและเชิดชูองค์กรหรือบุคคลที่มีความเป็นเลิศทางการตลาดในประเทศไทย โดย SORKON สามารถคว้ารางวัล BRONZE ประเภทแคมเปญการตลาดที่มีความเป็นเลิศด้านการสร้างคุณค่าของแบรนด์ (Brand Experience & Communication) ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบให้กับแบรนด์หรือองค์กรที่มีการถ่ายทอดจุดยืนของแบรนด์แก่กลุ่มเป้าหมายผ่านการสร้างประสบการณ์และการสื่อสารต่าง ๆ ส่งผลให้เกิดการสนับสนุนสินค้าหรือบริการ จนกลายเป็นความจงรักภักดีในตัวแบรนด์ และนำไปสู่ผลลัพธ์ทางธุรกิจ จากผลงาน "แกล้มได้ทุกเรื่องเล่า" ที่สามารถโชว์แนวคิดใหม่ที่ตอบโจทย์พฤติกรรมผู้บริโภคสายสังสรรค์จาก Insight ผู้บริโภคที่ลึกซึ้ง ผ่านการศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคที่นิยมทานอาหารไทยพื้นเมือง เช่น แหนม หมูยอ และไส้กรอกอีสาน คู่กับเครื่องดื่มในบรรยากาศสังสรรค์ และได้สร้างปรากฏการณ์ใหม่ 'บัคเก็ตกับแกล้ม' ครั้งแรกในโลก ทำให้เกิดผลลัพธ์ที่เกินความคาดหมาย สามารถกระตุ้นยอดขายในอีเวนท์เพิ่มขึ้นถึง 10 เท่าต่อวัน และสร้างยอดขายรวมช่วงแคมเปญเติบโต 12% ส่งผลให้ยอดขายสินค้าแหนมตุ้มจิ๋วเติบโตต่อเนื่องถึงปัจจุบัน โดยพุ่งทะลุเป้ากว่า 83% และมียอดขายเฉลี่ยหลักล้านแพ็คต่อเดือน ตอกย้ำความสำเร็จของแคมเปญ "แกล้มได้ทุกเรื่องเล่า" สะท้อนความมุ่งมั่นของ ส.ขอนแก่น ในการสร้างสรรค์สินค้าและประสบการณ์ที่ตรงใจผู้บริโภค พร้อมยกระดับมาตรฐานการตลาดไทยสู่ระดับใหม่อย่างต่อเนื่อง

## การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้า และถือว่าการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการแข่งขัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการของบริษัทฯ จากการประเมินความพึงพอใจในการบริการต่าง ๆ ของลูกค้าโดยวิธีตอบแบบสอบถาม ซึ่งมีการประเมินเกี่ยวกับความสะดวกในการติดต่อ ระบบการจัดส่ง การส่งมอบ คุณภาพผลิตภัณฑ์ การรับข้อร้องเรียน และฉลากสินค้า/บรรจุภัณฑ์ มีผลความพึงพอใจจากการประเมินแบ่งตามช่องทางจัดจำหน่าย ดังนี้

| ช่องทางจัดจำหน่าย | ปี 2567 | ปี 2566 | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. ในประเทศ | ร้อยละ 82.00 | ร้อยละ 90.00 | ร้อยละ 86.94 | ร้อยละ 91.47 | ร้อยละ 90.97 |
| 2. ต่างประเทศ | ร้อยละ 88.00 | ร้อยละ 89.33 | ร้อยละ 85.10 | ร้อยละ 88.32 | ร้อยละ 87.14 |

# การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# การบริหารจัดการความเสี่ยง

## นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้องและเป็นไปตาม ERM (Enterprise Risk Management - Integrated Framework 2004) และ Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance 2017 (การบริหารความเสี่ยงขององค์กร การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน) ซึ่งเป็นกรอบแนวทางปฏิบัติสากลในด้านบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่จัดทำขึ้นโดยหน่วยงาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) รวมทั้งได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) เพื่อบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

### นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

1. การบริหารความเสี่ยงถือเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอเหมาะสมและยอมรับได้

2. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวทางปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อเนื่อง ทั่วทั้งองค์กร และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจการวางแผนกลยุทธ์ การกำหนดแผนงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย พันธกิจ วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ที่บริษัทฯ กำหนดไว้

3. จัดให้มีการกำกับดูแล การรายงานผล และการติดตามผลอย่างต่อเนื่องและทั่วถึงเพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการปรับปรุงให้มีความสอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

4. จัดให้มีองค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรทั้ง 5 ด้านที่เหมาะสม ได้แก่ การกำกับดูแลและวัฒนธรรม กลยุทธ์และการกำหนดวัตถุประสงค์ ผลการปฏิบัติงาน การสอบทานและการปรับปรุงแก้ไข และสารสนเทศ การสื่อสารและการรายงาน ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์หลักและบริหารจัดการความเสี่ยงใน 4 ด้านได้อย่างมีประสิทธิภาพ คือ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

FOR MORE INFORMATION ทั้งนี้ สามารถศึกษานโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กรฉบับเต็มได้ที่ https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies

## ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risk)

**1.1 ความเสี่ยงจากการขาดแผนกลยุทธ์ระยะกลางและระยะยาวที่สอดคล้องกันทั่วทั้งองค์กร**

การบริหารองค์กรในระยะยาวต้องอาศัยแผนกลยุทธ์ที่มีความชัดเจนและต่อเนื่อง หากองค์กรขาดแผนกลยุทธ์ระยะกลางและระยะยาวที่สอดคล้องกันทั่วทั้งองค์กร อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและความยั่งยืนของธุรกิจในหลายด้าน

การบริหารความเสี่ยง
- เริ่มมีการจัดตั้งกระบวนการกลยุทธ์ในระยะสั้น 1 ปี
- จัดทำแผนกลยุทธ์ระยะกลาง-ยาวในกลุ่ม Top Management
- จัดทำ Strategic Deployment มาจนถึงระดับ Middle management
- จัดทำแผนพัฒนาความยั่งยืน

ทั้งนี้ในปี 2567 บริษัทได้มีการทบทวน / อนุมัติ วิสัยทัศน์ / พันธกิจ / กลยุทธ์ของบริษัท พร้อมทั้งมีการติดตามให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และมีการนำเสนอผลปฏิบัติงานเพื่อพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส



**1.2 ความเสี่ยงจากผู้บริโภครุ่นใหม่เริ่มรู้จักแบรนด์ของบริษัทน้อยลง มองว่าไม่คุ้มค่า และภาพลักษณ์โบราณ ไม่อยู่ในวิถีการใช้ชีวิตปัจจุบัน**

ปัจจุบัน ผู้บริโภคกลุ่มใหม่ที่เป็นคนรุ่น Millennials และ Gen Z ซึ่งมีพฤติกรรมการบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้แบรนด์ของบริษัทอาจไม่ได้เป็นตัวเลือกหลักในกลุ่มผู้บริโภครุ่นใหม่ ซึ่งเกิดจากปัจจัยหลายประการที่ทำให้ผู้บริโภครุ่นใหม่เริ่มรู้จักแบรนด์ของบริษัทฯ น้อยลง

การบริหารความเสี่ยง
- การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ในหมวดพร้อมทาน และสแน็ค
- การสื่อสารผ่านช่องทาง Online และการจัดกิจกรรมส่งเสริมการตลาดอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาสินค้าจากอาหารพร้อมปรุงให้มาเป็นพร้อมทานในช่องทางสะดวกซื้อให้มากขึ้น
- สื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์โดยโฟกัสที่ช่องทาง Tiktok พร้อมทั้งสื่อสารผ่าน KOL ไปยังกลุ่มเป้าหมาย
- จะจัดกิจกรรมอีเว้นท์ที่เข้ากับคนรุ่นใหม่ให้มากขึ้นโดยเฉพาะกลุ่มสินค้ากับแกล้ม
- จัดทำ Research Brand Heath check เพื่อวัดผลระดับการรับรู้ของผู้บริโภครุ่นใหม่

**1.3 ความเสี่ยงด้านการพัฒนาธุรกิจใหม่ไม่บรรลุแผนงานหรือเป้าหมาย**

เนื่องด้วยสภาวะแวดล้อมภายนอก รวมถึงความต้องการของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอจึงส่งผลกระทบทำให้ไม่เป็นไปตามแผนที่ทางบริษัทได้วางไว้

การบริหารความเสี่ยง
- จัดให้มีการ Update Market Overview (Competitors, Politic, Consumer, Market Trend) รายเดือนให้กับผู้เกี่ยวข้องทราบ
- เพิ่มการประเมินงบประมาณ (Rev. & Cost) และติดตามแผนงานภายในทุก ๆ 2 สัปดาห์
- มองหา New Business ตัวอื่น ๆ รองรับเพิ่มเติม (Buffer Project)
- จัดโครงสร้างและกระบวนการให้เอื้อต่อการพัฒนาธุรกิจใหม่ โดยมีกระบวน การติดตามโดยใช้ข้อมูลจริงอย่างต่อเนื่อง
- การประเมินทักษะคณะกรรมการ
- ในปีพ.ศ. 2568 บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำ Board Skill Matrix โดยการประเมินทักษะที่จำเป็นสำหรับคณะกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น การเงิน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลองค์กร และทักษะด้านการตลาด รวมถึงการประเมินทักษะของคณะกรรมการแต่ละท่าน และในเรื่องการสรรหาคณะกรรมการที่ครอบคลุมด้านต่าง ๆ ที่จะสามารถสนับสนุนโครงการลงทุนหรือกลยุทธ์ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายได้ อีกทั้งเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีทักษะที่เหมาะสมและสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การสรรหาผู้ที่มีความรู้ความชำนาญมาช่วยดำเนินการและพิจารณา รวมทั้งกลั่นกรองในเรื่องการลงทุนโดยบริษัทมีนโยบายในการบริหารจัดการการลงทุนที่มุ่งมั่นต่อการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมและยั่งยืนสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน โดยในการดำเนินงานด้านการลงทุน ซึ่งในปี 2568 บริษัทจะมีแผนในการหาผู้ที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านมาช่วยดำเนินการและพิจารณาการลงทุน รวมถึงการกรั่นกรองข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การตัดสินใจด้านการลงทุนเป็นไปอย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ

**1.4 ต้นทุนสูงไม่สามารถแข่งขันได้**

ในอุตสาหกรรมอาหารแปรรูปที่มีการแข่งขันสูง การบริหารต้นทุนเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไรและความสามารถในการแข่งขันของบริษัท หากต้นทุนการผลิตและดำเนินงานสูงกว่าคู่แข่งอย่างมีนัยสำคัญ อาจส่งผลให้บริษัทเสียเปรียบในตลาดและเผชิญกับความเสี่ยงหลายประการเกิดโดยสาเหตุของราคาวัตถุดิบมีความผันผวนในตลาด จึงทำให้ส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการผลิตสูงขึ้น และประกอบกับค่าแรงเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเช่นกัน

การบริหารความเสี่ยง
- Implement Lean manufacturing
- SKU Retionalization by quarter
- Review ปรับระบบจ้างงานเป็น Piece Rate หากมีความเหมาะสม
- Cost saving ด้านวัตถุดิบทดแทนและด้านแรงงาน
- เพิ่มการประชุม Effective Cost meeting focusing on core SKU
- การควบคุมค่าใช้จ่ายให้เป็นไปตาม Budget
- การใช้โปรแกรม ERP ในการคุม Overhead
- การปรับราคาผลิตภัณฑ์
- การจัดหาแหล่งผลิตสำหรับ OEM และตัวเลือกอื่นๆ เช่น การควบรวมและเข้าซื้อกิจการ (M&A) เพื่อบรรลุเป้าหมายย้ายฐานการผลิตสินค้าหมูหยอง สินค้าที่มีกระบวนการผลิตที่มีต้นทุนต่ำลงอย่างมีนัยสำคัญ
- การเพิ่มยอดขายเพื่อเติมเต็มกำลังการผลิต
- ทำโครงสร้างราคาเชิงกลยุทธ์โดยเปรียบเทียบกับคู่แข่ง
- ศึกษาการทำ Global Sourcing มากขึ้น
- ทบทวนมาตรฐานคุณภาพสินค้าให้เหมาะสมต่อความต้องการของลูกค้าและสอดคล้องกับต้นทุนของบริษัท

### 1.5 การไม่สามารถจัดสรรหรือพัฒนาบุคลากรได้ทันตามกลยุทธ์ของบริษัท

หนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันขององค์กรคือการมีบุคลากรที่มีศักยภาพสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของบริษัท อย่างไรก็ตาม การขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะตรงตามความต้องการ หรือการพัฒนาไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ อาจส่งผลให้บริษัทเผชิญกับความเสี่ยงหลายประการ

การบริหารความเสี่ยง

- **การจัดทำแผนอัตรากำลังคนระยะสั้น กลาง และยาว (Succession Plan) ให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจ 3 ปี ทั้งธุรกิจในประเทศและต่างประเทศ**
  บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงในอนาคต โดยในปี พ.ศ. 2568 บริษัทฯ มีแผนดำเนินการด้านการจัดทำแผนอัตรากำลังคนระยะสั้น กลาง และยาว (Succession Plan)

  โดยในระยะสั้นจะเน้นการปรับแผนกำลังคนเพื่อรองรับความต้องการในปัจจุบันและการขยายตัวในตลาดท้องถิ่น ในระยะกลางจะมุ่งพัฒนาผู้นำและทักษะที่จำเป็นสำหรับการขยายธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ขณะที่ระยะยาวจะมุ่งสร้าง Successor ในตำแหน่งสำคัญและพัฒนาความสามารถของบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนและการขยายธุรกิจไปสู่ตลาดใหม่ ๆ

  ซึ่งการเชื่อมโยงแผนกำลังคนกับแผนธุรกิจ 3 ปีนี้จะช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองต่อความท้าทายในอนาคต

- **ยกระดับกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจ ทั้งเรื่องทักษะความสามารถและค่านิยม**
  บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญเกี่ยวกับการยกระดับกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจ ซึ่งเป็นการมุ่งเน้นในการดึงดูดและคัดเลือกบุคลากรที่มีทักษะความสามารถตรงกับความต้องการของธุรกิจ ดังนั้น ในปี 2568 บริษัทฯ มีแผนดำเนินการยกระดับกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจ ทั้งเรื่องทักษะความสามารถและค่านิยม รวมถึงเพื่อให้พนักงานที่ได้รับการคัดเลือกสามารถขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางที่ต้องการและร่วมสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยการพัฒนากระบวนการสรรหาในครั้งนี้จะช่วยเสริมสร้างทีมงานที่มีความสามารถและค่านิยมที่สอดคล้องกับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- **จัดทำ People Development Plan ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ**
  เพื่อให้บุคลากรมีทักษะและความสามารถที่ตอบสนองต่อความต้องการของธุรกิจในประเทศและต่างประเทศ บริษัทจึงให้ความสำคัญในการจัดทำ People Development Plan ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีแผนดำเนินการดังกล่าวในปี 2568 ซึ่งจะมุ่งเน้นการเสริมสร้างทักษะในการบริหารจัดการและความสามารถในการปรับตัวให้เข้ากับวัฒนธรรมและสภาวะการแข่งขันในตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานมีความพร้อมในการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความสำเร็จในระดับสากลและสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรในระยะยาว ที่มีความสามารถและค่านิยมที่สอดคล้องกับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 1.6 ช่องทางการจัดจำหน่ายมีการพึ่งพาช่องทาง Modern Trade แต่เพียงอย่างเดียว ทำให้มีความเสี่ยง และจำกัดความสามารถในการเติบโต

ปัจจุบันบริษัทมีการพึ่งพาช่องทางการจัดจำหน่ายผ่าน Modern Trade เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้านค้าปลีกสมัยใหม่เป็นหลัก ซึ่งแม้ว่าจะเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้จำนวนมาก แต่การพึ่งพาช่องทางนี้แต่เพียงอย่างเดียวอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงและจำกัดศักยภาพในการเติบโตของบริษัทได้

การบริหารความเสี่ยง

- เพิ่มยอดขายต่างประเทศ ด้วยการหาบุคลากรที่มีความชำนาญมาปฏิบัติงาน และพัฒนาสินค้าที่สามารถจำหน่ายได้ทั้งในและต่างประเทศ
- ขยายฐานการผลิตและจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศเพิ่มขึ้น รวมถึงการขยายยอดขายในช่องทาง T/T E-com Export และ Overseas ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง
- การทำ Synergy ด้าน Logistic กับบริษัทในเครือทั้งหมด ทั้ง ส.ขอนแก่นฟู้ด และ MFOOD เพื่อเพิ่มศักยภาพในการขายและกระจายสินค้าของกลุ่ม
- ขยายธุรกิจฟาร์มปศุสัตว์เพื่อกระจายความเสี่ยงด้าน Modern Trade

## 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (Operation risk)

### 2.1 ความเสี่ยงจากราคาวัตถุดิบ และคุณภาพวัตถุดิบของธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพดีจากแหล่งผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบที่ผลิตภายในประเทศ สำหรับการคัดสรรผู้จัดจำหน่าย บริษัทฯกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและคัดสรรผู้จัดจำหน่ายอย่างเข้มงวด ทั้งในส่วนของการตรวจสอบคุณภาพก่อนการซื้อขายและกระบวนการสรรหา โดยในการสรรหาผู้จัดจำหน่ายบริษัทฯ จะพิจารณาผู้จัดจำหน่ายที่ได้มาตรฐาน โดยในเบื้องต้นต้องได้รับการรับรองและรับประกันคุณภาพที่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและตามมาตรฐานสากล และมีแนวทางปฏิบัติกับผู้ผลิต/ผู้จำหน่าย ให้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน เกื้อหนุนธุรกิจซึ่งกันและกันในระยะยาว

นอกเหนือจากการพิจารณาด้านคุณภาพแล้วบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับราคาของสินค้าและวัตถุดิบด้วย เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญต่อต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นในการจัดซื้อจัดจ้างจึงมีการตรวจสอบ เปรียบเทียบราคา การสรรหาหรือพัฒนาคู่ค้ารายใหม่ หรือแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ และการรวมปริมาณการจัดซื้อในแต่ละรอบให้เหมาะสมและเป็นที่สนใจของคู่ค้า เพื่อสร้างการแข่งขัน เพิ่มอำนาจในการต่อรองราคา และเพื่อลดความผันผวนของราคาที่จะกระทบกับต้นทุนของสินค้า

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบในหลายช่วงเวลา ขึ้นอยู่กับประเภทสินค้าและแนวโน้มราคาในตลาด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าหรือวัตถุดิบที่จัดหามานั้นนอกจากจะมีคุณภาพดี มีราคาที่เหมาะสมและมีปริมาณเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงมีการทบทวนราคาสินค้าและวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด โดยใช้ข้อมูลในอดีตควบคู่กับข้อมูลข่าวสารในปัจจุบันมาพิจารณาร่วมกันในการตัดสินใจเพื่อให้ราคาวัตถุดิบและสินค้าที่จัดซื้อมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะของตลาดในขณะนั้นด้วย

### 2.2 ความเสี่ยงจากความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber security)

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) รวมถึงการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นอย่างมาก เนื่องจากปัจจุบันดิจิตัลเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจทั้งภายในและภายนอก จึงได้ทำแผนและดำเนินการป้องกัน เพิ่มความปลอดภัยในการขับเคลื่อนธุรกิจไม่ให้เกิดปัญหา รวมถึงเพิ่มความมั่นใจให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีการบริหารจัดการความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) และการป้องกันข้อมูลรั่วไหล/ถูกโจรกรรม ดังนี้

- ติดตั้งอุปกรณ์ Firewall และกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย (Firewall & Policy Enforcement)
- ใช้อุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันภัยคุกคามจากภายนอก และกำหนดนโยบายการเข้าถึงระบบเครือข่ายให้เป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัย
- ควบคุมการเข้าถึงระบบเครือข่าย (Access Control & Network Security)
- กำหนดสิทธิ์การเข้าถึงระบบเครือข่ายสำหรับพนักงานตามบทบาทหน้าที่ และติดตามการใช้งานเพื่อป้องกันการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต
- ติดตั้งโปรแกรม Antivirus พื้นฐาน (Basic Antivirus Protection)
- ใช้ซอฟต์แวร์ Antivirus สำหรับป้องกันมัลแวร์และไวรัสที่อาจแฝงตัวเข้ามาทางอีเมลหรือไฟล์ที่ถูกดาวน์โหลด

ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากข้อมูลรั่วไหลและการถูกโจรกรรมข้อมูล โดยได้ดำเนินมาตรการบริหารความเสี่ยงดังนี้

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทจึงใช้ Cyber security framework 2.0 NIST Model ในการเข้าดำเนินการ และใช้ C-RAF ให้สอดคล้องกับ กลต.โดยมีแผนที่จะประเมินความเสี่ยงทั้งหมดขององค์กร โดยทั้งนี้มีที่ปิด GAP เสร็จสิ้นภายในปี 2567 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อยกระดับให้ได้มาตรฐาน NIST หรือ ISO27001 ในปีถัดไป โดยจะมีการ VA scan ระบบหลักๆทั้งหมด รวมไปถึงการทำ pen test ระบบที่สำคัญ จัดทำ patch management และอบรม สื่อสารพนักงานภายในองค์กร ทดสอบ รวมไปถึงจัดตั้งทีม SOC ในการบริหารระบบภายใน รวมถึงการ Upgrade Antivirus ให้รองรับ behavior หรือ XDR

**2.3 ความเสี่ยงจากการถูกร้องเรียนหรือเรียกร้องค่าเสียหายจากสินค้าไม่ได้มาตรฐาน**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าเป็นอย่างยิ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีที่สินค้าของบริษัทไม่ได้มาตรฐาน หรือมีปัญหาด้านคุณภาพ ซึ่งอาจนำไปสู่การร้องเรียนจากลูกค้า หรือการเรียกร้องค่าเสียหายที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและผลประกอบการของบริษัทได้ ซึ่งปัจจัยเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดปัญหาสินค้าไม่ได้มาตรฐาน เช่น

**ข้อผิดพลาดในกระบวนการผลิต**
– อาจเกิดจากความบกพร่องของเครื่องจักร วัตถุดิบไม่ได้มาตรฐาน หรือความผิดพลาดของบุคลากรในการควบคุมคุณภาพ
**ปัญหาจากซัพพลายเออร์**
– การได้รับวัตถุดิบที่ไม่ได้มาตรฐานจากซัพพลายเออร์ อาจส่งผลให้สินค้าขั้นสุดท้ายไม่เป็นไปตามข้อกำหนด
**กระบวนการขนส่งและการเก็บรักษา**
– การจัดส่งและการเก็บรักษาสินค้าอย่างไม่เหมาะสม อาจทำให้เกิดความเสียหายหรือเสื่อมคุณภาพก่อนถึงมือลูกค้า
**การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและมาตรฐาน**
– หากมีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงมาตรฐานด้านความปลอดภัยของสินค้า อาจทำให้สินค้าของบริษัทไม่เป็นไปตามข้อกำหนดใหม่

ผลกระทบจากความเสี่ยง
**การร้องเรียนและการเรียกร้องค่าเสียหาย**
– ลูกค้าอาจร้องเรียนหรือฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายหากสินค้าไม่ได้คุณภาพตามที่กำหนด
**ผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท**
– หากมีการร้องเรียนจำนวนมาก หรือเกิดกรณีที่ต้องเรียกคืนสินค้า อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของลูกค้า
**ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม**
– บริษัทอาจต้องเสียค่าใช้จ่ายในการชดเชยลูกค้า การเรียกคืนสินค้า หรือการดำเนินคดีทางกฎหมาย
**การถูกเพิกถอนใบอนุญาตหรือมาตรฐานสินค้า**
– หากสินค้าถูกพิจารณาว่าไม่ปลอดภัย บริษัทอาจถูกเพิกถอนใบรับรองมาตรฐาน ทำให้ไม่สามารถจำหน่ายสินค้าได้

การบริหารความเสี่ยง
ด้วยมาตรการเหล่านี้ บริษัทมุ่งมั่นที่จะลดความเสี่ยงและสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าในคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า
- มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกวัตถุดิบ/ส่วนผสม/บรรจุภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด
- มีการทบทวนขั้นตอนและวิธีการผลิต รวมทั้งการตรวจสอบคุณภาพสินค้าให้เป็นไปตามมาตรฐานอย่างต่อเนื่องและร่วมพัฒนาการควบคุมคุณภาพวัตถุดิบกับ Supplier
- มีการอบรมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนด
- กรณีเกิดปัญหาลูกค้าร้องเรียนเรื่องสินค้าไม่ได้มาตรฐานหรือมีสิ่งปลอมปน บริษัทฯ จะเร่งดำเนินการและรับผิดชอบโดยทันที
- ปรับปรุงไลน์การผลิต: SBP Renovation (on process) เสร็จสิ้นในปี 2567
- จัดให้มีระบบการบริหารงานความปลอดภัยด้านอาหาร (ISO 22000) : เรียบร้อยแล้วที่โรงงาน ส.มหาชัย
- ในปี 2568 จะจัดให้มีระบบการบริหารงานความปลอดภัยด้านอาหาร (ISO 22000) ของโรงงานบางพลี

## 3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้องบังคับและกฎหมาย (Compliance risk)

**3.1 ความเสี่ยงของการรั่วไหลของข้อมูลบริษัท (Data Leakage)**

การบริหารความเสี่ยง
บริษัทให้ความสำคัญกับการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของธุรกิจ ความลับทางการค้า และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้กำหนด แผนการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและลดความเสี่ยงให้ได้ภายในปี 2567 ดังนี้

- การนำระบบ Microsoft 365 มาใช้เป็นพื้นที่จัดเก็บข้อมูลกลางของบริษัท รวมถึงการกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงไฟล์และข้อมูลภายในองค์กร เพื่อป้องกันการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต เพื่อลดความเสี่ยงจากการใช้พื้นที่จัดเก็บข้อมูลภายนอก (External Storage) ซึ่งอาจก่อให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูล
- การใช้ระบบการยืนยันตัวตนสองขั้นตอน (Two-Factor Authentication: 2FA) ซึ่งเป็นการกำหนดให้ผู้ใช้งานต้องยืนยันตัวตนด้วยสองปัจจัยก่อนเข้าถึงข้อมูลสำคัญ เพื่อเพิ่มระดับความปลอดภัยให้กับบัญชีผู้ใช้ ลดโอกาสการเข้าถึงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาตในการใช้ระบบป้องกันการเข้าถึงเอกสาร (Azure Information Protection: AIP)
- กำหนดระดับความลับของเอกสารแต่ละประเภท เพื่อควบคุมการเข้าถึงและใช้งานลดความเสี่ยงจากการส่งต่อหรือแชร์ข้อมูลที่เป็นความลับโดยไม่ได้รับอนุญาต

บริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล ลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ

ทั้งนี้ ทางบริษัทได้มีการวางแผนการอบรมให้ความรู้เรื่องข้อมูลส่วนบุคคลแก่พนักงานและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี รวมถึงในปี 2568 ทางบริษัท มีแผนการจะจัดทำ ISO 27001 (Version 2022) เพื่อยกระดับความปลอดภัยด้านข้อมูลของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

# การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

## นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการเติบโตอย่างยั่งยืนเสมอ จึงมุ่งเน้นพัฒนาธุรกิจไปพร้อมกับการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อให้สอดคล้องไปกับวิสัยทัศน์และพันธกิจที่จะทำให้ชีวิตของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายดีขึ้นอย่างยั่งยืน โดยมีกรอบการปฏิบัติตามแนวทางของ UN Global Compact และเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของโลก (UN SDGs) ดังนี้

### การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจและแสวงหาธุรกิจใหม่โดยปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงด้านภาษีต่าง ๆ ตามเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชั่น ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

### การเคารพสิทธิมนุษยชน

คำนึงถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจที่มีธรรมาภิบาลที่ดีเสมอ โดยกำหนดให้มีการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเท่าเทียมและไม่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนทั้งภายนอกและภายใน ครอบคลุมนโยบายด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน การจัดจ้างงานและการบรรจุพนักงาน การเลิกจ้าง การประเมินผลงานที่เป็นธรรม และการจ่ายค่าตอบแทนสวัสดิการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม รวมถึงเสริมสร้างความรู้ให้กับพนักงาน อบรมพัฒนาความสามารถ กำหนดมาตรฐานความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน สร้างความเท่าเทียม ส่งเสริมสิทธิเสรีภาพขั้นพื้นฐานให้กับพนักงานครอบคลุมความหลากหลายและความเปราะบางด้านเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และความพิการ

## สวัสดิภาพสัตว์

บ่มเพาะจิตสำนึกบุคลากรในการส่งเสริมสวัสดิภาพสัตว์ เพื่อให้สัตว์ได้รับการเลี้ยงดูอย่างเหมาะสม พัฒนากระบวนการเลี้ยงสัตว์ภายใต้หลักความใส่ใจในสวัสดิภาพสัตว์ 4 ประการ ได้แก่ 1. ได้รับสารอาหารและน้ำตามต้องการ 2. อยู่สบายในสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสม 3. สุขภาพแข็งแรงไม่มีบาดเจ็บ 4. เลี้ยงดูอย่างดีหมูมีความสุข โดยใช้การเลี้ยงแบบหลักอิสระควบคู่ไปกับประสิทธิภาพในการเลี้ยงต่อพื้นที่ ปราศจากการใช้สายเคมีในการเลี้ยง ให้อาหารที่มีโภชนาการสอดคล้องกับแต่ละวัยของสัตว์ มีการป้องกันและรักษาเมื่อบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยโดยสัตวแพทย์ผู้ควบคุมฟาร์ม ตรวจสุขภาพสัตว์ระหว่างการเลี้ยงอยู่เสมอ รวมไปถึงการใช้ยาปฏิชีวนะอย่างรับผิดชอบ

## นวัตกรรม และเทคโนโลยีด้านอาหาร

จำนวนประชากรของโลกรวมถึงความต้องการด้านอาหารมีแนวโน้มสูงขึ้นทุกปี ส่งผลให้โลกมีโอกาสเกิดสภาวะขาดแคลนอาหาร บริษัทฯ ในฐานะผู้ผลิตอาหาร จึงไม่ละเลยที่จะมุ่งเน้นพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีอยู่เสมอ เพื่อส่งมอบอาหารคุณภาพดี สะอาดปลอดภัย ถูกต้องตามหลักโภชนาการ ราคาเหมาะสมเข้าถึงได้ให้กับผู้บริโภคทุกกลุ่ม รวมไปถึงพัฒนากระบวนการผลิตให้เกิดการสูญเสียระหว่างทางน้อยที่สุด ลดการใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น ลดการสร้างขยะอาหาร เป็นต้น

## การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องคนมากที่สุดเป็นอันดับหนึ่ง พนักงานคือทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมุ่งมั่นยกระดับการบริหารทรัพยากรบุคคลขององค์กรอยู่เสมอ ปลูกฝังค่านิยมและตัวตนของบริษัทฯ ให้กับพนักงานในทุกระดับ สร้างสภาพแวดล้อมที่ดีและเหมาะสมในการทำงานเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีความสุขและแสดงศักยภาพออกมาได้อย่างเต็มที่ จัดอบรมพัฒนาทักษะความรู้ใหม่ให้อย่างต่อเนื่อง มีระบบการประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม พิจารณาให้ผลตอบแทนและปรับปรุงสวัสดิการให้สอดคล้องเป็นไปตามมาตรฐานของการประกอบธุรกิจในปัจจุบันอยู่เสมอ

## การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใสเป็นธรรมตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อสร้างความยั่งยืนในการจัดหาสินค้า วัตถุดิบ รวมถึงการบริการต่าง ๆ ให้ผู้บริโภคได้รับสินค้าและบริการที่ดีมีคุณภาพ รวมถึงสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

## การส่งเสริมพัฒนาชุมชน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนให้เติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงสร้างความมั่นคงทางอาชีพและรายได้ให้กับประชาชนที่อยู่ในชุมชนละแวกใกล้เคียงสถานประกอบการอยู่เสมอ จึงมีทั้งการจ้างงานคนในชุมชนเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการส่งเสริมให้เกิดความมั่งคงทางเศรษฐกิจประเทศ การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนผ่านกิจกรรมของบริษัทฯ รวมไปถึงการให้ความช่วยเหลือสนับสนุนโครงการของหน่วยงานต่าง ๆ อันจะนำมาซึ่งการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

## การบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า

ส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมทั้งด้านทรัพยากร น้ำ อากาศ ดิน ป่าไม้ ระบบนิเวศ ความหลากหลายด้านชีวภาพ และการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ โดยส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม พลังงาน น้ำ และของเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต มีนโยบายที่กำหนดให้กระบวนการผลิตส่งผลกระทบต่อธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด จัดตั้งคณะกรรมการด้านการอนุรักษ์พลังงานเข้ามาดูแลควบคุมพร้อมทั้งกำหนดแผนงานและเป้าหมายในแต่ละปี ลดการปล่อยของเสียสู่ธรรมชาติ ลดการสูญเสียในการผลิต รวมไปถึงการใช้พลังงานทางเลือก เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ และเข้ารับการประเมินมาตรฐานการผลิตต่าง ๆ เช่น ISO, GMP, HACCP เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณค่าและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

# การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

## การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

| ผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวัง | การตอบสนองของบริษัทฯ |
|---|---|---|
| ผู้ผลิตวัตถุดิบ/คู่ค้า | การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม | - คัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม<br>- ซื้อขายแบบ Fair Trade<br>- สนับสนุนข้อมูลความรู้และเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาคู่ค้าให้มีศักยภาพในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่าและคุณภาพมากยิ่งขึ้น<br>- ชำระเงินตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันไว้ |
| พนักงาน/แรงงาน | การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม | - ให้การสนับสนุนความเท่าเทียมทางเพศสภาพ เชื้อชาติ ศาสนา และความพิการ<br>- จ่ายค่าจ้าง สวัสดิการ และการประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม<br>- ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด |
| ชุมชนโดยรอบ | สภาพแวดล้อมรอบโรงงาน / การอยู่ร่วมกันระหว่างชุมชนและโรงงาน | - โรงงานปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมสิ่งแวดล้อม ควบคุมและตรวจสอบการปล่อยของเสียจากกระบวนการผลิต<br>- จัดกิจกรรมช่วยเหลือและสนับสนุนชุมชนโดยรอบรวมทั้งหน่วยงานและองค์กรท้องถิ่นอย่างสม่ำเสมอ |
| ตัวแทนกระจายสินค้า | การส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่า และการสนับสนุนทางการค้า | - นำเสนอสินค้าที่มีคุณค่า เป็นที่ต้องการของผู้บริโภค โดยมีเงื่อนไขทางการค้าที่เหมาะสมและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย รวมทั้งมีการให้ความช่วยเหลือตัวแทนกระจายสินค้าอย่างเหมาะสม เพื่อให้ตัวแทนฯ สามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่องและมั่นคง |
| ผู้บริโภค | คุณค่าของผลิตภัณฑ์ | - มีเป้าหมายในการนำเสนอผลิตภัณฑ์อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติดี และมีคุณประโยชน์ทางโภชนาการ เพื่อตอบสนองความต้องการในรูปแบบต่าง ๆ ของผู้บริโภค |

# การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจและส่งมอบสินค้า ผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพ เป็นที่พอใจสำหรับลูกค้า ควบคู่ไปกับการดูแลและรักษาสภาพแวดล้อม ทรัพยากรธรรมชาติ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจตามหลักมาตรฐานสากล โดยมีแนวทางดำเนินงาน ดังนี้

1. การปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อลดการใช้พลังงานและความสูญเสียในกระบวนการผลิต
2. การบริหารจัดการของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต
3. กำหนดแนวทางในการใช้พลังงานทางเลือก
4. ทบทวนนโยบายทางด้านสิ่งแวดล้อม

**ศึกษาเพื่อเพิ่มการติดตั้งระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์**
เพื่อเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนในโรงงานผลิต

**พัฒนาติดตั้งระบบไบโอแก๊สจากมูลสุกร**
เพื่อใช้เป็นพลังงานทดแทนที่ฟาร์มสุกร

**พัฒนาเข้าสู่การเป็น Smart Office และ Smart Building**
ลดปริมาณการใช้กระดาษในขั้นตอนต่าง ๆ พัฒนากระบวนการเข้าสู่ระบบออนไลน์

**ใช้บรรจุภัณฑ์กล่องกระดาษย่อยสลายง่าย**
แทนบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับธุรกิจร้านอาหาร

ศึกษาและประเมินการดำเนินการ**เพื่อยกระดับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ**
นำไปสู่การดำเนินการจัดการก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ

**วางโครงสร้างพื้นฐานด้านไอทีไว้บนระบบคลาวด์ (Cloud)**
ลดปริมาณการใช้พลังงาน รวมถึงการลดการใช้เอกสารกระดาษ

## สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

การประกอบกิจการผลิตของบริษัท ส. ขอนแก่น จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากทุกขั้นตอนกระบวนการ จึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การประกอบกิจการผลิตของบริษัทฯ เป็นไปอย่างยั่งยืน และการสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินกิจการผลิตเพื่อปรับตัวให้พร้อมรับมือกับบริบทของการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เป็น 4 เรื่อง คือ

### 1. การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการลดการใช้พลังงานและใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด เริ่มตั้งแต่การเลือกใช้เครื่องจักรหรืออุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีประสิทธิภาพสูง มีเทคโนโลยีประหยัดพลังงาน และอยู่ในระหว่างดำเนินการพิจารณาตั้งเป้าหมายลดการใช้พลังงานจากปีฐาน รวมถึงการสร้างความตระหนักรู้กับผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องของการอนุรักษ์พลังงาน โดยเริ่มมีการใช้มาตรการที่หลากหลายเพื่อจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน ดังนี้

1.1. **เพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทน** เพื่อเป็นการสนับสนุนการใช้พลังงานสะอาดและพลังงานหมุนเวียนที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการ 4 เรื่อง ได้แก่
- ในปี 2567 มีการใช้ไฟฟ้าจากระบบไบโอแก๊สจากมูลสุกรของ ส. ปศุสัตว์ คิดเป็น 42.93% ของการใช้ไฟฟ้าทั้งหมด
- ในปี 2567 มีการใช้ไฟฟ้าจากระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ของบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด คิดเป็น 10.70% ของการใช้ไฟฟ้าทั้งหมดของในโรงงาน
- ในปี 2567 มีการใช้ไฟฟ้าจากระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ของโรงงานบางพลี และโรงงานมหาชัย คิดเป็น 12.89% และ 6.67% ของการใช้ไฟฟ้าทั้งหมดของในโรงงาน ตามลำดับ
- ศึกษาและจัดทำแผนงานการติดตั้งเครื่องทำความเย็นเพื่อชดเชยการใช้น้ำแข็งสำหรับการเก็บรักษาวัตถุดิบในปี 2567

1.2. **การใช้พลังงานที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของส่วนสำนักงาน** กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงานในส่วนของสำนักงาน เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การกำหนดช่วงเวลาเปิด-ปิดการใช้งานของระบบแสงสว่าง, คอมพิวเตอร์ และระบบปรับอากาศ

1.3. **การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง** มีการใช้น้ำมันดีเซลสำหรับรถกระบะขนส่งภายใน และใช้เชื้อเพลิงแก๊ส LPG สำหรับกระบวนการผลิตโดยตรง, รถยก และ Steam Boiler เพื่อประหยัดพลังงานน้ำมันและเชื้อเพลิงที่ใช้ โดยในส่วนของการขนส่งภายในทั้งรถกระบะและรถยกจะมีการกำหนดเส้นทางการขนส่งให้เหมาะสมเพื่อลดระยะทางการวิ่ง และในส่วนของ Steam Boiler จะมีการตรวจสอบบำรุงรักษาให้มีประสิทธิภาพการทำงานสูงสุด รวมทั้งตรวจสอบสภาพท่อส่งไอน้ำไม่ให้เกิดการรั่วไหลซึ่งจะทำให้สิ้นเปลืองพลังงาน รวมถึงศึกษาและมองหาเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ใหม่ที่สามารถประหยัดพลังงานได้มาใช้ในกระบวนการผลิตอยู่เสมอ

### 2. การจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการทรัพยากรน้ำ เนื่องจากประกอบกิจการผลิตอาหารซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรน้ำทั้งกระบวนการผลิต การล้าง และการผลิตไอน้ำเป็นจำนวนมาก จึงได้มีการกำหนดมาตรการทั้งในแง่ของการศึกษาการเปลี่ยนวิธีการทำงานหรือการใช้เครื่องจักรที่ลดการใช้น้ำลง เช่น การใช้เครื่องล้างตะกร้าแทนการฉีดล้าง ติดตั้ง Deaerator boiler ซึ่งช่วยลดปริมาณการใช้น้ำในกระบวนการผลิต เป็นต้น เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงติดตั้งระบบ Biogas และระบบ Aeration เพื่อนำน้ำเสียกลับมาใช้ในการผลิตไฟฟ้า โดยสามารถลดปริมาณน้ำเสียของฟาร์มสุกร ส. ปศุสัตว์ 100%

สามารถลดปริมาณน้ำเสียของฟาร์มสุกร ส. ปศุสัตว์ **100%**

### 3. การกำจัดขยะและของเสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการขยะและของเสียอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด (Resource Efficiency) ทั้งนี้หลักปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจคือ 3R (Reduce, Reuse, Recycle) ดังนี้

3.1 **การลดของเสียจากกระบวนการผลิต** มีการกำหนดวิธีการใหม่หรือใช้เครื่องจักรใหม่ เพื่อลดของเสียจากกระบวนการผลิต ทำให้กระบวนการผลิตมีประสิทธิภาพมากขึ้นและก่อให้เกิดของเสียจากกระบวนการลดลง

3.2 **การจัดการขยะอุตสาหกรรม** ในส่วนของขยะอุตสาหกรรมจากกระบวนการผลิตที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้นั้น บริษัทฯ มุ่งเน้นปฏิบัติตามข้อบังคับใช้มาตรการการกำจัดที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับกฎหมายและแนวปฏิบัติของกรมโรงงานอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด ในปัจจุบันได้ว่าจ้างผู้ให้บริการที่มีความเชี่ยวชาญด้านการกำจัดขยะอุตสาหกรรม ให้นำขยะอันตรายและไม่อันตรายออกจากโรงงานไปกำจัดอย่างถูกต้องตามมาตรฐาน และอยู่ระหว่างศึกษาแนวทางในการกำจัดด้วยวิธีอื่นที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์เพื่อเป็นการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากการกำจัดด้วยวิธีการฝังกลบต่อไป

3.3 **ใช้ระบบบำบัดน้ำเสียแบบเอสบีอาร์ (Sequencing Batch Reactor)** มีการควบคุมและจัดทำรายงานตามมาตรฐานอย่างเคร่งครัด รวมถึงตรวจวัดค่าน้ำทิ้งให้อยู่ในระดับที่ปลอดภัยก่อนปล่อยกลับสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ

### 4. การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการประกอบกิจการผลิตที่สนับสนุนการมุ่งสู่สังคมคาร์บอนต่ำ (Low-carbon Society) จึงมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบเชิงลบที่อาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศผ่านกิจกรรมต่าง ๆ โดยในปี 2568 ทางบริษัทมีแผนการจัดตั้งคณะกรรมการความยั่งยืน เพื่อวางนโยบาย ตั้งเป้าหมายและกำหนดคณะทำงานเพื่อให้การดำเนินการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ในปี 2567 ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการดำเนินการใช้พลังงานทางเลือกและสามารถลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

- ระบบไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ของโรงงานบางพลี และโรงงานมหาชัย สามารถลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้เท่ากับ 958,405.93 และ 269,751.51 kg CO2 ตามลำดับ

## การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯ ดำเนินนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อความยั่งยืนในการดำเนินกิจการในอนาคต และส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส มีหลักบรรษัทภิบาลกับผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ เพื่อมุ่งเน้นในการส่งมอบสินค้าและผลิตภัณฑ์ที่ดีมีคุณภาพ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอรัปชัน โดยมีแนวทางดังนี้

1. ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. เคารพในสิทธิมนุษยชน บริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรม
3. ดำเนินการทำธุรกิจภายใต้นโยบายต่อต้านทุจริตคอรัปชันกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม
4. มีส่วนร่วมส่งเสริมการพัฒนาชุมชนโดยรอบ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการดำเนินมาตรการต่อต้านการคอรัปชั่น จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้สำหรับการดำเนินงานของหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจเป็นความเสี่ยงทางด้านธุรกิจคอรัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ โดยได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ประเมินวิเคราะห์และกำหนดมาตรการ ในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งที่จะส่งผลให้ดำเนินการบรรลุตามเป้าหมายในการป้องกันการคอรัปชั่นไม่ว่ารูปแบบใด ๆ ได้อย่างถูกต้อง บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ การให้ความรู้ และการทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการผู้บริหารพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้ ยุติธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน และเพื่อการยึดถือปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตามจรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนสากล โดยสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสารเสนอแนะและร้องทุกข์ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง กำหนดวิธีการแก้ไขเพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน



# ผลการดำเนินงานด้านสังคม

## ร่วมสนับสนุน ชุด Gift Set Entrée จำนวน 50 ชุด ในกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2567 กับสภากาชาดไทย

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการเป็นส่วนหนึ่งของการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในโอกาสวันเด็กแห่งชาติ ซึ่งเป็นวันที่สำคัญในการส่งมอบความสุขและสร้างแรงบันดาลใจให้แก่เด็ก ๆ ที่เป็นอนาคตของชาติ โดยการบริจาคชุด Gift Set Entrée จำนวน 50 ชุด ในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2567 ซึ่งจัดโดย สภากาชาดไทย เพื่อให้เด็ก ๆ ได้รับโภชนาการที่ดีและมีความสุขกับมื้ออาหารที่มีคุณภาพ อีกทั้งยังเป็นการร่วมแบ่งปันความรักและความปรารถนาดีจากบริษัทสู่เยาวชนไทย

นอกจากนี้ การสนับสนุนดังกล่าวยังสอดคล้องกับแนวทางของบริษัทในการส่งเสริม ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน ซึ่งเป็นหนึ่งในพันธกิจสำคัญขององค์กรในการช่วยเหลือและสร้างคุณค่าให้แก่สังคมไทย

## ร่วมบริจาคข้าวกล่องแช่แข็ง จำนวน 400 กล่อง ให้ผู้ป่วยยากไร้ (เรือนเสมือนญาติ) กับโรงพยาบาลศิริราช

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการช่วยเหลือและแบ่งปันแก่ผู้ที่ขาดแคลน โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ป่วยและญาติที่ต้องเผชิญกับความยากลำบากระหว่างการรักษาพยาบาล การบริจาคข้าวกล่องแช่แข็ง จำนวน 400 กล่อง ในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยบรรเทาความเดือดร้อนด้านอาหารให้แก่ผู้ป่วยยากไร้และญาติที่พักอยู่ใน เรือนเสมือนญาติ ซึ่งเป็นโครงการของโรงพยาบาลศิริราช ที่จัดขึ้นเพื่อรองรับผู้ป่วยจากต่างจังหวัดที่ขาดแคลนทุนทรัพย์

การสนับสนุนอาหารในครั้งนี้ ไม่เพียงแต่ช่วยให้ผู้ป่วยและญาติได้รับโภชนาการที่เพียงพอ แต่ยังสะท้อนถึงความตั้งใจของบริษัทในการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพชีวิตของประชาชน โดยเฉพาะกลุ่มเปราะบางที่ต้องการความช่วยเหลือ

นอกจากนี้ การบริจาคดังกล่าวยังเป็นส่วนหนึ่งของพันธกิจด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) ของบริษัท ที่มุ่งเน้นการช่วยเหลือและสนับสนุนผู้ที่ต้องการความช่วยเหลือ ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรในการมีส่วนร่วมสร้างสังคมที่เข้มแข็งและยั่งยืน

## ร่วมบริจาค น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง จำนวน 50 ลัง / หมูแผ่นอองเทร่ จำนวน 20 ลัง / หมูย่างเตาถ่าน จำนวน 100 ชุดเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วมในพื้นที่ภาคใต้กับ บริษัท เนชั่น กรุ๊ป (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงความเดือดร้อนของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์น้ำท่วมในพื้นที่ภาคใต้ ซึ่งส่งผลให้หลายครอบครัวขาดแคลนอาหารและเครื่องอุปโภคบริโภคที่จำเป็น การบริจาคสิ่งของในครั้งนี้ ประกอบด้วย:

- น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง จำนวน 50 ลัง เพื่อช่วยบรรเทาความกระหายและเติมความสดชื่นให้กับผู้ประสบภัย
- หมูแผ่นอองเทร่ จำนวน 20 ลัง เป็นอาหารพร้อมรับประทานที่สะดวกและให้พลังงานเพียงพอในช่วงเวลาที่ยากลำบาก
- หมูย่างเตาถ่าน จำนวน 100 ชุด เพื่อเป็นทางเลือกในการบริโภคอาหารที่มีคุณค่าทางโภชนาการและสามารถรับประทานได้ทันที

การบริจาคสิ่งของเหล่านี้ดำเนินการผ่าน บริษัท เนชั่น กรุ๊ป (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นองค์กรที่มีบทบาทสำคัญในการให้ความช่วยเหลือและส่งมอบสิ่งของที่จำเป็นไปยังพื้นที่ประสบภัยอย่างทั่วถึง

บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการสนับสนุนในครั้งนี้จะช่วยบรรเทาความเดือดร้อนของผู้ประสบภัย และช่วยให้พวกเขาสามารถฟื้นตัวจากสถานการณ์ที่ยากลำบากได้โดยเร็ว นอกจากนี้ การบริจาคดังกล่าวยังเป็นส่วนหนึ่งของพันธกิจด้าน ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) ของบริษัท ที่มุ่งเน้นการช่วยเหลือและสนับสนุนชุมชนในช่วงเวลาที่ต้องการความช่วยเหลือมากที่สุด เพื่อให้สังคมไทยสามารถก้าวผ่านวิกฤตไปด้วยกันอย่างเข้มแข็ง

## ร่วมบริจาคเครื่องดื่ม “น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง” จำนวน 50 ลัง ที่วัดฝอกวงซัน ไท้ฮวา คู้บอน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมและวัฒนธรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน โดยการบริจาคเครื่องดื่ม “น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง” จำนวน 50 ลัง แก่วัดฝอกวงซัน ไท้ฮวา คู้บอน มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนกิจกรรมของวัด และอำนวยความสะดวกแก่พระสงฆ์ ผู้ปฏิบัติธรรมตลอดจนผู้เข้าร่วมกิจกรรมทางศาสนา

วัดฝอกวงซัน ไท้ฮวา เป็นศูนย์กลางในการเผยแผ่พระพุทธศาสนา รวมถึงการจัดกิจกรรมที่เสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมแก่ประชาชน การสนับสนุนเครื่องดื่มสมุนไพรที่มีประโยชน์ต่อสุขภาพในครั้งนี้ จะช่วยให้ผู้ที่มาร่วมกิจกรรมได้รับความสดชื่นและช่วยบรรเทาความร้อนจากสภาพอากาศ

บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่า การสนับสนุนในครั้งนี้จะเป็นส่วนหนึ่งในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตและสุขภาพของผู้เข้าร่วมกิจกรรม ตลอดจนเป็นการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และความตั้งใจในการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์และสืบสานวัฒนธรรมไทย-จีนให้คงอยู่ต่อไป

## ร่วมบริจาคเครื่องดื่ม “น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง” จำนวน 110 ลัง เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วมในพื้นที่ภาคใต้กับกองทัพบก

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติทางธรรมชาติ โดยเฉพาะสถานการณ์น้ำท่วมที่ส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชนในพื้นที่ภาคใต้ ซึ่งประสบปัญหาขาดแคลนสิ่งของจำเป็นในการดำรงชีวิต บริษัทจึงขอร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการบรรเทาความเดือดร้อนของพี่น้องประชาชน ด้วยการบริจาค เครื่องดื่ม “น้ำจับเลี้ยง ไก่เป่าหลง” จำนวน 110 ลัง ผ่านทาง กองทัพบก เพื่อนำไปแจกจ่ายให้แก่ผู้ประสบภัยที่ได้รับผลกระทบ

การบริจาคในครั้งนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนที่กำลังประสบภัยน้ำท่วม ให้สามารถเข้าถึงเครื่องดื่มที่ช่วยเพิ่มความสดชื่นและดูแลสุขภาพท่ามกลางสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงอย่างรุนแรง ทั้งนี้ บริษัทขอเป็นกำลังใจให้ผู้ประสบภัยทุกท่านสามารถผ่านพ้นสถานการณ์อันยากลำบากนี้ไปได้โดยเร็ว

บริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการสนับสนุนในครั้งนี้ จะช่วยเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างภาคเอกชนและหน่วยงานภาครัฐในการร่วมมือกันช่วยเหลือสังคมและบรรเทาสาธารณภัยให้แก่พี่น้องประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ

# การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

## ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในช่วงปีที่ผ่านมา

### (1) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

| งบกำไรขาดทุน (งบการเงินรวม) | ปี 2567 | | ปี 2566 | | ปี 2565 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย | 3,341 | 98.1 | 3,083 | 97.5 | 3,172 | 98.6 |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ | 16 | 0.5 | 13 | 0.4 | 11 | 0.3 |
| รายได้อื่น | 48 | 1.4 | 67 | 2.1 | 33 | 1.0 |
| **รวมรายได้** | **3,405** | **100.0** | **3,163** | **100.0** | **3,216** | **100.0** |
| ต้นทุนขาย | (2,481) | 72.9 | (2,331) | 73.7 | (2,409) | 74.9 |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ | (22) | 0.6 | (26) | 0.8 | (25) | 0.8 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | (371) | 10.9 | (321) | 10.1 | (326) | 10.2 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (345) | 10.1 | (370) | 11.7 | (309) | 9.6 |
| **กำไรจากการดำเนินงาน** | **186** | **5.5** | **116** | **3.7** | **147** | **4.6** |
| ส่วนแบ่งขาดทุนและด้อยค่าจากเงินลงทุน | (1) | 0.0 | (6) | 0.2 | 0 | - |
| ต้นทุนทางการเงิน | (39) | 1.1 | (39) | 1.2 | (30) | 0.9 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | (30) | 0.9 | (21) | 0.7 | (19) | 0.6 |
| **กำไรหลังภาษีเงินได้** | **116** | **3.4** | **50** | **1.6** | **98** | **3.0** |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสีย | (18) | 0.5 | (4) | 0.1 | (4) | 0.1 |
| **กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ** | **133** | **3.9** | **55** | **1.7** | **101** | **3.2** |

#### รายได้และรายได้จากการขาย

ปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวม จำนวน 3,405 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 242 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.6 โดยเป็นรายได้จากการขาย 3,341 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 258 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.4 เพิ่มขึ้นในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์

- กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น จำนวน 159 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป มีรายได้จากการขายลดลง จำนวน 1 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจฟาร์มสุกร มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น จำนวน 72 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจอาหาร Quick Service Restaurant มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น จำนวน 11 ล้านบาท

#### กำไรขั้นต้น

ปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้น จำนวน 855 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 116 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.7 โดยที่กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นในกลุ่มผลิตภัณฑ์

- กลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 68 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูป มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 8 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจฟาร์มสุกร มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 25 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจอาหาร Quick Service Restaurant มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 1 ล้านบาท

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2567 ร้อยละ 25.5 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.6 เมื่อเทียบกับปี 2566 ทั้งนี้กลุ่มธุรกิจที่ทำกำไรขั้นต้นสูงสุด คือกลุ่มธุรกิจอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร จำนวน 482 ล้านบาท ถัดมาเป็นกลุ่มธุรกิจอาหารทะเลแปรรูปที่ทำกำไรขั้นต้น จำนวน 299 ล้านบาท

### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จำนวน 716 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.7 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 50 ล้านบาท เนื่องจากมีการใช้งบส่งเสริมการขายและงบทางการตลาด เพิ่มขึ้นโดยเฉพาะช่องทางขายโมเดิร์นเทรด ซึ่งสัมพันธ์กับรายได้จากการขายที่เพิ่มสูงขึ้น

### ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายทางการเงิน จำนวน 39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 0.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 จากการที่บริษัทฯ มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย เพิ่มขึ้น 96 ล้านบาท

### กำไรสุทธิ

ปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 133 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 144.1 โดยที่กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 3.9 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.2

## (2) ฐานะการเงิน

| งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม) | 31 ธันวาคม 2567 | | 31 ธันวาคม 2566 | | 31 ธันวาคม 2565 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 209 | 6.4 | 162 | 5.4 | 187 | 6.0 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 609 | 18.7 | 532 | 17.9 | 524 | 16.9 |
| สินค้าคงเหลือ | 272 | 8.4 | 303 | 10.2 | 384 | 12.4 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 143 | 4.4 | 100 | 3.4 | 129 | 4.2 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 1,233 | 37.8 | 1,096 | 36.8 | 1,224 | 39.5 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 608 | 18.6 | 585 | 19.6 | 666 | 21.5 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 1,255 | 38.5 | 1,146 | 38.5 | 1,082 | 34.9 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 83 | 2.6 | 86 | 2.9 | 101 | 3.2 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 82 | 2.5 | 65 | 2.2 | 26 | 0.8 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,029 | 62.2 | 1,882 | 63.2 | 1,874 | 60.5 |
| **สินทรัพย์รวม** | **3,262** | **100.0** | **2,978** | **100.0** | **3,009** | **100.0** |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | 764 | 23.4 | 689 | 23.1 | 545 | 17.6 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 435 | 13.3 | 357 | 12.0 | 381 | 12.3 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 97 | 3.0 | 121 | 4.1 | 170 | 5.5 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 54 | 1.7 | 38 | 1.3 | 66 | 2.1 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 1,350 | 41.4 | 1,204 | 40.4 | 1,163 | 37.5 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 394 | 12.1 | 349 | 11.7 | 546 | 17.6 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 85 | 2.6 | 90 | 3.0 | 88 | 2.8 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 31 | 0.9 | 25 | 0.8 | 26 | 0.8 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 509 | 15.6 | 463 | 15.6 | 660 | 21.3 |
| **หนี้สินรวม** | **1,859** | **57.0** | **1,668** | **56.0** | **1,823** | **58.8** |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 1,359 | 41.7 | 1,300 | 43.6 | 1,278 | 41.2 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 43 | 1.3 | 10 | 0.3 | (2) | (0.0) |
| **ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม** | **1,402** | **43.0** | **1,310** | **44.0** | **1,276** | **41.2** |

### สินทรัพย์

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม จำนวน 3,262 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 284 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.5 โดยที่สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ที่เพิ่มขึ้นสัมพันธ์กับยอดขาย สินค้าคงเหลือลดลงจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ ขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จากการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิต

### หนี้สิน

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม จำนวน 1,859 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 191 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.5 โดยที่หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากเงินกู้ยืมระยะสั้น และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ที่เพิ่มขึ้นสัมพันธ์กับยอดขาย ขณะที่หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากเงินกู้ยืมระยะยาว ที่เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรเพื่อขยายกำลังการผลิต

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม จำนวน 1,402 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.1 โดยที่เพิ่มขึ้นจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้น

## (3) กระแสเงินสด

| งบกระแสเงินสด (งบการเงินรวม) | ปี 2567 | ปี 2566 | ปี 2565 |
|---|---|---|---|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 299 | 232 | 148 |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน | (251) | (98) | (136) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน | 2 | (159) | 72 |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ** | **50** | **(25)** | **84** |
| ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | (2) | (1) | (0) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 162 | 187 | 103 |
| **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี** | **209** | **162** | **187** |

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 299 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 67 ล้านบาท จากยอดขายที่เพิ่มขึ้น และการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน มีการใช้ไปจำนวน 251 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 153 ล้านบาท โดยที่บริษัทฯ มีการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรเพื่อขยายกำลังการผลิต

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน มีการจัดหาเงินมากกว่าการชำระคืน จำนวน 2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 161 ล้านบาท เนื่องจากปี 2566 บริษัทฯ มีการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวเพิ่มพิเศษ

## (4) วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

| อัตราส่วนทางการเงิน | ประจำปี | | |
|---|---|---|---|
| | ปี 2567 | ปี 2566 | ปี 2565 |
| **อัตราส่วนสภาพคล่อง** | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 0.91 | 0.91 | 1.05 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 0.61 | 0.58 | 0.61 |
| **อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์** | | | |
| อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า) | 1.09 | 1.04 | 1.09 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า) | 2.65 | 2.62 | 2.71 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 5.86 | 5.84 | 6.63 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 62.30 | 62.54 | 55.04 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า) | 6.18 | 6.09 | 7.37 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน) | 59.02 | 59.90 | 49.55 |
| อัตราส่วนหมุนเวียสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 8.53 | 6.55 | 7.61 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 42.81 | 55.70 | 47.94 |
| วงจรเงินสด (วัน) | 46.09 | 58.33 | 53.44 |
| **อัตราส่วนที่แสดงถึงความเสี่ยงจากการกู้ยืม** | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 1.33 | 1.27 | 1.43 |
| ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) | 4.61 | 2.80 | 4.83 |
| **อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร** | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 25.45 | 23.86 | 23.54 |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | 3.45 | 1.62 | 3.06 |
| อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (%) | 5.97 | 3.65 | 5.00 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | 10.04 | 4.24 | 8.12 |

### สภาพคล่อง

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 0.91 เท่า คงที่จากปี 2566 ถึงแม้ว่าอัตราส่วนสภาพคล่องจะต่ำกว่า 1 เท่า แต่ยังอยู่ในเกณฑ์ที่บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการได้

### ประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ 1.09 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 0.05 เท่า จากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวม และรายได้รวม

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 62.30 วัน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 0.24 วัน ลดลงจากการบริหารจัดการลูกหนี้การค้า

ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย 59.02 วัน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 0.89 วัน ลดลงจากการบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 42.81 วัน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 12.88 วัน ลดลงจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ

วงจรเงินสด อยู่ที่ 46.09 วัน ลดลงจากปี 2566 จำนวน 12.24 วัน ลดลงจากระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย เป็นผลมาจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ

### ความเสี่ยงจากการกู้ยืม

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.33 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 0.0.5 เท่า จากหนี้สินเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวที่เพิ่มขึ้น ซึ่งยังอยู่ในเกณฑ์ที่บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการได้

ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 4.61 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 1.81 เท่า จากกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ที่เพิ่มสูงขึ้น

### ความสามารถในการทำกำไร

ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตรากำไรขั้นต้น 25.45% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 1.59% จากการบริหารจัดการเน้นขายสินค้ากลุ่มที่มีกำไรขั้นต้นสูง และจากการบริหารต้นทุนสินค้าที่มีประสิทธิภาพ

อัตรากำไรสุทธิ 3.45% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 1.83% จากการบริหารจัดการเน้นขายสินค้ากลุ่มที่มีกำไรขั้นต้นสูง และจากการที่รับรู้ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในสินทรัพย์ และรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ 5.97% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 2.32% จากมูลค่ากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ และมูลค่าสินทรัพย์รวม ที่เพิ่มสูงขึ้น

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น 10.04% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 5.80% จากมูลค่ากำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นสูงมาก เมื่อเทียบกับปีก่อน

## (5) นโยบายการเงิน

บริษัทฯ มีอัตราส่วนทางการเงินที่ต้องควบคุมให้เป็นไปตามเงื่อนไขของธนาคารดังนี้

- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น งบเฉพาะกิจการ ต้องควบคุมไม่ให้เกิน 3 เท่า โดย ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1.40 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี
- อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ งบเฉพาะกิจการ ต้องควบคุมไม่ให้ต่ำกว่า 1.1 เท่า โดย ณ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้อยู่ที่ 1.77 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

## (6) นโยบายและระยะเวลาการให้สินเชื่อการค้า

หลักเกณฑ์ในการพิจารณา การให้วงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอม แก่ลูกค้า มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาจากปัจจัย ดังนี้

- Character คุณสมบัติของลูกค้า เช่น ประวัติ อุปนิสัย พฤติกรรม ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ ชื่อเสียง การค้า ความตรงต่อเวลาในการชำระหนี้ ความสามารถ ความชำนาญ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ
- Capital เงินทุนของกิจการ โดยการ วิเคราะห์ฐานะการเงิน สภาพคล่อง และความสามารถในการชำระหนี้ (D/E Ratio, Current Ratio)
- Capacity ดูความสามารถในการบริหารงาน โดยพิจารณาจาก รายได้ ค่าใช้จ่าย และกำไร นอกจากนั้นต้องพิจารณาเรื่องกระแสเงินสดของกิจการ
- Condition สภาพแวดล้อมภายนอก เช่น การแข่งขัน ภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มของธุรกิจ และอุตสาหกรรมฯ

การแบ่งกลุ่มลูกค้า แบ่งได้ เป็น 4 กลุ่ม คือ

1. บุคคลธรรมดา แบ่งออกเป็น
   - 1.1 ลูกค้ารายใหม่ ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น
   - 1.2 ลูกค้าเก่า ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 30 วัน
2. นิติบุคคลหรือห้างหุ้นส่วนจำกัด แบ่งตามทุนจดทะเบียนของ นิติบุคคล ดังนี้
   - 2.1 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์เหมือนบุคคลธรรมดา
   - 2.2 ทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 5 ล้านบาท ให้ใช้เกณฑ์ ดังนี้
     - 2.2.1 ลูกค้ารายใหม่ กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 200,000 บาท และเครดิตเทอมสูงสุดไม่เกิน 45 วัน
     - 2.2.2 ลูกค้าเก่า ที่มีประวัติการชำระหนี้ดี โดยให้กำหนดวงเงินสินเชื่อสูงสุดไม่เกิน 2 เท่าของยอดซื้อเฉลี่ยต่อเดือน และเครดิตเทอมไม่เกิน 60 วัน

2.3 ทุนจดทะเบียนตั้งแต่ 5 ล้านบาทขึ้นไป ให้ใช้เกณฑ์ ดังนี้

2.3.1 ลูกค้าทั่วไป ให้ใช้เกณฑ์เหมือนกับลูกค้ากลุ่มทุนจดทะเบียนน้อยกว่าหรือเท่ากับ 5 ล้านบาท

2.3.2 ลูกค้ากลุ่ม Modern Trade และบริษัทขนาดกลางถึงใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือ ฐานะการเงินมั่นคง มีสภาพคล่องที่มีประวัติการชำระหนี้ดี ซึ่งบริษัทฯ กำหนดวงเงินสินเชื่อ และเครดิตเทอม ดังนี้

เครดิตเทอม (วัน) ตามเกณฑ์ของลูกค้า

วงเงินเครดิต (บาท) จำนวนวันของเครดิตเทอมของลูกค้า x ยอดซื้อเฉลี่ย/วัน x 1.2

3. ออนไลน์ ต้องชำระเงินเป็นเงินสดเท่านั้น ไม่มีเครดิต
4. ส่งออก

4.1 ลูกค้าใหม่ ให้ชำระเป็น L/C at sight, หรือเงินโอน (T/T) หรือ D/P โดยไม่มีเครดิตเทอม

4.2 ลูกค้าเก่า ให้ชำระเป็น L/C, หรือ T/T, หรือ D/A Term ทั้งนี้ให้อยู่ในดุลยพินิจของฝ่ายจัดการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ

## (7) การจ่ายปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่กำหนดว่า เงินปันผลที่จ่ายรวมทั้งสิ้นในแต่ละปีจะมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้ (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) ยกเว้นมีเหตุจำเป็น ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลงวดผลการดำเนินงานในปี 2567 เป็นเงินสดในอัตรา 0.25 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงินปันผลจำนวน 80,850,000 บาท โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่กำหนดจัดขึ้นในวันที่ 29 เมษายน 2568 นี้

### ปัจจัย หรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

ปัจจัยที่ส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ล้วนเป็นปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ อาทิเช่น

- ราคาเนื้อสุกรมีความผันผวนตามอุปสงค์และอุปทาน และต้นทุนอาหารสัตว์ที่ใช้เลี้ยงสุกร อาจเพิ่มขึ้นจากภาวะโลกร้อนหรือสงครามทางเศรษฐกิจ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคาเนื้อสุกรโดยตรง
- การเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคไปสู่โปรตีนทางเลือก เช่น เนื้อจากพืช เนื้อจากการเพาะเลี้ยง หรือความต้องการอาหารที่มีสุขภาพดีมากขึ้น เช่น ลดไขมัน ลดโซเดียม
- ภาวะเศรษฐกิจทั่วโลกชะลอตัว ส่งผลต่อกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง

อย่างไรก็ตามคาดว่าในปี 2568 จะมีปัจจัยบวกที่ส่งผลดีต่อบริษัทฯ อาทิเช่น นโยบายทางการเงินมีแนวโน้มผ่อนคลาย ส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยมีแนวโน้มปรับตัวลดลงในช่วงครึ่งปีหลัง หรือมาตรกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ เพื่อกระตุ้นการบริโภคในประเทศคาดว่าจะช่วยเพิ่มการใช้จ่ายของครัวเรือนเพิ่มมากขึ้น

# ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ข้อมูลทั่วไป

### 1. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนบริษัท : 0107537001811
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
โทรศัพท์ : 0 2339 3999
โทรสาร : 0 2339 3990
Website : http://www.sorkon.co.th
ทุนจดทะเบียน : 323,400,000 บาท ชำระเต็มมูลค่าแล้ว
ประเภทของหุ้น : หุ้นสามัญ 339,392,500 หุ้น
หุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด : 323,400,000 หุ้น

**นักลงทุนสัมพันธ์**
ชื่อ : นายเอกลักษณ์ สุวรรณาธิบดี
ที่อยู่ : เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด ก.ม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
โทรศัพท์ : 0 2339 3999 ต่อ 3291
อีเมล์ : IR@sorkon.co.th
Website : http://investor.sorkon.co.th

### 2. หน่วยงานอ้างอิงอื่น ๆ

**นายทะเบียนหลักทรัพย์**
ชื่อ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่ : 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0 2009 9999

**ผู้สอบบัญชี**
ชื่อบริษัท : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชื่อผู้สอบบัญชี :
1. นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ทะเบียนเลขที่ 4521 และ/หรือ
2. นางสาวรสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ
3. นางน้ำมนต์ เกิดมงคลชัย ทะเบียนเลขที่ 8368 และ/หรือ
4. นางสาววิไลพร เชาว์วิวัฒน์กุล ทะเบียนเลขที่ 9309 และ/หรือ
5. นางสาวณรยา ศรีสุข ทะเบียนเลขที่ 9188

ตรวจสอบบัญชี
1. บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
3. บริษัท เอส เค เค ฟู้ดส์ จำกัด
4. บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
5. บริษัท ส. บิซ จำกัด
ที่อยู่ : ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 0 2264 9090

**ชื่อผู้สอบบัญชี :** นายหริชา เดียวอิศเรศ ทะเบียนเลขที่ 14927
ตรวจสอบบัญชี
1. บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด
2. บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
3. บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
4. บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด
5. บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด
6. บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด
7. บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 96/66 ซอยนพเก้า แขวงวงศ์สว่าง เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
โทรศัพท์ : 089 141 6166

**ชื่อผู้สอบบัญชี :** นายภัทร์ รุจิรัตนากุล ทะเบียนเลขที่ 15380
ตรวจสอบบัญชี 1. บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 88/31 ซอยประดิพัทธ์ 23 ถนนประดิพัทธ์ แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 083 078 9704

ชื่อบริษัท : Guangzhou Xinrui Zhiren Accounting Firm Limited
ชื่อผู้สอบบัญชี : Zhu hongquan ทะเบียนเลขที่ 440100570036
ตรวจสอบบัญชีบริษัท : S.Khonkaen Food Industry (Guangzhou) Co., Ltd
ที่ตั้งสำนักงาน : 3301, Golden Building, 900 Guangzhou Avenue, Tianhe District, Guangzhou
โทรศัพท์ : 020-38811851

ชื่อบริษัท : Henan Jinxian Accounting Firm (General partnership)
ชื่อผู้สอบบัญชี : Li Xingjia ทะเบียนเลขที่ 110101309936
ตรวจสอบบัญชีบริษัท : S.Khonkaen Meat Food Products (Henan) Co., Ltd
ที่ตั้งสำนักงาน : No. 27, 4th Floor, Unit 3, Building 31, Block 2, Senavis, No. 168, Guoji Road, Jinshui District, Zhengzhou
โทรศัพท์ : 13700847797

**ที่ปรึกษากฎหมายภาษีอากร**
- ไม่มี -

**ที่ปรึกษากฎหมายแพ่งและพาณิชย์**
- ไม่มี –

### 3. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานโดยตรง

| รายชื่อ | หน้าที่ความรับผิดชอบ |
|---|---|
| 1. นางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ | เลขานุการบริษัท |
| 2. นายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ | หัวหน้างานตรวจสอบภายใน |
| 3. นางสาวณัฐธิดา เตชวรประเสริฐ | ผู้ดูแลควบคุมการทำบัญชี |

### 4. ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

ส่วนที่

# 2

# การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

## ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพราะแสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และนำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายดังกล่าวให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯดังกล่าวเป็นอย่างดี ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า เพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) ภายใต้หัวข้อภาพรวมของนโยบาย

## 1. นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

### หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ

1. ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
4. สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### หลักปฏิบัติย่อย และแนวปฏิบัติ

#### 1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
- การกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
- การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม

1.3 สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทำหน้าที่ดูแลให้กรรมการบริษัททุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of loyalty) มีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการรายงานในทันทีกรณีที่มีการละเมิด หรือฝ่าฝืน หรือกระทำผิด นอกจากนี้ ยังได้กำหนดให้มีการคุ้มครองกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่โดยชอบ (Directors & Officers Liabilities Insurance) อีกด้วย

1.4 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.5 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลให้มีการดำเนินการ
- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

1.6 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
- การกำหนด และทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบาย และแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ

1.7 เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการ
- การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการบริษัทฯ มีส่วนได้เสีย เป็นต้น

1.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และทบทวนเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

#### 2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนด หรือดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

2.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณา และให้ความเห็นชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ทิศทาง และนโยบายของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบ และทิศทางในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ และ มีการพิจารณาถึงประเด็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการสื่อสารให้เป็นที่เข้าใจตรงกันทั่วทั้งองค์กร

2.4 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีนโยบาย และขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยกำหนดเป็นแผนปฏิบัติงาน แผนงบประมาณประจำปี และมีดัชนี หรือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่เหมาะสม รวมทั้งมีการทบทวน ติดตาม และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ นโยบาย และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานโดยประเมินวัดผลเปรียบเทียบกับดัชนี หรือตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

#### 3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทฯ รับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่อง ขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการบริษัทมีกระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนให้มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีกรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน

3.6 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน หรือจำนวนขั้นต่ำตามที่กฎหมาย และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการบริษัทฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ บริษัทฯ ทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย และข้อบังคับบริษัทฯ กำหนด

3.7 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และ กรรมการอิสระมีคุณสมบัติอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

3.8 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้มีความรอบรู้ และเชี่ยวชาญในหลากหลายสาขา และมีกรรมการ บริษัทอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน

3.9 กรรมการบริษัทฯ ทั้งกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดง ถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทมหาชน และต้องเป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการ หรือเข้าร่วมกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ

3.10 การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเน้นความโปร่งใส และชัดเจน ทั้งนี้ การเสนอชื่อกรรมการบริษัทฯ เพื่อการเลือกตั้งจะต้องมีข้อมูลประวัติของบุคคลนั้น และมีรายละเอียดที่ เพียงพอชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการคัดสรร โดยการสรรหากรรมการบริษัทฯ นั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยมีกระบวนการที่ โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

3.11 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนด และเปิดเผยขอบเขต บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้

**1) ประธานกรรมการบริษัท**

1.1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

1.2) สนับสนุน และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตาม ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี

1.3) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานกรรมการบริหาร

1.4) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา

1.5) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ และระเบียบวาระที่กำหนดไว้

1.6) สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทฯ แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และเท่าเทียมกัน รวมทั้งควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม

1.7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

1.8) ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ

1.9) ปฏิบัติหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

**2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

2.1) บริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2) ดำเนินการ หรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

2.3) ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงแผนงานและงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติ และรายงานความก้าวหน้าตามแผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำ

2.4) บังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ดำเนินการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรม สัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้ง หรือหนังสือใด ๆ ที่ใช้ติดต่อกับหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

2.5) บังคับบัญชาพนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่งตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่ง ที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนด

2.6) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจหรือให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนดไว้

2.7) เป็นผู้นำ และปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของ บริษัทฯ

**3) เลขานุการบริษัท**

3.1) สนับสนุนประธานกรรมการบริษัทฯ ในการจัดเตรียมการประชุม และดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

3.2) ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ กฎหมาย และการพัฒนาของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

3.3) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมในการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ

3.4) เป็นตัวแทนในการนำเสนอความคิดเห็นต่อประธานกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ

3.5) เป็นศูนย์กลางการติดต่อ และให้คำปรึกษาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ

3.6) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี

3.7) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ติดต่อ กับหน่วยงานกำกับดูแล

3.8) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับนักลงทุนโดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล

3.9) จัดเตรียมข้อมูลให้แก่กรรมการบริษัทฯ ใหม่ รวมทั้งชี้แจงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทฯ

3.10) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ชี้นำตลาดในทางที่ผิด

3.11) เป็นผู้เก็บรักษาเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

3.12) จัดเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

3.12 เปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัทฯ ทุกคนโดยละเอียดต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1) และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทฯ ที่มีความรู้ และประสบการณ์ ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำ และ เก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการฯ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส

3.14 คณะกรรมการฯ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้ง / ปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

3.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทฯ ใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

3.16 กรรมการบริษัทฯ เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสภาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ หลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) หรือหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน

3.17 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้น และระยะยาว

3.18 กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

3.19 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติตามวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

## 4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนฯ และการประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินผลงานอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง

4.3 คณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจถึงโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

4.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

4.5 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

## 5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

5.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.4 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน

5.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันเพื่อสร้างความมั่งคั่ง สร้างงาน และสร้างกิจการ ให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี

5.6 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีการกำหนดมาตรฐาน ความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ดูแลอย่างทั่วถึง

5.7 คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความ เสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณาและดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้น รวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก

5.7.1) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

5.7.2) การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือแรงงานที่ผิดกฎหมาย รวมถึงผู้พิการ โดยการจ้างคนพิการไม่เพียงแต่ช่วยเสริมสร้างความหลากหลายและความเสมอภาคในองค์กร แต่ยังเป็นการสนับสนุนการมีส่วนร่วมของคนพิการในสังคมอย่างเท่าเทียม อีกทั้งในปีที่ผ่านมาและทุกๆ ปี บริษัทฯ ได้มีการส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนพิการ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบทางสังคมที่องค์กรให้ความสำคัญ โดยการดำเนินการดังกล่าวยังช่วยให้คนพิการมีโอกาสเข้าถึงบริการด้านสุขภาพ การศึกษา และการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะการทำงาน และการดำเนินการเหล่านี้ ยังส่งผลให้เป็นการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

อีกทั้ง บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารค่าจ้าง และค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงานหน้าที่ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนา และส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะ และความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสภาพแวดล้อม ในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

5.7.3) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า และบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือ เงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสมโดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภคภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

5.7.4) การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้าที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ สูงสุด รวมทั้งพึงปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

5.7.5) การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

5.7.6) สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตของชุมชน และ สังคม มีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่ธำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม รวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม ในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพที่สะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกสุขลักษณะ ตามมาตรฐานสากล มีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะ นิสัยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสม โดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัท

5.7.7) ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง

## 6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี ที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในทั้งในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย ตลอดจนมีระบบการตรวจสอบภายใน และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่มีประสิทธิภาพเป็นระบบและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี

6.2 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในเรื่องการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งช่วยระบุความเสี่ยงที่สำคัญของธุรกิจ โดยทำหน้าที่ดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง รวมทั้งมีแนวทาง และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และเหมาะสม เพียงพอ ตลอดจนมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ

6.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับ บริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึง ความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินรวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบและได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ประจำปีด้วย

6.4 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และห้ามกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ (รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่ บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม หุ้นส่วนทางธุรกิจ และบุคคลที่อาจถือได้ว่าเป็นตัวกลาง หรือตัวแทน ของบริษัทฯ) ดำเนินการหรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งมีการเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบทั่วกัน

6.5 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตคอร์รัปชั่น หรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแล ผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

**ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์** whistleblower@sorkon.co.th

**จดหมายธรรมดา** ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12, 12A และ 14 หมู่ 15
ถนนบางนา-ตราด ก.ม. 5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี
จังหวัดสมุทรปราการ 10540

**ส่งจดหมายใส่ในกล่องรับความคิดเห็น**

## 7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งรับรอง และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่การเงินดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงินนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส

7.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่นมั่นในการให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป โดยให้ความสำคัญในการสื่อสารอย่างเปิดเผย ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงเวลา และสม่ำเสมอ ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูล ทั้งในด้านบวก หรือด้านลบ แต่บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจ เกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้ นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.3 นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีบริษัทฯ ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังรวมถึง การพูดโดยวาจาทั้งการประชุมเป็นกลุ่ม และการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่าน โทรศัพท์กับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน

7.4 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ สื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้องในการลงทุนและผู้ถือหุ้นผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุน ที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายงานของประธานกรรมการตรวจสอบฯ การวิเคราะห์โครงสร้างการถือหุ้น การจัดการปัจจัยเสี่ยง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดทำรายงานเชิงอภิปรายประกอบในรายงานประจำปี เพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญและยากที่จะเข้าใจ และชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน และการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทฯ และ/หรือ กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม

7.6 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลบริษัทฯ ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชน และนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง ผู้สอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาอื่น ๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อรักษาไว้ซึ่งความลับ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการออกข่าว และข้อกำหนดอื่น ๆ หรือหากจำเป็นบริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อขอระงับการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ในบางสถานการณ์ข้อมูลอาจจะต้องถูกชะลอการเปิดเผยต่อสาธารณชน ด้วยเหตุผลทางธุรกิจ (เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

7.7 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือเป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใด โดยเฉพาะในช่วงเวลาก่อนที่จะมีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเริ่มตั้งแต่วันสิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่งบริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่นำข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์

7.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่บนเว็บไซต์หลักของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุนและบุคคลทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ได้เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งาน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบ หรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้วขึ้นอยู่กับข้อจำกัดของเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม เนื้อหาหลักจะไม่มีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ

7.9 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.10 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.11 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.12 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการพิจารณาจัดทำข้อมูล หรือรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
7.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
7.14 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และมีการประเมินผลด้านการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ และมีมาตรฐานสูง
7.15 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน
7.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
    1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
    2) ถือหุ้นสามัญ หรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
7.17 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร โดยได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## 8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการกำหนดสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น
    8.1.1 สิทธิ์ได้รับใบหุ้น และสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่ เพียงพอ ทันเวลา และในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
    8.1.2 สิทธิเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงในนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    8.1.3 สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัทฯ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
    8.1.4 สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
8.2 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการ บริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนการประชุม
8.3 ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย
8.4 ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
8.5 ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
8.6 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลโดยมีการกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริษัทและผู้บริหารสายงานบัญชีหรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
8.7 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ พร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม ผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
8.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุมพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และ งดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
8.10 หลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
8.11 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
8.12 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
8.13 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
8.14 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน
8.15 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และยุติธรรม ทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
8.16 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วน เหมาะสมในการพิจารณา
8.17 ในการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
8.18 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผย รายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
8.19 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
8.20 คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเกี่ยวกับ การซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

# นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้เสีย

## นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการกำหนดสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นดังนี้
   1.1 สิทธิได้รับใบหุ้นและสิทธิการโอนหุ้น และได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลาและในรูปแบบที่เหมาะสมในการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯและตนเอง
   1.2 สิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงในนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และในสิทธิของผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
   1.3 สิทธิเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัทฯ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
   1.4 สิทธิในส่วนแบ่งกำไร
2. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือเชิญประชุม และสารสนเทศเกี่ยวกับสถานที่ วัน เวลา ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุมที่มีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้น และนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวล่วงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนการประชุม
3. ในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงพร้อมข้อมูลประกอบโดยเปรียบเทียบกับนโยบาย
4. ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุชื่อพร้อมประวัติกรรมการที่เสนอเลือกตั้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
5. ในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด และข้อมูลที่จะช่วยให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการไว้ในหนังสือเชิญประชุม
6. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลโดยมีการกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริษัท และผู้บริหารสายงานบัญชี หรือการเงินมีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
7. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการแจ้งวิธีการลงคะแนน และนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระพร้อมทั้งจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
8. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจดบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม รวมทั้งบันทึกมติที่ประชุมพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุก ๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
9. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลล่วงหน้าทุกปีเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น (ตั้งแต่เดือนตุลาคม - ธันวาคม) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม และมีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุม
10. หลังการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงสารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณา และผลของการลงคะแนนเสียง
11. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
12. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
13. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
14. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
15. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในการได้รับสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ และยุติธรรมทันเวลาจากบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่แสดงความเอนเอียงกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยการให้สารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผย
16. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีสิทธิได้รับเอกสาร และคำแนะนำในการมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการบริษัทฯ ในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่งมาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ และข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา
17. ในการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติโดยยุติธรรม
18. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เข้าข่ายจะต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด และเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ
19. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ ได้เปิดเผยว่า รายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า
20. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

## นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานในการดำเนินการร่วมกันเพื่อสร้างความมั่งคั่ง สร้างงาน และสร้างกิจการให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกันทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการฯ มั่นใจว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยดี

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับ และการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความได้เปรียบเชิงการแข่งขัน และการทำกำไรให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น บริษัทฯ มีช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการชดเชยตามสิทธิที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงมีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งมีกระบวนการเพื่อพิจารณา และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง หรือผลกระทบที่เกิดขึ้นรวมทั้งหาแนวทางป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก

## แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

### 1. การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานเด็กหรือแรงงานที่ผิดกฎหมาย และคำนึงถึงสวัสดิภาพของบุคลากร มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีมีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย มีนโยบายการบริหารค่าจ้าง และค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรมเหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนา และส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะ และความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามมาตรฐานสากล มีการให้ความรู้ และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

### 2. การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า และบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการ และมีการกำหนดราคาสินค้าให้เหมาะสม โดยไม่เอาเปรียบผู้บริโภคภายใต้กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพให้ได้มีการส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส และเท่าเทียมกัน จัดให้มีระบบ หรือช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า และบริการ ความไม่พอใจ เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที และรักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืน รวมทั้งมีความตระหนัก ห่วงใย ใส่ใจ และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้ากรณีได้รับผลกระทบในด้านสุขภาพ หรือความปลอดภัยอันอาจเกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ / บริการของบริษัทฯ

### 3. การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการสรรหา คัดเลือก และประเมินคู่ค้าที่มีความชัดเจน โปร่งใส และยุติธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ สูงสุด รวมทั้งพึงปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย และพึงปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

### 4. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ พึงประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และงานอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า

### 5. สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใส่ใจ และรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ มีความตระหนัก ห่วงใย และใส่ใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคมมีการตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่ต่อหน่วยงานราชการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสาธารณประโยชน์ การรักษาสภาพแวดล้อม การปฏิสัมพันธ์อันดี และการพัฒนาชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม หรือศีลธรรมอันดี ให้การสนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมที่ธำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม รวมทั้งรณรงค์ปลูกฝังจิตสำนึก และการมีจิตอาสาในหมู่พนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร พลังงานต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม ในส่วนของสภาพแวดล้อม และบรรยากาศในการทำงานทั้งในโรงงาน และสำนักงาน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพที่สะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อยถูกสุขลักษณะ ตามมาตรฐานสากล มีการตรวจวัดค่ามาตรฐานสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอตามกำหนดเวลา มีการส่งเสริม และสร้างลักษณะนิสัยให้พนักงานผ่านการทำกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษาสภาพแวดล้อมให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสมตลอดเวลา ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยการดำเนินการตามนโยบายตามความเหมาะสมโดยจัดทำเป็นรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือในเว็บไซต์ของบริษัท

### 6. ภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีทัศนคติที่ดี และมีความเชื่อถือต่อหน่วยงานราชการ และให้ความร่วมมือในการเป็นพลเมืองที่ดี และเสียภาษีอย่างถูกต้อง



# จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบอย่างเป็นธรรม มีจรรยาบรรณ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความเชื่อมั่น และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน

บริษัทฯ ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ถือปฏิบัติ และกำหนดแนวทางให้มีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจบนระบบเครือข่าย Intranet และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.sorkon.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

FOR MORE INFORMATION

ทั้งนี้ สามารถศึกษาจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทได้ที่
https://investor.sorkon.co.th/storage/corporate-governance/corporate-policies/sorkon-code-of-ethics-policy-th.pdf

# การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ คณะกรรมการฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ที่พัฒนาขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (OECD Principles of Corporate Governance) ซึ่งเป็นหลักการสากลที่ได้รับการยอมรับ และถูกนำไปใช้เป็นกรอบในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการของประเทศต่าง ๆ โดยได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่ปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard)

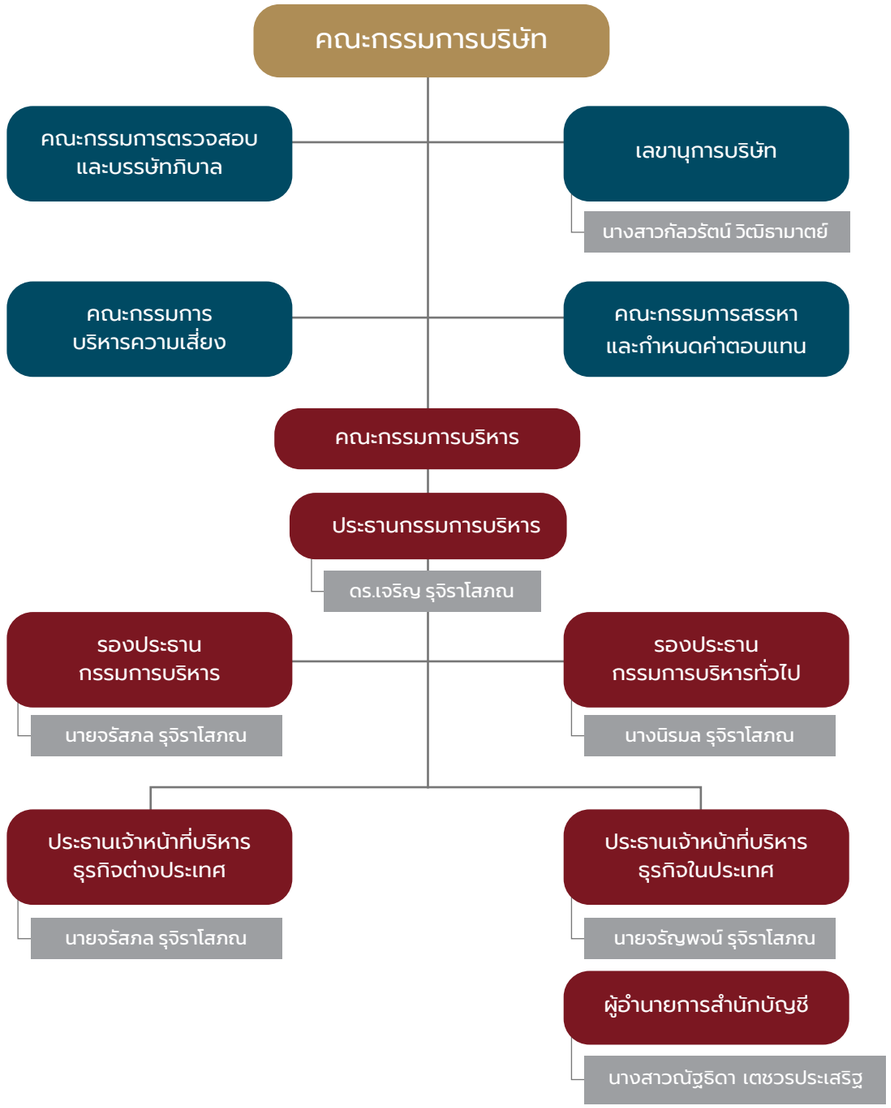
# โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

## โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภูมิบริหารบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567



# ประวัติกรรมการ และผู้บริหาร

1. **ดร. เจริญ รุจิราโสภณ**
กรรมการ
และประธานกรรมการบริหาร

2. **นายวรพล โลพันธ์ศรี**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

3. **นายประสาร มฤคพิทักษ์**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

4. **นายชูศักดิ์ วิจักขณา**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

5. **รองศาสตราจารย์**
**ดร. วันชัย รัตนวงษ์**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

6. **ผศ. ดร. เอกก์ ภทรธนกุล**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

7. **นางสาวปัญจมา วิภามาส**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

8. **นายศิวัตร เชาวรียวงษ์**
กรรมการ
และกรรมการอิสระ

9. **นางนิรมล รุจิราโสภณ**
กรรมการ และรองประธาน
กรรมการบริหารทั่วไป

10. **นายจรัสภล รุจิราโสภณ**
กรรมการ และรองประธาน
กรรมการบริหารทั่วไป
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารธุรกิจ
ต่างประเทศ

11. **นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ**
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารธุรกิจ
ต่างประเทศ

12. **นายธนกฤต รุจิราโสภณ**
กรรมการบริหาร

13. **นางสาวณัฐธิดา**
**เตชวรประเสริฐ**
ผู้อำนวยการสำนักบัญชี

14. **นางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์**
เลขานุการคณะกรรมการ
เลขานุการบริษัท

# ดร. เจริญ รุจิราโสภณ

**อายุ 77 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| ประธานกรรมการบริหาร | 12 | พฤศจิกายน | 2555 |
| กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 24 | กุมภาพันธ์ | 2557 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

| | | |
|---|---|---|
| - พ.ศ. 2554 | ปริญญาโท | สาขาศิลปศาสตร์หลักสูตรผู้นำทางสังคม ธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต |
| - พ.ศ. 2546 | ปริญญาตรี | สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง |
| - พ.ศ. 2512 | ประกาศนียบัตรวิชาชีพ | โรงเรียนอัสสัมชัญพาณิชยการ |

**ปริญญากิตติมศักดิ์ :**

| | | |
|---|---|---|
| - พ.ศ. 2559 | ปริญญาเอก | ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น |
| - พ.ศ. 2559 | Doctor Degree | Social Change Universal Ministries of the King's College, Florida, United States of America |
| - พ.ศ. 2555 | ปริญญาเอก | วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา |
| - พ.ศ. 2540 | ปริญญาตรี | คหกรรมศาสตร์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาอาหารและโภชนาการ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล |
| - พ.ศ. 2537 | ปริญญาตรี | ศิลปศาสตร์บัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม |

**ประกาศนียบัตร :**

| | | |
|---|---|---|
| - พ.ศ. 2556 | ประกาศนียบัตร | หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) |
| - พ.ศ. 2553 | ประกาศนียบัตรชั้นสูง | หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน สถาบันพระปกเกล้า |

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2003 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 99,301,860 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30.7056
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : สามีของนางนิรมล รุจิราโสภณ
บิดาของนายจรัสภล รุจิราโสภณ / บิดาของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ / อาของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | | |
|---|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นมีทฟู้ดโปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC. |
| พ.ศ. 2563 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2562 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. บิซ จำกัด |

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | | |
|---|---|---|---|
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซนเตอร์ จำกัด |
| พ.ศ. 2558 | - พ.ศ. 2561 | ประธานกรรมการ | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด |
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2557 | - ปัจจุบัน | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2556 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี |
| พ.ศ. 2555 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2537 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด |
| พ.ศ. 2531 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด |
| พ.ศ. 2548 | - พ.ศ. 2563 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2532 | - พ.ศ. 2561 | กรรมการ | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 12 ปี 1 เดือน (12 พฤศจิกายน 2555)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 16 แห่ง
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
  - บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท ส. เทรนนิ่งเซนเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ส. บิซ จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC.
  - บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด
  - บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เหอหนาน) จำกัด
  - บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายวรพล โลพันธ์ศรี

**อายุ 60 ปี 5 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| กรรมการ และกรรมการอิสระ | 29 เมษายน 2557 |
| ประธานกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล | 12 พฤษภาคม 2557 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

**ประกาศนียบัตร :**
- Certificate Internal Auditor (CIA) No. 30858

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 167/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 45-2013 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.02
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2559 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการตรวจสอบ และบรรษัทภิบาล | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2548 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน | บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี (ประกันภัย) ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2559 | กรรมการ | บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 10 ปี 8 เดือน (29 เมษายน 2557)

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง - บริษัท ไฟร์เทรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายประสาร มฤคพิทักษ์

**อายุ 77 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| กรรมการ และกรรมการอิสระ | 25 พฤษภาคม 2537 |
| กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 24 กุมภาพันธ์ 2557 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 29/2004 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 84/2007 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2537 - ปัจจุบัน | กรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2531 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ชีวิตธุรกิจ จำกัด |
| พ.ศ. 2524 - ปัจจุบัน | ผู้บรรยายภาคธุรกิจ, รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ | |
| พ.ศ. 2557 - พ.ศ. 2558 | สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ | |
| พ.ศ. 2551 - พ.ศ. 2557 | สมาชิกวุฒิสภา ประเภทสรรหาภาควิชาชีพ | |
| พ.ศ. 2554 - พ.ศ. 2555 | ที่ปรึกษา กสทช. (นางสาวสุภิญญา กลางณรงค์) | |
| พ.ศ. 2542 - พ.ศ. 2557 | กรรมการตรวจสอบ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 30 ปี 7 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายชูศักดิ์ วิจักขณา

**อายุ 74 ปี 5 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการ | 23 | พฤศจิกายน | 2547 |
| กรรมการอิสระ | 28 | กุมภาพันธ์ | 2553 |
| กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 24 | กุมภาพันธ์ | 2557 |
| กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 24 | กุมภาพันธ์ | 2557 |
| กรรมการบริหารความเสี่ยง | 23 | มีนาคม | 2560 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 43/2005 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เว็ลตี้เฮลท์แคร์ จำกัด |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2553 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2547 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2543 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์แอสโซซิเอท จำกัด |
| พ.ศ. 2542 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2557 | กรรมการตรวจสอบ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2560 | กรรมการ | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์โปรเซสซิ่ง จำกัด |
| พ.ศ. 2557 - พ.ศ. 2563 | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท มาร์เวล มีเดีย จำกัด |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 20 ปี 1 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 แห่ง
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 4 แห่ง
  - บริษัท โรงพยาบาลมหาชัย จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท พี.เอส.ดี. แอนด์แอสโซซิเอท จำกัด
  - บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท เว็ลตี้เฮลท์แคร์ จำกัด
  - บริษัท ไทยแวลูแคร์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# รองศาสตราจารย์ ดร. วันชัย รัตนวงษ์

**อายุ 61 ปี 7 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการ และกรรมการอิสระ | 11 | พฤษภาคม | 2566 |
| ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน | 8 | สิงหาคม | 2566 |
| กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 28 | กันยายน | 2566 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

| | | |
|---|---|---|
| - พ.ศ. 2540 - 2543 | ปริญญาเอก | Ph.D. (Manufacturing Engineering) จาก Swinburne University of Technology, Melbourne, Australia |
| - พ.ศ. 2538 - 2540 | ปริญญาโท | M.Eng. (Computer Integrated Manufacturing) จาก Swinburne University of Technology, Melbourne, Australia |
| - พ.ศ. 2527 - 2529 | ปริญญาโท | M.Ed. (Physics) จากมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประสานมิตร |
| - พ.ศ. 2523 - 2527 | ปริญญาตรี | B.Ed (Physics) จากมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ บางแสน |
| - พ.ศ. 2555 | วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ 55) | |

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 201/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 110/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 16/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2568 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ | เขตเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2561 - ปัจจุบัน | - กรรมการ - กรรมการตรวจสอบ<br>- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ | บริษัท ยูเนียน ไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2561 - ปัจจุบัน | - กรรมการ | บริษัท Atlas Energy จำกัด |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2567 | ประธานกรรมการบอร์ด | บริษัท Sonic Interfreight จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2566 | - อนุกรรมการกลั่นกรองการเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการการกีฬาแห่งประเทศไทย<br>- อนุกรรมการบริหารเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการกีฬา<br>- อนุกรรมการติดตามการใช้งบประมาณ งบลงทุน และเงินสำรอง<br>- อนุกรรมการกำหนดแนวทางและวิธีการจัดหารายได้<br>- อนุกรรมการปรับปรุงศูนย์วิทยาศาสตร์การกีฬาในโครงการศูนย์ฝึกกีฬาแห่งชาติ | การกีฬาแห่งประเทศไทย |
| พ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2566 | - กรรมการด้านความปลอดภัยสำหรับนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ<br>- คณะทำงานเพื่อดำเนินการสร้างความเชื่อมั่นด้านความปลอดภัยในการท่องเที่ยวทางน้ำ | กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา |

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2556 - พ.ศ. 2563 | - กรรมการ - กรรมการตรวจสอบ<br>- ประธานกรรมการดูแลกำกับกิจการที่ดี<br>- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท พีทีจี อีเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2562 | - กรรมการบริหารกิจการ<br>- ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง<br>- อนุกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้อำนวยการองค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ<br>- อนุกรรมการกำกับและติดตามการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูเฉพาะด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ | องค์การขนส่งมวลชนกรุงเทพ |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 | รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายพัฒนาศักยภาพองค์กร | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 | - กรรมการบอร์ด - กรรมการตรวจสอบ<br>- กรรมการดูแลกำกับกิจการที่ดี<br>- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท พีทีจี อีเนอร์ยี จำกัด |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม กลุ่มธุรกิจส่งเสริมและพัฒนาอ้อย | บริษัท มิตรผล จำกัด |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม | บริษัท พาแนลพลัส มิตรผล จำกัด |
| พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 | คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และ ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาโลจิสติกส์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 | - กรรมการบอร์ด - กรรมการตรวจสอบ<br>- กรรมการดูแลกำกับกิจการที่ดี<br>- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท พีทีจี อีเนอร์ยี จำกัด |
| พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม กลุ่มธุรกิจน้ำตาล | บริษัท มิตรผล จำกัด |
| | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม บริษัทโรงไฟฟ้า และเอธานอล | บริษัท มิตรผล จำกัด |
| พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม | บริษัท พาแนลพลัส มิตรผล จำกัด |
| พ.ศ. 2555 - พ.ศ. 2558 | ที่ปรึกษาระบบความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม | บริษัท คลังสินค้าอ่าวไทย มิตรผล จำกัด |
| พ.ศ. 2551 - พ.ศ. 2554 | รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา และ รักษาการผู้อำนวยการศูนย์วิจัยโลจิสติกส์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2549 - พ.ศ. 2551 | - รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา<br>- รักษาการคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และ รักษาการผู้อำนวยการศูนย์วิจัยโลจิสติกส์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2549 | - รักษาการรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ<br>- คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และผู้อำนวยการศูนย์วิจัยโลจิสติกส์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2546 - พ.ศ. 2547 | ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา และ รักษาการคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2544 - พ.ศ. 2546 | รองคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และ หัวหน้าสาขาโลจิสติกส์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2540 - พ.ศ. 2543 | Teaching Assistant, Industrial Research Institute Swinburne | Swinburne University of Technology, Melbourne, Australia |
| | ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |
| พ.ศ. 2533 - พ.ศ. 2535 | เลขานุการคณะวิศวกรรมศาสตร์ | มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 1 ปี 7 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 แห่ง
  - บริษัท Sonic Interfreight จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท ยูเนียน ไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง
  - บริษัท Atlas Energy จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



# ผศ. ดร. เอกก์ ภทรธนกุล

**อายุ 41 ปี 3 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| กรรมการ | 11 สิงหาคม 2565 |
| กรรมการอิสระ | 29 กันยายน 2565 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

| | |
|---|---|
| - Doctor of Philosophy | Management Studies: Marketing จากมหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ สหราชอาณาจักร |
| - Master of Philosophy | Innovation, Strategy and Organization จากมหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ สหราชอาณาจักร |
| - Master of Management | Hospitality: Marketing Management จากมหาวิทยาลัยคอร์เนล ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| - ปริญญาตรี | บริหารธุรกิจบัณฑิต เกียรตินิยมอันดับ 1 สาขา : การตลาด จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 159/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

| ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2567 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ (องค์การมหาชน) (CEA) |
| พ.ศ. 2567 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ | บริษัท ไอแอนด์ไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เจเนซีส เฟอร์ติลีตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการ | การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย |
| พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน | หัวหน้าภาควิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี | จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |
| พ.ศ. 2562 - ปัจจุบัน | กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร | บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด |
| พ.ศ. 2549 - ปัจจุบัน | อาจารย์ประจำคณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี | จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |
| พ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2566 | กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ | บริษัท ไอแอนด์ไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2564 - พ.ศ. 2566 | กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ | สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย |
| พ.ศ. 2563 - พ.ศ. 2564 | ผู้ช่วยอธิการบดี งานด้านสื่อสารองค์กร บริหารแบรนด์ และนิสิตเก่าสัมพันธ์ | จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 2 ปี 4 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 3 แห่ง
  - บริษัท ไอแอนด์ไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
  - บริษัท เจเนซีส เฟอร์ติลีตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
  - สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ (องค์การมหาชน) (CEA)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 3 แห่ง
  - บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด - การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย
  - บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นางสาวปัญจมา วิภามาส

**อายุ 73 ปี 10 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| กรรมการ | พ.ศ. 2552 |
| กรรมการอิสระ | 20 กรกฎาคม 2560 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 280/2019 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 113,750 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.04
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน | ที่ปรึกษา | กลุ่มมูลนิธิพระพุทธสันติธรรม |
| พ.ศ. 2549 - ปัจจุบัน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2567 | กรรมการอิสระ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2567 | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

**ประวัติการทำงานในอดีต**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2559 | รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน | บริษัท ซี.เจ.เอ็กเพรสกรุ๊ป จำกัด |
| พ.ศ. 2557 - พ.ศ. 2560 | อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2556 - พ.ศ. 2558 | ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการเงิน กลุ่มบริษัทคาราบาวตะวันแดง | - บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด<br>- บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด<br>- บริษัท ตะวันแดง ดีซีเอ็ม จำกัด<br>- บริษัท เอเชียแปซิฟิกกล๊าส จำกัด |
| พ.ศ. 2552 - พ.ศ. 2558 | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2550 - พ.ศ. 2557 | กรรมการบริหาร | บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด |
| พ.ศ. 2546 - พ.ศ. 2556 | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน | บริษัท คาราบาวตะวันแดง จำกัด |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 15 ปี 8 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายศิวัตร เชาวรียวงษ์

**อายุ 49 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| กรรมการ และกรรมการอิสระ | 26 พฤศจิกายน 2567 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 19/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 314/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 13/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 8/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ESG in the Boardroom รุ่นที่ 3/2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Advance Audit Committee Program รุ่น 53/2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Ethical Leadership Program รุ่น 34/2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 27,500 หุ้น
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี –

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท ไรส์ แอคเซล จำกัด |
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | ผู้ก่อตั้ง และกรรมการ | บริษัท ริเวอร์ เมอร์ซี่ย์ จำกัด |
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท มากุโระ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาอย่างยั่งยืน | บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2567 - พ.ศ. 2567 | กรรมการ และกรรมการอิสระ | บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

**ประวัติการทำงานในอดีต**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | โค้ชผู้บริหาร วิทยากร ที่ปรึกษา พัฒนาทักษะความเป็นผู้นำ | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน จิตตะ เวลธ์ จำกัด |
| พ.ศ. 2560 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน จิตตะ เวลธ์ จำกัด |
| พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน | ผู้ร่วมก่อตั้ง และอาจารย์หลักสูตร Digital Marketing Communication | มหาวิทยาลัยกรุงเทพ |
| พ.ศ. 2562 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ | บริษัท คินเนติค เวิลด์ไวด์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท กรุ๊ปเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ | บริษัท กรุ๊ปเอ็ม พร็อพไพรเอทเทอร์รี่ มีเดีย จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ | บริษัท กรุ๊ปเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ | บริษัท ดับบลิวพีพี (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ | บริษัท มีเดียคอม (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2564 | กรรมการ และนายกสมาคม | สมาคมโฆษณาดิจิทัล (ประเทศไทย) |
| พ.ศ. 2550 - พ.ศ. 2560 | กรรมการ | บริษัท เอ็มอินเตอร์แอคชั่น จำกัด |
| พ.ศ. 2550 - พ.ศ. 2564 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท เอ็มอินเตอร์แอคชั่น จำกัด |
| พ.ศ. 2545 - พ.ศ. 2552 | กรรมการ และ นายกสมาคมผู้ดูแลเว็บไทย | สมาคมผู้ดูแลเว็บไทย |
| พ.ศ. 2544 - พ.ศ. 2550 | รองประธานฝ่ายพัฒนาองค์กร และกรรมการ | บริษัท สยามทูยู จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2543 - พ.ศ. 2544 | เจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ | บริษัท เอดีเวนเจอร์ จำกัด ในเครือ บริษัท ชินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2539 - พ.ศ. 2543 | วิศวกรคอมพิวเตอร์ | บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 1 เดือน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 แห่ง - บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) - บริษัท มากุโระ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 3 แห่ง - บริษัท ริเวอร์ เมอร์ซี่ย์ จำกัด - บริษัท ไรส์ แอคเซล จำกัด - บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน จิตตะ เวลธ์ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นางนิรมล รุจิราโสภณ

**อายุ 73 ปี 3 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการบริหาร | 25 | พฤษภาคม | 2537 |
| รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป | 18 | เมษายน | 2565 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 60/2007 สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 160/2012 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 45,707,550 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 14.133

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ภรรยาของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ

- มารดาของนายจรัสภล รุจิราโสภณ และนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด |
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | S. Khonkaen Foods (USA), Inc |
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. บิซ จำกัด |
| พ.ศ. 2566 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 – ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2562 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2559 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด |
| พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. |
| พ.ศ. 2537 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2537 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด |
| พ.ศ. 2532 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด |

### ประวัติการทำงานในอดีต

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2566 | กรรมการ | บริษัท ส. เคหะการ จำกัด |
| พ.ศ. 2563 - พ.ศ. 2565 | รองประธานกรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2563 | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2561 | กรรมการบริหาร | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด |
| พ.ศ. 2532 - พ.ศ. 2561 | กรรมการ | บริษัท มหาชัยฟู้ดโปรเซสซิ่ง จำกัด |
| พ.ศ. 2537 - พ.ศ. 2559 | อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 30 ปี 7 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 14 แห่ง
  - บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด
  - S. Khonkaen Foods (USA), Inc
  - บริษัท ส. บิซ จำกัด
  - บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท มะริดซีฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -



# นายจรัสภล รุจิราโสภณ

**อายุ 42 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการบริหาร | 14 | สิงหาคม | 2551 |
| รองประธานกรรมการบริหาร | 1 | เมษายน | 2565 |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหารธุรกิจต่างประเทศ | 1 | เมษายน | 2565 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต การบริหารการตลาด, Aston University, Birmingham, UK
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร FSD รุ่นที่ 17/2012 (Financial Statement for Directors) สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร DAP รุ่นที่ 105/2013 (Director Accreditation Program) สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร DCP รุ่นที่ 216/2016 (Director Certification Program) สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 14,330,650 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.4312

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ

- พี่ชายของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ
- ลูกผู้น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เหอหนาน) จำกัด |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) จำกัด |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. บิซ จำกัด (ชื่อเดิม : บริษัท ส. เคหะการ จำกัด) |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด |
| พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | - รองประธานกรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารธุรกิจต่างประเทศ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC. |
| พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด |
| พ.ศ. 2551 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2566 | ประธานเจ้าหน้าที่ กลุ่มงานการตลาดและขาย | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2563 - พ.ศ. 2565 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจอาหารพร้อมรับประทาน (RTE-QSR) | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2561 - พ.ศ. 2563 | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงาน QSR | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2558 - พ.ศ. 2561 | กรรมการบริหาร | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2561 | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กิจการ QSR | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 16 ปี 4.5 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 13 แห่ง
  - บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ส. บิซ จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC.
  - บริษัท ซี เอ็น เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด
  - บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด
  - บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด
  - บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เหอหนาน) จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ

**อายุ 38 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการบริหาร | 27 | เมษายน | 2558 |
| รองประธานกรรมการบริหาร | 23 | มีนาคม | 2560 |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหารธุรกิจในประเทศ | 1 | เมษายน | 2565 |
| กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 8 | สิงหาคม | 2567 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/2559 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : 14,640,650 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.5271
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - บุตรชายของ ดร. เจริญ รุจิราโสภณ และนางนิรมล รุจิราโสภณ
- น้องชายของนายจรัสภล รุจิราโสภณ - ลูกผู้น้องของนายธนกฤต รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | | |
|---|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด |
| พ.ศ. 2566 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจในประเทศ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC. |
| พ.ศ. 2565 | - ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด |
| พ.ศ. 2560 | - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2559 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด |
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. บิซ จำกัด (ชื่อเดิม : บริษัท ส. เคหะการ จำกัด) |
| พ.ศ. 2558 | - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด |

### ประวัติการทำงานในอดีต

| | | | |
|---|---|---|---|
| พ.ศ. 2566 | | กรรมการบริหาร | บริษัท แอลเอ็ม เอสเค ไทยฟู้ดส์ จำกัด |
| พ.ศ. 2564 | - พ.ศ. 2565 | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด |
| พ.ศ. 2563 | - พ.ศ. 2565 | - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจผลิตภัณฑ์แปรรูปทั่วไป<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หน่วยงานสนับสนุน | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)<br>บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2560 | - พ.ศ. 2563 | - ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานสนับสนุน<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการตลาดและการขาย<br>- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ซัพพลายเชน) | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2558 | - พ.ศ. 2561 | กรรมการบริหาร | บริษัท ไทยโฮมฟู้ด (กรุงเทพฯ) จำกัด |
| พ.ศ. 2551 | - พ.ศ. 2563 | กรรมการบริหาร | บริษัท ทรัพย์ธรณีไมน์นิ่ง จำกัด |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 9 ปี 8 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 14 แห่ง
  - บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด
  - บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท ส. เทรนนิ่งเซ็นเตอร์ จำกัด
  - บริษัท ส. บิซ จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี
  - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC.
  - บริษัท ซีเอ็นเอ็น โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด
  - บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด
  - บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด
  - บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด
  - บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# นายธนกฤต รุจิราโสภณ

**อายุ 58 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | | | |
|---|---|---|---|
| กรรมการบริหาร | 29 | เมษายน | 2556 |
| Country Manager | 12 | เมษายน | 2565 |

## คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

## ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 6/2546 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - หลานชาย ดร. เจริญ รุจิราโสภณ
- ลูกผู้พี่ของนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ และนายจรัสภล รุจิราโสภณ

### ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | Country Manager | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC. |
| พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2562 - พ.ศ. 2565 | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (ธุรกิจต่างประเทศ) | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2565 | กรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2560 - พ.ศ. 2562 | ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานปฏิบัติการ (การผลิต) | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2559 - พ.ศ. 2560 | ผู้อำนวยการกิจการผลิต (โรงงานบางพลี) | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ : 11 ปี 8 เดือน

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : 1 แห่ง - บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC.
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

## นางสาวณัฐธิดา เตชวรประเสริฐ

**อายุ 36 ปี 3 เดือน**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| ผู้อำนวยการสำนักบัญชี | 1 เมษายน 2557 |

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 2568 และประเด็นทางบัญชีที่เกี่ยวข้อง
- แนวทางการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน
- CFO Refresher Course 2024 - ประเด็นด้าน Generative AI ที่ส่งผลต่อการเงินและการบัญชีของบริษัทจดทะเบียน
- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 2566 และประเด็นทางบัญชีที่เกี่ยวข้อง
- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน 2567
- ข้อแตกต่างทางบัญชีและภาษีสำหรับบริษัทที่เป็น PAEs และ NPAEs

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2567 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการสำนักบัญชี | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2562 - พ.ศ. 2567 | รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี | บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2554 - พ.ศ. 2562 | ผู้จัดการ (ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต) | บริษัท ไพร้ซ์วอเตอร์เฮ้าส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด |

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : - ไม่มี -
- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

## นางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์

**อายุ 69 ปี**

**ตำแหน่ง / วันที่ได้รับแต่งตั้ง :**

| | |
|---|---|
| เลขานุการคณะกรรมการ | 19 กันยายน 2537 |
| เลขานุการบริษัท | 13 สิงหาคม 2551 |

### คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (EMBA) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### ประวัติการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ :

**หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) :**
- หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP) รุ่น 101/2019 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

**ประวัติการอบรม :**
- ถอดบทเรียนความเสี่ยงด้าน ESG
- ข้อสังเกตการจัดทำ 56-1 One Report
- บทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
- AGM Notice Board Resolution
- การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน
- เทคนิคการจัดประชุมคณะกรรมการ
- การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท
- เทคนิคการจัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM)
- การสรรหากรรมการมีกระบวนการอย่างไรให้ถูกต้องตามหลัก CG

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (%) : - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

**ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี**

| | | |
|---|---|---|
| พ.ศ. 2551 - ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัทฯ และ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| พ.ศ. 2547 - พ.ศ. 2557 | รักษาการผู้อำนวยการสำนักประธานฯ | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |

**การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน**

- กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : - ไม่มี -

# โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทฯ และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจ และการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึงอายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้น ในการสรรหา และการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ และความหลากหลายทางความคิด เป็นต้น

## โครงสร้างการจัดการของบริษัท

ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน มากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4) คณะกรรมการบริหาร

## 1. คณะกรรมการบริษัทฯ

เนื่องจากในระหว่างปี 2567 ดร.ทนง พิทยะ ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ ได้ขอลาออก มีผลตั้งแต่ วันที่ 16 กันยายน 2567 ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 คน ดังนี้

| รายชื่อ | | ตำแหน่ง |
|---|---|---|
| 1. ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายวรพล | โลพันธ์ศรี | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 3. นายประสาร | มฤคพิทักษ์ | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 4. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 5. ดร. วันชัย | รัตนวงษ์ | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 6. ดร. เอกก์ | ภทรธนกุล | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 7. นางสาวปัญจมา | วิภามาส | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 8. นางนิรมล | รุจิราโสภณ | กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป |
| 9. นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร |
| 10. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | กรรมการ |
| 11. นายธนกฤต | รุจิราโสภณ | กรรมการ |
| โดยมีนางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ เป็นเลขานุการบริษัท | | |

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

"นายเจริญ รุจิราโสภณ ลงลายมือชื่อร่วมกับนางนิรมล รุจิราโสภณ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายเจริญ รุจิราโสภณ หรือนางนิรมล รุจิราโสภณ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายจรัสภล รุจิราโสภณ หรือนายธนกฤต รุจิราโสภณ หรือนายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ อีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท"

### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ, ตามขอบเขตหน้าที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดกรอบอำนาจการอนุมัติระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ด้านการบริหารงานบุคคล การเงิน และการบัญชี เป็นต้น

### บทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นกลางเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม โดยอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยในการมอบอำนาจนั้นจะต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งอำนาจของคณะกรรมการ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบอำนาจ และหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารงานประจำวันไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอำนาจหน้าที่ดังกล่าวแยกจากอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหารอย่างชัดเจน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มาช่วยดูแลงานเฉพาะด้าน รวมทั้งว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อให้ความเห็น หรือข้อเสนอแนะในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามความจำเป็น และสมควรด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ในการทำหน้าที่ในการแนะนำ และช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทฯ โดยรับผิดชอบในการดำเนินการ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และกระบวนการกำกับดูแลกิจการ ทั้งยังทำหน้าที่ในการประสานงาน และช่วยเหลือดูแลผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม

### วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีดังนี้

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ และให้มีการทบทวนทุก ๆ รอบปีบัญชี
4. ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร การบริหาร นโยบาย เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือที่กฎหมายกำหนด
5. พิจารณาอนุมัติรายการที่นอกเหนือจากรายการที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือรายการที่กฎหมาย ข้อบังคับ หรือระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว กำหนดให้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
6. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ นโยบาย และระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ และกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในดังกล่าว และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
7. แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ภายในกรอบแห่งอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. แต่งตั้งกรรมการเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทย่อยเหล่านั้น
9. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น เพื่อช่วยคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ โดยสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ
10. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
11. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
12. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
13. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
14. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
15. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา
16. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น ตลอดจนให้คำแนะนำแก่กรรมการ และบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

## คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังนี้

### 1) ประธานกรรมการบริษัท

1.1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
1.2) สนับสนุน และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
1.3) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานกรรมการบริหาร
1.4) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลา
1.5) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งควบคุมการประชุม ให้เป็นไปตามข้อบังคับ และระเบียบวาระที่กำหนดไว้
1.6) สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทฯ แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และเท่าเทียมกัน รวมทั้งควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
1.7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
1.8) ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
1.9) ปฏิบัติหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

### 2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ

เป็นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งให้มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ควบคู่ไปกับการติดตามดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกด้านอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินของบริษัทฯ ตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และมีอำนาจอนุมัติดำเนินการใด ๆ อันเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท

**• คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

ในแต่ละปีเพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนบนฐานตัวชี้วัดหลัก ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น ความสามารถในการทำกำไร (Profitability) รวมถึงอัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ และค่าเสื่อมราคาต่อรายได้จากการขาย (EBITDA Margin) อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และอัตราส่วนกำไรสุทธิ ต่อรายได้จากการขาย (Net Profit margin) เป็นต้น โดยผลตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประกอบด้วยเงินเดือน โบนัสประจำปี ตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

**• หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ**

2.1) บริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2.2) ดำเนินการ หรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
2.3) ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงแผนงาน และงบประมาณต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติ และรายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำ
2.4) บังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ดำเนินการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรม สัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งหรือหนังสือใด ๆ ที่ใช้ติดต่อกับหน่วยงาน หรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
2.5) บังคับบัญชาพนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่ง ตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนด
2.6) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วงหรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบริษัทฯ กำหนดไว้
2.7) เป็นผู้นำ และปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

### 3) เลขานุการบริษัท

3.1) สนับสนุนประธานกรรมการบริษัทฯ ในการจัดเตรียมการประชุม และดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3.2) ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ กฎหมาย และการพัฒนาของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ
3.3) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมในการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ
3.4) เป็นตัวแทนในการนำ เสนอความคิดเห็นต่อประธานกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทฯ
3.5) เป็นศูนย์กลางการติดต่อ และให้คำปรึกษาสำหรับกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
3.6) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี
3.7) ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ติดต่อกับ หน่วยงานกำกับดูแล
3.8) เป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับนักลงทุนโดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล
3.9) จัดเตรียมข้อมูลให้แก่กรรมการบริษัทฯ ใหม่ รวมทั้งชี้แจงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทฯ
3.10) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ชี้นำตลาดในทางที่ผิด
3.11) เป็นผู้เก็บรักษาเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด
3.12) จัดเตรียมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

## กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และต้องไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงิน และการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัทฯ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากการออกตามวาระ และมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่าสองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

# ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

## คณะกรรมการชุดย่อย

### 1) คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล (Audit and Corporate Governance Committee) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| 1. นายวรพล | โลพันธ์ศรี | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 2. นายประสาร | มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 3. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |
| 4. ดร.วันชัย | รัตนวงษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล |

โดยมี นายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

นายวรพล โลพันธ์ศรี ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน และการตรวจสอบ 38 ปี และดำเนินการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ในปี 2567

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้อีก

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการเงินที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในระบบการตรวจสอบภายในและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. พิจารณากฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบ งบประมาณ แผนการฝึกอบรม และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
5. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

   ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
   ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
   ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
   ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลแต่ละท่าน
   ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
   ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

9. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ

10. กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติและมีความต่อเนื่อง
11. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ และธุรกิจของบริษัทฯ
12. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป
13. เสนอแนะข้อกำหนดและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
14. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล
16. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 4 คน โดยประธานคณะกรรมการฯ และกรรมการอีก 1 คน เป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| 1. ดร. วันชัย | รัตนวงษ์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

### วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้อีก
2. ในกรณีที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถ อยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนน้อยกว่า 3 คน ประธานกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายใหม่ให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ครบถ้วน และผู้ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนจะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งดังกล่าว โดยให้กรรมการที่เหลืออยู่ยังคงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในระหว่างการสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายใหม่
3. ในกรณีที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และเหลือช่วงเวลาในวาระเดิมไม่เกิน 3 เดือน ให้กรรมการชุดเดิมที่เหลืออยู่ปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนครบวาระ โดยไม่ต้องเลือกตั้งกรรมการใหม่เข้ามาทดแทน
4. ในกรณีที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ ขอให้แจ้งเหตุผลต่อประธานกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน

### กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

**คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้**

1. หน้าที่ในการสรรหา พัฒนา ประเมินผลและผลตอบแทนแก่กรรมการและที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทฯ

    1.1 พิจารณากำหนดและทบทวนโครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัทฯ ที่ต้องการสรรหา
    1.2 พิจารณากำหนดและทบทวนกระบวนการสรรหา แต่งตั้งและเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมจะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
    1.3 พิจารณาเสนอแนวทางการพัฒนาความรู้ของกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
    1.4 พิจารณากำหนดแนวทางการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทฯ
    1.5 พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนแก่กรรมการ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน
    1.6 พิจารณาให้ความเห็นต่อคณะกรรมการเรื่องการแต่งตั้งที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทฯ

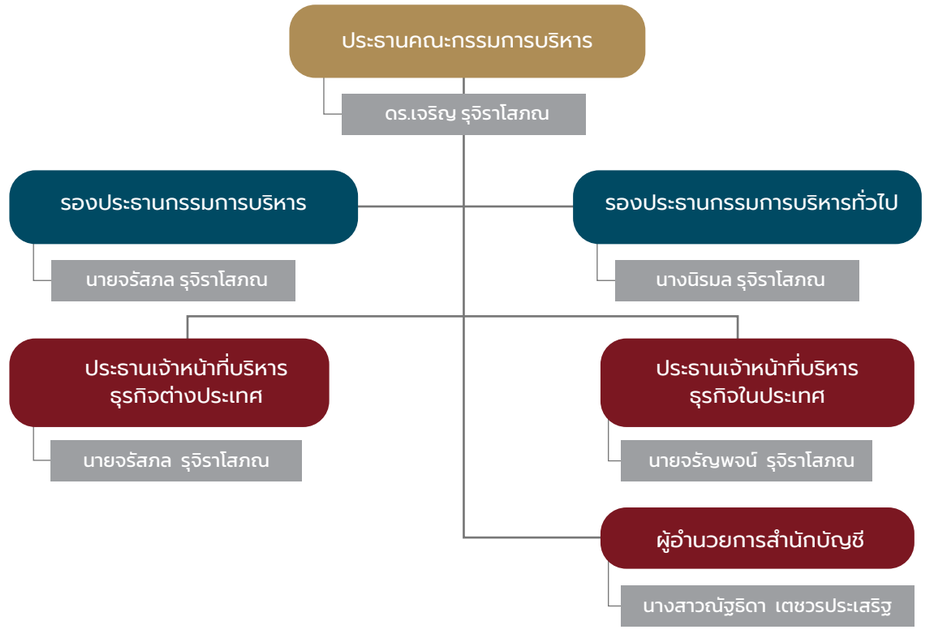
2. หน้าที่ในการสรรหา พัฒนา ประเมินผลและผลตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของ Group CEO และ ผู้บริหารระดับ N-1
    2.1 พิจารณากำหนดและทบทวนคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่ง กระบวนการสรรหา แต่งตั้งและเสนอรายชื่อ บุคคลที่มีความเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
    2.2 กำกับดูแลให้มีการจัดทำแนวทางการวางแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
    2.3 กำกับดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินผลเพื่อการสรรหาและต่อสัญญาต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

3. หน้าที่ในการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี โดยหากมีการแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

## 3) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 5 ท่าน ดังนี้

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. | ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. | นางนิรมล | รจิราโสภณ | กรรมการบริหาร และรองประธานกรรมการบริหารทั่วไป |
| 3. | นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- รองประธานกรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจต่างประเทศ |
| 4. | นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจในประเทศ |
| 5. | นายธนกฤต | รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- กรรมการผู้จัดการ |



### คณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดทิศทางกลยุทธ์ โครงสร้างการบริหารงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. บริหารการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้วางไว้
3. กำกับ และติดตามผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท และรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน ให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
4. แสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ
5. พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
6. พิจารณาสอบทานและอนุมัติรายการเกี่ยวกับการลงทุน การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การเงิน การบริหารงานทั่วไป และรายการอื่นใดที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาและให้ความเห็นต่อเรื่องที่ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นในกิจกรรมใด ๆ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่นเป็นผู้ดำเนินการไว้แล้ว
8. พิจารณา และสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัท
9. ว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
10. ดำเนินการอื่นใดตามอำนาจและความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราวๆ

## ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เป็นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ และมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกด้านอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินของบริษัทตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และมีอำนาจอนุมัติดำเนินการใด ๆ อันเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในแต่ละปี เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน บนฐานตัวชี้วัดหลัก ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น มูลค่าตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท (Market Capitalization) ความสามารถในการทำกำไร (Profitability) รวมถึงอัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคาต่อรายได้จากการขาย (EBITDA Margin) อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และอัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขาย (Net Profit Margin) เป็นต้น โดยผลตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัสประจำปีตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

### อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. สั่งการ หรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็น และสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1 สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี และหากเป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
3. พิจารณาและอนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ถอดถอน รวมถึงพิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัยตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

## 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

| | | |
|---|---|---|
| 1. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายศักดา | คณะเจริญ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นายวรพจน์ | กิจสินธพชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นายคติ | โฆษานันตชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. นายศรัญ | ญาณโสภนานันท์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. นางสุธาศินี | สุนทรธุรสุข | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมีนางอัทธาภรณ์ หงษ์เหิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการเป็นกรรมการในบริษัทฯ กรรมการที่พ้นวาระการดำรงตำแหน่งสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้อีก กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ไม่ได้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 2 ปี

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเสนอแนะแนวทางเกี่ยวกับการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
2. กำหนดให้มีกระบวนการในการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดการ และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันในกิจกรรมต่าง ๆ ของธุรกิจอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอทั่วทั้งองค์กร
3. กำกับดูแลเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งติดตาม และประเมินผลกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
4. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่รายงานโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง และให้ข้อคิดเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงและมาตรการควบคุม รวมทั้งการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยง
5. สนับสนุนการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงหรือหน่วยงานรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ให้บรรลุวัตถุประสงค์
6. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและเปิดเผยในรายงานประจำปี
8. เปิดเผยรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
9. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

# ค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุมของกรรมการ

## คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับตลาด และอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจ และรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปผลตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุม

ในปี 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 30 อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปีเป็นจำนวนเงิน 1,000,000.-บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) โดยมอบอำนาจให้ประธานกรรมการมีอำนาจในการจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวตามความเหมาะสม ดังนี้

### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน จ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2567

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ : รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,000,000.-บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)

• ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | * ค่าตอบแทนประจำปี (บาท) | ค่าเบี้ยประชุม (บาท) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | คณะกรรมการบริษัทฯ | คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | รวม / บาท |
| ดร. ทนง พิทยะ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการบริหาร<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 112,750.- | 90,000.- | - | - | - | 202,750.- |
| ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | - ประธานกรรมการบริหาร<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 68,600.- | - | - | - | - | 68,600- |
| นายวรพล โลพันธ์ศรี | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 102,900.- | 75,000.- | 140,000.- | - | - | 317,900.- |
| นายประสาร มฤคพิทักษ์ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 93,100.- | 90,000.- | 120,000.- | - | - | 303,100.- |
| นายชูศักดิ์ วิจักขณา | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 93,100.- | 90,000.- | 120,000.- | - | 45,000.- | 348,100.- |
| ดร. วันชัย รัตนวงษ์ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 59,941.- | 90,000.- | 120,000.- | - | 60,000.- | 329,941.- |
| ดร. เอกก์ ภทรธนกุล | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ | 93,100.- | 60,000.- | - | - | - | 153,100.- |
| นางสาวปัญจมา วิภามาส | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ | 93,100.- | 90,000.- | - | - | - | 183,100.- |
| นางนิรมล รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร | 68,600.- | - | - | - | - | 68,600.- |
| นายจรัสภล รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายธนกฤต รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน | 33,159.- | - | - | - | - | 33,159.- |
| **รวมค่าตอบแทนกรรมการฯ ทั้งสิ้น** | | **1,000,000.-** | **585,000.-** | **500,000.-** | - | **105,000.-** | **2,190,000.-** |

หมายเหตุ :
- ค่าตอบแทนประจำปีจ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566
- ดร. ทนง พิทยะ : ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการวันที่ 16 กันยายน 2567
- คุณเจริญพันธ์ พันธุมงคล : ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนวันที่ 11 พฤษภาคม 2566

**(ข) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประจำปี 2567 : รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,190,000.-บาท ประกอบด้วย**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. | ค่าเบี้ยประชุมกรรมการฯ ต่อครั้งของการประชุม | | |
| | 1.1 ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ | 30,000.- | บาท |
| | 1.2 กรรมการอิสระ ต่อท่าน | 15,000.- | บาท |
| | 1.3 กรรมการ ต่อท่าน | 15,000.- | บาท |
| 2. | ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต่อครั้งของการประชุม | | |
| | 2.1 ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 20,000.- | บาท |
| | 2.2 กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ต่อท่าน | 15,000.- | บาท |
| 3. | ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต่อครั้งของการประชุม | | |
| | 3.1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 20,000.- | บาท |
| | 3.2 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต่อท่าน | 15,000.- | บาท |
| 4. | ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อครั้งของการประชุม | | |
| | 4.1 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 20,000.- | บาท |
| | 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อท่าน | 15,000.- | บาท |

ทั้งนี้ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่าหนึ่งตำแหน่งขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนฯ ประจำปีสำหรับอัตราสูงสุดเพียงตำแหน่งเดียวเท่านั้น

ประธานกรรมการบริหาร และ / หรือกรรมการที่เป็นพนักงาน หรือมีตำแหน่งเป็นผู้บริหารภายในของบริษัทฯ จะไม่มีสิทธิ์ได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการฯ ตามข้อ 1 ถึง 4 แต่จะได้รับค่าตอบแทนกรรมการฯ ประจำปีตามที่ประธานกรรมการฯ จัดสรรเท่านั้น

# นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ปรัชญาในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารได้สร้างให้กับบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ทำการทบทวนและอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้

## 1. การบริหารค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

- ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางด้านการเงินและด้านอื่นๆ

## 2. การบริหารค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น

- การคัดเลือกระบบการวัดผลการปฏิวัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องให้กับผู้ถือหุ้น
- การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้นมีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัทฯ เป้าหมายของบริษัทฯ และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
- การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัทฯ

## 3. การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้

- การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถที่จะดึงดูดและรักษาพนักงานที่ดี มีฝีมือให้มาทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

## โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ จะประกอบด้วยองค์ประกอบดังนี้

### 1. ค่าตอบแทนและผลประโยชน์แบบคงที่

**1.1 เงินเดือน**

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์ และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีจากการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน และอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

**1.2 ผลประโยชน์อื่นและผลประโยชน์พิเศษ**

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานประสพปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต และสวัสดิการต่าง ๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงานและตามที่กฎหมายกำหนด

## 2. ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน

### 2.1 โบนัสตามผลงาน

เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเทียบกับแผนงานประจำปีที่ได้กำหนดไว้ โดยเทียบเคียงกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้จะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดผลที่หลากหลายและมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทฯ และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

| การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ค่าตอบแทน และผลประโยชน์ | CEO | ผู้บริหาร | พนักงาน ทุกคน | รูปแบบ การจ่าย | จุดประสงค์ และการเชื่อมโยง กับการจ่ายค่าตอบแทน |
| เงินเดือน (Base Salary) | / | / | / | เงินสด แก่พนักงาน ทุกคน | จูงใจและรักษาพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถ และตอบแทนการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน |
| เงินโบนัสตามผลงาน (Performance Bonus) | / | / | / | เงินสด แก่พนักงาน ทุกคน | เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนความสำเร็จของผลงานที่ได้กำหนดไว้ประจำแต่ละปี |

## ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 12 ท่าน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 56.39 ล้านบาท

## ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี –
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร - ไม่มี -

# ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เป็นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ และมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกด้านอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินของบริษัท ตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และมีอำนาจอนุมัติดำเนินการใด ๆ อันเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในแต่ละปี เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน บนฐานตัวชี้วัดหลัก ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น มูลค่าตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท (Market Capitalization) ความสามารถในการทำกำไร (Profitability) รวมถึงอัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคาต่อรายได้จากการขาย (EBITDA Margin) อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) และอัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขาย (Net Profit Margin) เป็นต้น โดยผลตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัสประจำปีตามผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

## อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. สั่งการ หรือดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็น และสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1 สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
3. พิจารณาและอนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ถอดถอน รวมถึงพิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัยตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

# การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ทุกสายงาน
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดของแต่ละตำแหน่งงานได้
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องเทียบกับระดับ Competency ที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคลในการลด Competency Gap
4. มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ทำหน้าที่ดูแลติดตามการอบรม และพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อให้มีความเข้าใจ ประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรต่อไปในอนาคต
6. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน และผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ปีละครั้ง
7. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการบริษัททราบปีละครั้ง
8. คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Executive HR) ดำเนินการจัดเตรียมผังและโครงสร้างตำแหน่งผู้สืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท
9. วางแผนการพัฒนาพัฒนาโดยใช้ Executive Coach จากภายนอก ที่มีความสามารถและได้รับการยอมรับ เข้ามาช่วยสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาความสามารถของผู้บริหารระดับสูง

## เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่

1. รับผิดชอบในการดูแล และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารในด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
2. รับผิดชอบการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดทำ และเก็บรักษาเอกสารต่าง ๆ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## พนักงาน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,473 คน โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 320,950,814.30 บาท นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 290,697,128.64 บาท บริษัท มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากร จำนวนพนักงานในระยะเวลา 3 ปี ดังนี้

| แยกตามบริษัท | ปี 2567 | | | ปี 2566 | | | ปี 2565 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | รายวัน | รายเดือน | รวม | รายวัน | รายเดือน | รวม | รายวัน | รายเดือน | รวม |
| บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | 0 | 479 | **479** | 0 | 498 | **498** | 5 | 640 | **645** |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | 0 | 110 | **110** | 0 | 66 | **66** | 0 | 82 | **82** |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | 385 | 336 | **721** | 317 | 311 | **628** | 301 | 331 | **632** |
| บริษัท ส. บิช จำกัด | 31 | 106 | **137** | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** |
| บริษัท ส.โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด | 0 | 26 | **26** | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** |
| รวม | **416** | **1,057** | **1,473** | **317** | **875** | **1,192** | **306** | **1,053** | **1,359** |

## สวัสดิการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลพนักงาน ซึ่งถือเป็นหัวใจสำคัญที่จะทำให้องค์กรเติบโตไปข้างหน้าอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาข้อมูลผลประโยชน์และสวัสดิการในตลาดการ จ้างงาน โดยเทียบเคียงกับองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการดูแลพนักงานอย่างเหมาะสมและยังสามารถแข่งขันในตลาดการจ้างงานได้

## กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่รับปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: "I Code") และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: "ESG") มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดีและเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

| ชื่อบริษัท / บริษัทย่อย | จำนวนพนักงานรายเดือนทั้งหมด | จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน) | สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%) |
|---|---|---|---|
| บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | 422 | 328 | 78% |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | 58 | 19 | 33% |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | 336 | 170 | 51% |
| บริษัท ส. บิช จำกัด | 105 | 12 | 11% |
| บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด | 26 | 4 | 15% |



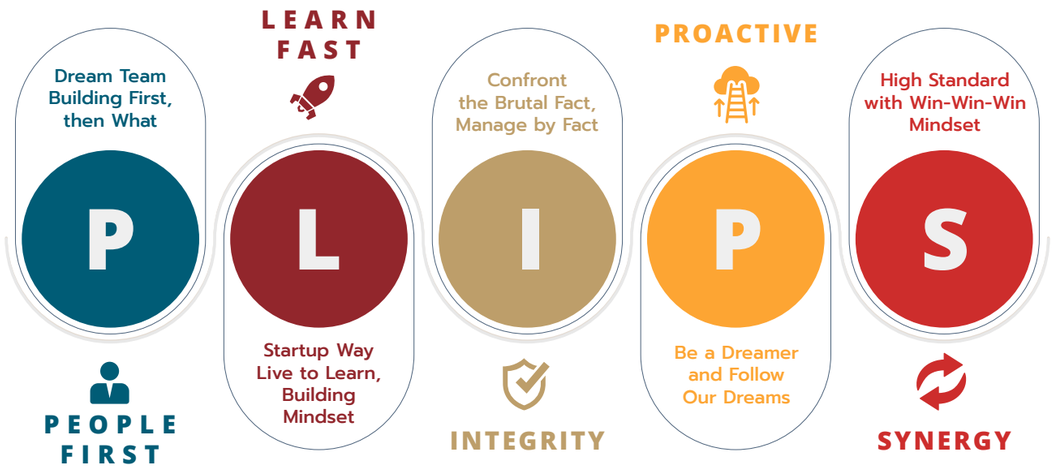
# นโยบายการพัฒนาขององค์กรและพนักงาน (Organization & People Development)

ส.ขอนแก่น มุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการเพิ่มขีดความสามารถขององค์กรในระยะยาว จึงให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการสร้างวัฒนธรรมองค์กรอันเป็นดั่งรากแก้วของบริษัทฯ การนำระบบบริหารงานที่เหมาะสมมาใช้ รวมถึงการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานในองค์การอย่างต่อเนื่อง

## 1. PLIPS Culture : วัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับ "คน" เป็นอันดับ 1

บริษัทฯ เชื่อว่า "คน" เป็นพื้นฐานของการพัฒนาองค์กร หากพนักงานมีศักยภาพสูงและมีความสุขในการทำงาน ก็จะสามารถนำองค์กรไปสู่เป้าหมายที่กำหนดได้ ดังนั้น เราจึงกำหนดวัฒนธรรมองค์กรไว้เป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี อันจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน และความสุขของพนักงานทุกคนในท้ายที่สุด

### CORE VALUES : PLIPS



## 2. People Development : การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ทำกิจกรรมต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม ตระหนักในหน้าที่ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

**52 ชั่วโมง**
ฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคนต่อปี

**17,892 ชั่วโมง**
ฝึกอบรมบุคคลากรตลอดปี

**204 หลักสูตร**
ฝึกอบรมบุคคลากรตลอดปี

**2,922,453.03 บาท**
งบประมาณในการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

- **การสร้างและพัฒนาผู้บริหารองค์กร: แผนบริหารการสืบทอดตำแหน่ง**

บริษัทฯ ได้มุ่งสร้างและพัฒนาความพร้อมในการบริหารการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยเริ่มจากผู้บริหารระดับสูง (CEO, C-Level, Director Level) และขยายผลไปถึงผู้บริหารระดับกลาง (GM-Level) โดยมีการวางแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual development plan : IDP) เพื่อเป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาผ่านกระบวนการพูดคุย Coaching & Feedback ให้เกิดการเรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง

- **การสร้างและพัฒนาศักยภาพ และการรับรู้ร่วมกันของระดับบริหาร**

จัดทำและกำหนดกลยุทธ์องค์กรร่วมกันของทีมบริหาร ก่อนต่อยอดไปสู่การกำหนดแผนอบรมและพัฒนาประจำปี (Training Year Plan) เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับทิศทางองค์กร ผ่านการทำ Strategic Workshop แก่ทีมผู้บริหารระดับสูงและระดับกลาง ก่อนนำมาถ่ายทอดให้กับระดับผู้จัดการฝ่ายรวมถึงพนักงานทุกคน เพื่อให้เกิดการสื่อสารข้อมูลทิศทางองค์กรอย่างทั่วถึง

- **การสื่อสารเรื่องวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินงานในกลุ่มผู้บริหาร**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในกลุ่มผู้บริหารระดับสูงไปจนถึงระดับกลางเป็นประจำทุกไตรมาส โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารสูงสุดของแต่ละส่วนงาน (Functional Head) จะสื่อสารเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงาน สถานะการดำเนินงาน และแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ให้กับผู้บริหารหน่วยงานทุกฝ่ายรับทราบร่วมกัน ตลอดจนเป็นเวทีในการพูดคุย ระดมสมอง ให้ข้อมูลย้อนกลับในประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในองค์กรได้อย่างรวดเร็ว สามารถนำไปสื่อสารกับพนักงานทุกระดับอย่างทั่วและมีความเข้าใจในทิศทางเดียวกันอยู่เสมอ

- **การสร้างและพัฒนาศักยภาพพนักงานตามกรอบวัฒนธรรมองค์กร**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานทุกระดับ มุ่งเน้นการวางรากฐานทั้งความรู้เชิงทฤษฎีและความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ โดยมีทั้งหลักสูตรพื้นฐาน (Foundation Course) และหลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Function Course) ที่เหมาะสมกับงาน ซึ่งพนักงานสามารถเลือกได้ตามความเหมาะสมและความสนใจ โดยการจัดอบรมภายใน แบ่งออกเป็นหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้

- หลักสูตรการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ก่อนเริ่มปฏิบัติงาน (On Boarding Program)
- หลักสูตรพัฒนาภาวะผู้นำ (Leadership Skill)
- หลักสูตรด้านระบบคุณภาพ (Quality Management)
- หลักสูตรด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (Safety and Health at Work)
- หลักสูตรด้านเทคโนโลยีและความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity and Technology)
- หลักสูตรด้านการปฏิบัติงานในอุตสาหกรรมอาหาร (Food Industry)
- หลักสูตรด้านการพัฒนาบุคลากร (Soft Skill Development)
- หลักสูตรด้านความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ (Functional Development)

มากไปกว่านั้นบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเป็นรายบุคคล ผ่านการพูดคุยแบบ 1-on-1 Performance Feedback ระหว่างผู้บังคับบัญชาและพนักงาน เพื่อนำผลลัพธ์ในการพูดคุยมาวางแผนพัฒนาการปฏิบัติงานร่วมกัน โดยกระบวนการนี้ส่งเสริมให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร (Feedback Culture) ที่ผู้บังคับบัญชาและพนักงาน จะได้ร่วมพูดคุย รับฟัง กันอย่างสม่ำเสมอ มุ่งสู่การพัฒนาคุณภาพการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพต่อไป

## 3. LEAN System : การสร้างความยั่งยืนด้วยระบบการทำงานแบบ LEAN & TPM

ในปัจจุบัน โรงงานได้พัฒนากิจกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งเสริมการบริหารจัดการแบบ LEAN และเทคโนโลยีอัตโนมัติ รวมถึงการบูรณาการกิจกรรมอื่นๆ ที่สนับสนุนกระบวนการผลิตและการลดการสูญเสียอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกิจกรรมที่ทำในโรงงานมีรายละเอียดดังนี้:

**กิจกรรมที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน**

1. **LEAN Consult Meeting**

ขับเคลื่อนผ่าน Focus Improvement Meeting ประจำเดือนด้วย

- ให้คำปรึกษาเชิงลึกเพื่อช่วยพนักงานเข้าใจแนวคิด LEAN อย่างครบถ้วน
- สนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในการวิเคราะห์กระบวนการทำงานที่ซับซ้อนและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพ
- มีการตั้งเป้าหมายเพื่อลดต้นทุนการผลิต เช่น การลดเวลาการทำงานที่ไม่เพิ่มมูลค่า (Non-Value Added Time) และลดการสูญเปล่าต่าง ๆ ในกระบวนการผลิต

2. **Dialogue Meeting**

ซึ่งมีการประชุมกันเดือนละ 2 ครั้ง

- เปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันตรวจสอบและลดปัญหาการสูญเสียในกระบวนการทำงาน
- พัฒนาสภาพแวดล้อมการทำงาน เช่น การปรับปรุงโครงสร้างอาคารและพื้นที่ทำงานเพื่อเพิ่มความปลอดภัยและลดข้อผิดพลาดในการทำงาน
- เชื่อมโยงโครงการต่าง ๆ เข้าด้วยกันอย่างเป็นระบบ เช่น การจัดระเบียบอุปกรณ์และพื้นที่ทำงาน (5S) เพื่อสนับสนุนความปลอดภัยและการทำงานที่มีประสิทธิภาพ

### 3. Focus Improvement

o บุคลากรทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการระบุปัญหาที่ทำให้เกิดความสูญเปล่าในแต่ละหน่วยงาน

o มุ่งเน้นการลดการสูญเสียในทุกด้าน เช่น การสูญเสียวัตถุดิบ, เวลาในการทำงาน และพลังงาน

o สร้างความสามัคคีในทีมงานเพื่อส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่ดี ช่วยให้องค์กรเดินหน้าไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

- **การดำเนินโครงการ TPM (Total Productive Maintenance)**

TPM เป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์สำคัญที่โรงงานนำมาปรับใช้เพื่อเพิ่มความมั่นคงของกระบวนการผลิตและลดปัญหาการหยุดชะงักของเครื่องจักร โดยมีรายละเอียดดังนี้:

- **Autonomous Maintenance (AM)**

เน้นการฝึกอบรมพนักงานที่ปฏิบัติงานในสายการผลิตให้สามารถตรวจสอบ ดูแล และบำรุงรักษาเครื่องจักรขั้นพื้นฐานได้เอง มีการกำหนดขั้นตอนในการทำความสะอาด ตรวจสอบ และบำรุงรักษาเครื่องจักร เช่น การตรวจเช็กจุดเสี่ยง (Critical Points) ในไลน์การผลิต

โรงงานเริ่มนำร่องโครงการ AM ใน ไลน์ผลิตแหนม เพื่อวิเคราะห์ปัญหาเครื่องจักรที่ทำให้เกิดการ Breakdown และหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมข

- **การลดปัญหาการ Breakdown**

ตั้งเป้าหมายลดเวลาหยุดทำงานของเครื่องจักร (Downtime) โดยใช้เครื่องมือวิเคราะห์ปัญหา เช่น Root Cause Analysis ประสานความร่วมมือระหว่างทีมซ่อมบำรุง (Maintenance) และทีมผลิต เพื่อจัดลำดับความสำคัญของการซ่อมแซม

- **กิจกรรมสนับสนุนอื่น ๆ ใน TPM**

**Planned Maintenance:** การวางแผนบำรุงรักษาล่วงหน้า เพื่อลดโอกาสเกิดความเสียหายฉับพลันของเครื่องจักร Kaizen
**Activities:** ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนเสนอไอเดียปรับปรุงเครื่องจักรหรือกระบวนการทำงาน
**Training & Skill Development:** พัฒนาทักษะด้านการดูแลเครื่องจักรของพนักงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพในระยะยาว

การดำเนินกิจกรรม TPM และการใช้ระบบ LEAN อย่างบูรณาการ ช่วยสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กร ลดต้นทุนการผลิต เพิ่มคุณภาพสินค้า และสร้างความพึงพอใจให้กับพนักงานผ่านสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

## 4. แผนงานและผลการส่งเสริม ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2567 บริษัทฯ ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมส่งเสริมด้านความปลอดภัย ดังนี้
- กิจกรรม KYT (การฝึกอบรมการคาดการณ์อันตราย)
- กิจกรรม Safety Talk (พูดคุยเรื่องความปลอดภัย)
- กิจกรรม Safety Patrol (ตรวจตราความปลอดภัย)
- กิจกรรมรณรงค์ความปลอดภัยก่อนช่วงวันหยุดยาว
- การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 1 ครั้ง และได้ดำเนินการสอบสวนหาสาเหตุ พร้อมกำหนดมาตรการแก้ไขและป้องกันที่เหมาะสม

**มาตรการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานในกรณีเกิดโรคระบาด**

ในกรณีที่เกิดโรคระบาด บริษัทต้องให้ความสำคัญกับการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรค ลดความเสี่ยงในการติดเชื้อ และสร้างความมั่นใจให้กับพนักงานในการปฏิบัติงาน โดยมาตรการที่บริษัทดำเนินการมีดังนี้

**คัดกรองสุขภาพพนักงาน**
- ตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายก่อนเข้าทำงาน
- จัดให้มีแบบสอบถามคัดกรองอาการเสี่ยง
- ให้พนักงานที่มีอาการป่วยหยุดงานเพื่อเฝ้าระวัง
- มาตรการป้องกันและเว้นระยะห่าง
- กำหนดระยะห่างระหว่างโต๊ะทำงานและพื้นที่ปฏิบัติงาน
- ลดความหนาแน่นของพนักงานในพื้นที่ปิด เช่น ห้องประชุม โรงอาหาร
- ส่งเสริมการทำงานแบบ Work from Home หรือการทำงานเป็นกะ

**สุขอนามัยและความสะอาด**
- จัดจุดล้างมือพร้อมสบู่หรือเจลแอลกอฮอล์ในบริเวณสำคัญ
- ทำความสะอาดพื้นที่ทำงานและอุปกรณ์ที่ใช้ร่วมกันเป็นประจำ
- ติดตั้งระบบระบายอากาศที่เหมาะสมเพื่อลดการสะสมของเชื้อโรค

**อุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล (PPE)**
- ให้พนักงานสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาขณะทำงาน
- จัดหาอุปกรณ์ป้องกันที่เหมาะสมตามลักษณะงาน เช่น ถุงมือ เฟซชิลด์
- จัดเตรียมชุดป้องกันสำหรับพนักงานที่มีความเสี่ยงสูง
- การให้ความรู้และสื่อสารข้อมูล

**จัดอบรมและให้ข้อมูลเกี่ยวกับโรคระบาดและแนวทางป้องกัน**
- ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับมาตรการป้องกันในสถานที่ทำงาน
- เปิดช่องทางให้พนักงานสอบถามหรือแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับโรคระบาด

**มาตรการกรณีพบผู้ติดเชื้อ**
- แยกตัวพนักงานที่ติดเชื้อออกจากพื้นที่ทำงานทันที
- ดำเนินการฆ่าเชื้อในพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง
- ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้คำแนะนำและช่วยเหลือพนักงานที่ได้รับผลกระทบ

**การติดตามและปรับปรุงมาตรการ**
- มีการตรวจสอบและปรับปรุงมาตรการให้สอดคล้องกับสถานการณ์
- ติดตามข้อมูลจากหน่วยงานสาธารณสุขและนำมาปรับใช้ในองค์กร
- รับฟังความคิดเห็นจากพนักงานเพื่อพัฒนามาตรการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

## 5.การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการส่งเสริมความรู้แก่พนักงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมความรู้และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับสามารถปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมขององค์กร ซึ่งเป็นแนวทางสำคัญในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดอบรมด้านสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน โดยมีหลักสูตรสำคัญที่มุ่งเน้นการพัฒนาองค์ความรู้และทักษะที่จำเป็นในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร ดังนี้

**หลักสูตรการชี้บ่งและประเมินประเด็นปัญหาสิ่งแวดล้อม**
มุ่งเน้นให้พนักงานสามารถระบุปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการทำงานสอนเทคนิคการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อหาแนวทางลดผลกระทบและปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

**หลักสูตรการตรวจติดตามภายในระบบ ISO 14001:2015**
ให้ความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015 สอนวิธีการตรวจติดตามภายใน (Internal Audit) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานและสามารถปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

**หลักสูตรความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม**
สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับความสัมพันธ์ระหว่างความปลอดภัยในการทำงานและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมสอนแนวทางการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับสารเคมี ของเสีย และการใช้พลังงาน

**จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมการฝึกอบรม**
ในการจัดอบรมตลอดปี 2567 บริษัทฯ มีพนักงานเข้าร่วมการฝึกอบรมทั้งสามหลักสูตร รวมทั้งสิ้น 107 คน ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการพัฒนาศักยภาพพนักงานด้านสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน

บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์ความรู้และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการทำงานขององค์กรเป็นไปตามมาตรฐานและแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดด้านสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรในการเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

## 6. แผนงานและผลการส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานและการรักษาบุคลากรที่มีคุณค่า ผ่านแผนงานที่มุ่งเน้นการยกระดับความพึงพอใจและสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการเติบโต โดยมุ่งเน้นในด้านต่าง ๆ ดังนี้

**การพัฒนาทักษะและเส้นทางอาชีพ**
เพื่อเสริมสร้างศักยภาพของพนักงานและเปิดโอกาสในการเติบโตภายในองค์กร

**การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง**
ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่เป็นมิตร สนับสนุนการทำงานเป็นทีม และสร้างความภาคภูมิใจในการเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร

**สิ่งตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม**
มอบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่แข่งขันได้ พร้อมสวัสดิการพิเศษที่ตอบโจทย์ความต้องการของพนักงาน

**ความยืดหยุ่นในการทำงาน**
สนับสนุนสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน เช่น นโยบายการทำงานแบบยืดหยุ่นหรือการทำงานทางไกล

**การดูแลสุขภาพจิตและความเป็นอยู่ที่ดี**
จัดกิจกรรมและโครงการสนับสนุนสุขภาวะของพนักงาน ทั้งด้านร่างกายและจิตใจ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี

แนวทางเหล่านี้ช่วยเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ส่งผลให้เกิดความพึงพอใจในการทำงาน เพิ่มประสิทธิภาพและความมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน อันเป็นรากฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนผลการส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

# ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)**
   ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2567 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 5 ราย คือ
   - บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมจำนวนเงิน 3,828,000 บาท
   - นายหริชา เดียวอิศเรศ รวมจำนวนเงิน 73,000 บาท
   - นายภัทร์ รุจิรัตนากุล รวมจำนวนเงิน 11,000 บาท
   - Guangzhou Xinrui Zhiren Accounting Firm Limited รวมจำนวนเงิน 4,000 CNY
   - Henan Jinxian Accounting Firm (General partnership) รวมจำนวนเงิน 5,000 CNY
2. **ค่าบริการอื่น**
   ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีในปี 2567 บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชีทั้งสิ้น 2 ราย คือ
   - Guangzhou Xinrui Zhiren Accounting Firm Limited รวมจำนวนเงิน 3,000 CNY
   - Henan Jinxian Accounting Firm (General partnership) รวมจำนวนเงิน 5,000 CNY

| ผู้สอบบัญชี | | ชื่อบริษัทผู้จ่าย | ค่าสอบบัญชี (บาท) | ค่าสอบบัญชี (CNY) |
|---|---|---|---|---|
| ชื่อ | เลขที่ผู้สอบบัญชี | | | |
| **บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)** | | | | |
| 1. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ และ/หรือ | 4521 | | | |
| 2. น.ส.รสพร เดชอาคม และ/หรือ | 5659 | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | 1,770,000 | |
| 3. นาง น้ำมนต์ เกิดมงคลชัย และ/หรือ | 8368 | | | |
| 4. นางสาว วิไลพร เชาว์วิวัฒน์กุล และ/หรือ | 9309 | | | |
| 5. นางสาวณรยา ศรีสุข | 9188 | | | |
| **บริษัทในเครือ** | | | | |
| 1. น.ส.พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ และ/หรือ | 4521 | บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | 718,000 | |
| 2. น.ส.รสพร เดชอาคม และ/หรือ | 5659 | บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | 1,200,000 | |
| 3. นาง น้ำมนต์ เกิดมงคลชัย และ/หรือ | 8368 | บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด | 40,000 | |
| 4. นางสาว วิไลพร เชาว์วิวัฒน์กุล และ/หรือ | 9309 | บริษัท ส. บิช จำกัด | 100,000 | |
| 5. นางสาวณรยา ศรีสุข | 9188 | | | |
| นายหริชา เดียวอิศเรศ | 14927 | บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด | 7,000 | |
| | | บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | 10,000 | |
| | | บริษัท ส. ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) จำกัด | 11,000 | |
| | | บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด | 8,000 | |
| | | บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด | 12,000 | |
| | | บริษัท ส. คิทเช่น จำกัด | 15,000 | |
| | | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | 10,000 | |
| นายภัทร์ รุจิรัตนากุล | 15380 | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด | 11,000 | |
| 1. Guangzhou Xinrui Zhiren Accounting Firm Limited | 440100570036 | S.Khonkaen Food Industry (Guangzhou) Co., Ltd | | 4,000 |
| 2. Henan Jinxian Accounting Firm (General partnership) | 110101309936 | S.Khonkaen Meat Food Products (Henan) Co., Ltd | | 5,000 |
| รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี | | | 3,912,000 | 9,000 |

# รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

## สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาประเด็นสำคัญที่ครอบคลุมทั้งการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน กลยุทธ์องค์กร โดยมีรายละเอียดดังนี้:

1. **การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง**
   คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณา และอนุมัติประเด็นสำคัญตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ อาทิ งบการเงิน การจ่ายเงินปันผล การเรียกประชุมผู้ถือหุ้น รายการที่เกี่ยวโยงกัน การแต่งตั้งกรรมการ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามกฎมาย และหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล
2. **การกำกับดูแลการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล**
   คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการติดตาม และพิจารณาเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นตามหลักธรรมาภิบาล (Good Corporate Governance) และมาตรฐานสากล เช่น รายงานจากคณะกรรมการชุดย่อย การปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อย และการติดตามผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการในเรื่องอื่น ๆ รายไตรมาส เป็นต้น
3. **กลยุทธ์ และนโยบายสำคัญ**
   คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนด และขับเคลื่อนกลยุทธ์องค์กร โดยได้ติดตาม และกำกับให้มีการดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนดในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส รวมถึงพิจารณาทบทวนนโยบายสำคัญ เช่น วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์องค์กร และตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน (Corporate KP) เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป การปรับปรุงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เป็นต้น

## อำนาจในการอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ของผู้ถือหุ้น

เพื่อให้การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ ดำเนินการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ทำหน้าที่พิจารณาสรรหา และคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา อนุมัติตามลำดับ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่ได้รับการคัดเลือกสามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิผล และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## หลักเกณฑ์การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหา และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบ สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) รวมถึงความหลากหลายของความรู้ความสามารถ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตาม Board Skills Matrix ไม่ว่าจะเป็นด้านการบัญชี การเงิน การบริหารจัดการธุรกิจ และการบริหารความเสี่ยง กฎหมาย ความยั่งยืน เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

## การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ และ/หรือ ทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

1. **การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม** เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ
2. **การเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม** เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่
3. **การเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม** เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทั้งนี้ ภายใต้การพิจารณาคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งรวมถึงคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน กลต.) ตลอดจนหลักเกณฑ์ และกฎระเบียบของสำนักงาน กลต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับบริษัทฯ และการมีส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ที่อาจมีกับบริษัทฯ

**ในกรณีที่มีการเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระ** จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องคุณสมบัติความเป็นอิสระที่สอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และนิยามคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ และ

**ในกรณีที่เป็นการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม** จะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมาทั้งในฐานะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอของกรรมการ แต่ละรายมาประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมจากที่ระบุข้างต้น

# การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล และรายคณะเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติงานในหน้าที่คณะกรรมการบริษัทฯ ว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแนวนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหา และอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา

## 1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ :

1.1 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่
- 1.1.1 โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 1.1.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 1.1.3 การประชุมคณะกรรมการ
- 1.1.4 พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 1.1.5 ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 1.1.6 การพัฒนากรรมการ

**ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 90.48**

1.2 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล แบ่งเป็น 5 หัวข้อได้แก่
- 1.2.1 คุณสมบัติส่วนบุคคล
- 1.2.2 ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่
- 1.2.3 การมีส่วนร่วมในการประชุม
- 1.2.4 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
- 1.2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ

**ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 87.26**

นอกจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทข้างต้นแล้ว คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะยังได้ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยใช้เกณฑ์และตัวชี้วัดที่เหมาะสมในการวัดประสิทธิภาพและผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานในแต่ละด้าน ทั้งนี้ ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำเสนอและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เกิดการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

## 2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย :

2.1 การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ แบ่งเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ

ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ มีดังนี้

| | คะแนนเฉลี่ยร้อยละ |
|---|---|
| 1. คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 95.25 |
| 2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 90.63 |
| 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 80.32 |

2.2 การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล แบ่งออกเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ

ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล มีดังนี้

| | คะแนนเฉลี่ยร้อยละ |
|---|---|
| 1. คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 98.30 |
| 2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 95.45 |
| 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 78.41 |

## 3. แบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แบ่งเป็น 10 หัวข้อ ได้แก่

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผน และผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ในปี 2567 ผลการประเมินการปฏิบัติงานฯ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

| | คะแนนเฉลี่ยร้อยละ |
|---|---|
| 1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจในประเทศ | 88.51 |
| 2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจต่างประเทศ | 90.49 |

# การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

## หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงใหม่

ในกรณีที่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ว่างลง บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะทำหน้าที่ในการพิจารณาสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงคนใหม่ โดยมีหลักเกณฑ์ คือจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ ในคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง โดยไม่จำกัดเพศ และพร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ส่วนหนึ่งจะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือบริษัทที่ปรึกษาแล้วแต่กรณี (Professional Search Firm) ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการฯ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น หากบริษัทฯ มีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจเดิมที่ดำเนินการอยู่ การสรรหากรรมการก็จำเป็นต้องสรรหาผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ให้ตรงกับธุรกิจใหม่ที่บริษัทฯ จะดำเนินการต่อไปเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทและ /หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีซึ่งถือเป็นกระบวนการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ

### ก. หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา และเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ
2. ในการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย
3. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยหลักเกณฑ์ และวิธีการเลือก ตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้.-
   1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
   2) ผู้ถือหุ้นแต่ละราย จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1) เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัทฯ ก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาก หรือน้อยเพียงใดไม่ได้
   3) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ใช้เสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ตัดสิน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หากผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ ใหม่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ และความรู้ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่น นอกจากการออกจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเลือกตั้ง หรือเสนอขออนุมัติเลือกตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่เดือนตุลาคม - ธันวาคม 2566 ซึ่งไม่มี ผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

### ข. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาบุคคลที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ และสอดคล้องกับหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติ

# การเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่จัดเก็บและดูแลเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับฝ่ายบริหาร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ

# การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

## การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น โดยในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมทั้งสิ้นจำนวน 6 ครั้ง โดยกำหนดการประชุมจะพิจารณากำหนดล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม จะถูกส่งออกให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนล่วงหน้า

### คณะกรรมการบริษัทฯ ที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | | ตำแหน่ง | จำนวนครั้ง | |
|---|---|---|---|---|
| | | | ที่เข้าร่วมประชุม | การประชุม |
| 1. ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร | 5 | 6 |
| 2. นายวรพล | โลพันธ์ศรี | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 5 | 6 |
| 3. นายประสาร | มฤคพิทักษ์ | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 6 | 6 |
| 4. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 6 | 6 |
| 5. ดร. วันชัย | รัตนวงษ์ | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 6 | 6 |
| 6. ดร. เอกก์ | ภทรธนกุล | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 4 | 6 |
| 7. นางสาวปัญจมา | วิภามาส | กรรมการ และกรรมการอิสระ | 6 | 6 |
| 8. นางนิรมล | รุจิราโสภณ | กรรมการ และ รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป | 6 | 6 |
| 9 นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร และ รองประธานกรรมการบริหาร | 4 | 6 |
| 10. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร | 6 | 6 |
| 11. นายธนกฤต | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร | 6 | 6 |

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง เลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการประชุมโดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูล หรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ

## การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

### การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

ในปี 2567 ได้จัดประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หน่วยงานตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี รวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง เพื่อรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เห็นสมควร โดยมีกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|---|---|---|---|
| 1. นายวรพล | โลพันธ์ศรี | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 7 / 8 |
| 2. นายประสาร | มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 3. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 4. ดร.วันชัย | รัตนวงษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |

### การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดประชุม 3 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|---|---|---|---|
| 1. ดร. วันชัย | รัตนวงษ์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/3 |
| 2. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/3 |
| 3. ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 3/3 |
| 4. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 |

หมายเหตุ : ลำดับที่ 4 นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2567 (อ้างอิงจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2567)

### การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2567 ได้จัดประชุมรวม 1 ครั้ง โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|---|---|---|---|
| 1. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |
| 2. นายชูศักดิ์ | วิจักขณา | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 0/1 |
| 3. นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |
| 4. นายศักดา | คณะเจริญ | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |
| 5. นายวรพจน์ | กิจสินธพชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |
| 6. นายคติ | โฆษานันตชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |
| 7. นายศรัญ | ญาณโสภนานันท์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 |

## ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | * ค่าตอบแทนประจำปี (บาท) | ค่าเบี้ยประชุม (บาท) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | คณะกรรมการบริษัทฯ | คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | รวม / บาท |
| ดร. ทนง พิทยะ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการ | 112,750.- | 90,000.- | - | - | - | 202,750.- |
| ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | - ประธานกรรมการบริหาร<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 68,600.- | - | - | - | - | 68,600.- |
| นายวรพล โลพันธ์ศรี | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 102,900.- | 75,000.- | 140,000.- | - | - | 317,900.- |
| นายประสาร มฤคพิทักษ์ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 93,100.- | 90,000.- | 120,000.- | - | - | 303,100.- |
| นายชูศักดิ์ วิจักขณา | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 93,100.- | 90,000.- | 120,000.- | - | 45,000.- | 348,100.- |
| ดร. วันชัย รัตนวงษ์ | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 59,941.- | 90,000.- | 120,000.- | - | 60,000.- | 329,941.- |
| ดร. เอกก์ ภทรธนกุล | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ | 93,100.- | 60,000.- | - | - | - | 153,100.- |
| นางสาวปัญจมา วิภามาส | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ | 93,100.- | 90,000.- | - | - | - | 183,100.- |
| นางนิรมล รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร | 68,600.- | - | - | - | - | 68,600.- |
| นายจรัสภล รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- กรรมการบริหารความเสี่ยง | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร<br>- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายธนกฤต รุจิราโสภณ | - กรรมการบริหาร | 60,550.- | - | - | - | - | 60,550.- |
| นายเจริญพันธ์ พันธุมงคล | - กรรมการ<br>- กรรมการอิสระ<br>- ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน | 33,159.- | - | - | - | - | 33,159.- |
| **รวมค่าตอบแทนกรรมการฯ ทั้งสิ้น** | | **1,000,000.-** | **585,000.-** | **500,000.-** | **-** | **105,000.-** | **2,190,000.-** |

หมายเหตุ : - *ค่าตอบแทนประจำปีจ่ายจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566

- ดร. ทนง พิทยะ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการวันที่ 16 กันยายน 2567
- คุณเจริญพันธ์ พันธุมงคล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน วันที่ 11 พฤษภาคม 2566

# การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบข้อบังคับให้บริษัทย่อยปฏิบัติ ในเรื่องที่มีความสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การทำรายการที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับของบริษัทฯ
2. ใช้นโยบาย และมาตรฐานการบันทึกบัญชีเดียวกับของบริษัทฯ รวมถึงการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย โดยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
3. ใช้นโยบายการบริหารงานบุคคลเดียวกับของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเป็นหนึ่งเดียวกันของบริษัทในเครือ บริษัทฯ มีนโยบายในการให้กรรมการของบริษัทฯ เข้าไปดูแล และควบคุมการดำเนินงานในกิจการของบริษัทย่อย เพื่อดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทในกลุ่มยังมีการประชุมร่วมกันทุกเดือน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และร่วมกันวางแผนงาน และกำหนดเป้าหมายในการพิจารณาการเข้าร่วมลงทุนใหม่ในแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะพิจารณาความเชี่ยวชาญของแต่ละบริษัท และให้บริษัทที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจดังกล่าวเป็นผู้เข้าร่วมลงทุนในกรณีที่เป็นการเพิ่มสายธุรกิจใหม่
4. ใช้นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการเดียวกับของบริษัทฯ ได้แก่ นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

# การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

## การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม โปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อการกระทำ ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ หรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมซึ่งอาจนำมาซึ่งการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจทำลายชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทจึงกำหนดให้พนักงานทุกคนหลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ ที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียในวาระที่พิจารณา จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการลงมติในวาระนั้น ๆ

## การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯทุกรายจะต้องได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมตามสิทธิพื้นฐานที่มีอยู่ บริษัทฯ จึงมีนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. จัดให้มีนโยบายว่าด้วยการจัดการ และการเปิดเผยข้อมูลภายใน เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ได้มีการเปิดเผยสู่สาธารณะอย่างถูกต้อง ไม่ขัดต่อกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯและบริษัทย่อยแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลอื่นซึ่งมิได้ทำหน้าที่ในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน ซึ่งนโยบายดังกล่าวจะครอบคลุมถึงวิธีจัดการกับข้อมูลภายใน ลักษณะของข้อมูลภายในที่ต้องเปิดเผย รวมถึงวิธีการที่ใช้ในการเปิดเผยข้อมูลภายใน
2. จัดให้มีระเบียบว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร จัดทำ และนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในเกณฑ์ และระยะเวลาที่กำหนด และบริษัทฯ ได้กำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กล่าวคือ
   (1) ก่อนวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน
   (2) หลังวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินแล้วอย่างน้อย 3 วัน

โดยในปี 2567 ไม่พบว่ามีการปฏิบัติฝ่าฝืนนโยบาย และระเบียบที่เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

## การถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ | จำนวนหุ้น | | | หมายเหตุ |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 30/12/2567 | 28/12/2566 | เพิ่ม/(ลด) | |
| 1 | นายเจริญ รุจิราโสภณ | 99,301,860 | 99,301,860 | - | |
| | คู่สมรส | 45,664,550 | 45,479,550 | 185,000 | นางนิรมล รุจิราโสภณ |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |
| 2 | นางนิรมล รุจิราโสภณ | 45,664,550 | 45,479,550 | 185,000 | นายเจริญ รุจิราโสภณ |
| | คู่สมรส | 99,301,860 | 99,301,860 | - | |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |
| 3 | นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | 14,640,650 | 14,263,580 | 377,070 | |
| | คู่สมรส | - | - | - | |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |
| 4 | นายจรัสภล รุจิราโสภณ | 14,330,650 | 13,850,580 | 480,070 | |
| | คู่สมรส | - | - | - | |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |
| 5 | นายศิวัตร เชาวรียวงษ์ | 27,500 | - | 27,500 | |
| | คู่สมรส | - | - | - | |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |
| 6 | นายวรพล โลพันธ์ศรี | 80,000 | 80,000 | - | |
| | คู่สมรส | - | - | - | |
| | บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ | - | - | - | |

# การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างเหมาะสม รวมทั้งสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ ประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดความรับผิดชอบ และแนวทางในการปฏิบัติที่เหมาะสมสำหรับป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรม และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติร่วมกันในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและยุติธรรม

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นครั้งที่ 2 แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ยังได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจากการติดตามผล ไม่พบข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในปี 2567

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ทบทวนและปรับปรุงคู่มือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ให้มีเนื้อหาที่สมบูรณ์และชัดเจนยิ่งขึ้น รวมทั้งสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการณ์ปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้อง

# การแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอกที่มีเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ หรือได้รับความไม่เป็นธรรมจากการปฏิบัติงานของพนักงาน หรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้ ดังนี้

| ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน | | |
|---|---|---|
| | **ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์** | whistleblower@sorkon.co.th |
| | **จดหมายธรรมดา** | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล<br>บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)<br>12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12 ,12A และ 14 หมู่ 15<br>ถนนบางนา-ตราด ก.ม. 5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี<br>จังหวัดสมุทรปราการ 10540 |
| | **ส่งจดหมายใส่ในกล่องรับความคิดเห็น** | |

## การพิจารณาข้อร้องเรียนหรือเบาะแส

1. ข้อร้องเรียนหรือเบาะแสที่ได้รับแจ้งจะถือเป็นความลับ และจะไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชนหากไม่ได้รับความยินยอม รวมทั้งผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องจะได้รับความคุ้มครองสิทธิโดยคำนึงถึงความปลอดภัยเป็นหลัก
2. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงและตอบกลับผู้ร้องเรียนภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความเพียงพอของข้อมูลและความซับซ้อนของแต่ละเรื่อง ดังนี้

   1) สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนที่ได้รับแจ้งจากประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล หรือจากช่องทางอื่น ๆ

   2) สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรแจ้งเรื่องต่อประธานกรรมการบริหารหรือกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน (เว้นแต่สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้ที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา ให้ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร เพื่อแต่งตั้งคณะทำงานสอบสวน)

   3) จัดตั้งคณะกรรมการสอบสวนหลักตามระเบียบปฏิบัติต่อพนักงานที่กระทำผิดและคณะกรรมการสอบสวนสมทบตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี

   4) คณะกรรมการสอบสวนดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงด้วยการรวบรวมข้อมูลและเอกสารหลักฐานรวมทั้งสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อสรุปผล จากนั้นหน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำรายงาน สรุปผลเสนอต่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee เพื่อพิจารณาและสั่งการ โดยแบ่งรายงานเป็น 2 ส่วน

      ส่วนที่ 1 สรุปผลการตรวจสอบข้อเท็จจริง และบทลงโทษ ให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ

      ส่วนที่ 2 ขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ และขั้นตอนในการควบคุมและติดตามงาน ให้หน่วยงานต้นสังกัดที่ถูกร้องเรียนหรือถูกกล่าวหา และสำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ

   5) เมื่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee ได้พิจารณาและสั่งการแล้ว ให้คณะกรรมการสอบสวนเร่งดำเนินการตามคำสั่งการ ในกรณีที่มีการสั่งการให้ลงโทษทางวินัยให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรรับผิดชอบในการลงโทษตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และในกรณีที่มีการสั่งการให้ลงโทษทางกฎหมายให้ฝ่ายกฎหมายรับผิดชอบในการดำเนินการตามขั้นตอนทางกฎหมาย

   6) เมื่อดำเนินการตามคำสั่งการแล้วเสร็จสมบูรณ์ ให้สำนักบริหารทรัพยากรมนุษย์และองค์กรดำเนินการ ดังนี้

      - ปิดเรื่องร้องเรียน และแจ้งผลตอบกลับต่อผู้ร้องเรียน
      - จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการเสนอต่อประธานกรรมการบริหารหรือ Compliance Committee และประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

   7) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานใหม่ที่กำหนดขึ้น เพื่อประเมินความเพียงพอประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุม รวมถึงให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้รัดกุมขึ้น และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



# รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย **นายวรพล โลพันธ์ศรี** ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน **นายประสาร มฤคพิทักษ์ นายชูศักดิ์ วิจักขณา และดร.วันชัย รัตนวงษ์** เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2567 มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล จำนวน 8 ครั้ง โดยคณะกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 4 ท่าน และมีจำนวนการเข้าประชุม ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | การเข้าประชุม |
|---|---|---|
| 1. นายวรพล โลพันธ์ศรี | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 7 / 8 |
| 2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 4. ดร.วันชัย รัตนวงษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |

ทั้งนี้ ในการประชุมมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม รวมทั้งได้มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

## 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2567 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมในการประชุมเพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติหน้าที่ ความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในและการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหารในการสนับสนุนข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันการณ์

## 2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยได้สอบทานประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO-Internal Control Integrated Framework ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

## 3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้รายงานประจำปี

## 4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## 5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งได้เห็นชอบให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้นำเสนอนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม ปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ เมื่อปี 2560 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นครั้งที่ 2 แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

## 6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เสนอเลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีการพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

## 7. สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามขนาดของรายการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผลและโปร่งใส

## 8. เรื่องอื่น ๆ

8.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดเป็นแนวทางไว้

8.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ให้มีเนื้อหาที่สมบูรณ์และชัดเจนยิ่งขึ้น รวมทั้งสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการณ์ปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้อง

8.3 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2567 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(นายวรพล โลพันธ์ศรี)
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายประสาร มฤคพิทักษ์)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายชูศักดิ์ วิจักขณา)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(ดร.วันชัย รัตนวงษ์)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล



# รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

ตามที่บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพทั้งในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบอย่างมีจรรยาบรรณ เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งต้องการยกระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นมาตรฐานและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลนั้น

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน กำหนดมาตรการควบคุมและป้องกัน และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกำกับดูแล สนับสนุน ติดตาม และประเมินผลความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการดำเนินงานได้ดังนี้

1. กำกับดูแลและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่อง
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ พร้อมทั้งประยุกต์การบริหารความเสี่ยงองค์กรเข้ากับการตัดสินใจทางธุรกิจ การวางแผนกลยุทธ์ การลงทุน รวมทั้งเรื่องอื่น ๆ ที่สำคัญ ทั้งนี้เพื่อแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ หรือเตรียมพร้อมรับมือในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. พิจารณาทบทวนกระบวนการบริหารความเสี่ยงและเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งข้อมูลความเสี่ยงทั้งในด้านธุรกิจและด้านคอร์รัปชัน ให้มีความสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน เพื่อเป็นข้อมูลในการจัดการ ควบคุม ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้มีการรายงานผลการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ
4. ติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามแผนดำเนินงานที่กำหนดไว้ในทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรและทะเบียนความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร โดยสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทฯ กำหนดไว้

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

# รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

**บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมี ดร. วันชัย รัตนวงษ์ เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายชูศักดิ์ วิจักขณา, ดร.เจริญ รุจิราโสภณ และ นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. **พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาของบริษัทฯ**
   โดยเสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคุณสมบัติ และบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระ และเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง อีกทั้งได้คัดเลือกบุคคลเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ขอลาออกด้วย

2. **พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเห็นว่าหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3. **พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีกรรมการ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทปี 2567 โดยได้พิจารณาหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ อีกทั้งสอดคล้องกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกัน สามารถจูงใจ รักษา กรรมการที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

4. **พิจารณาโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ**
   เพื่อลดการทำงานซ้ำซ้อน และค่าใช้จ่ายสูง ทั้งนี้ เพื่อวัดผลที่เกิดประสิทธิภาพ และเกิดความชัดเจน และทำให้ productivity สูงขึ้น

5. **พิจารณาทบทวน Board Skill Matrix**
   ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้พิจารณา Board Skill Matrix ทั้งนี้ เพื่อใช้ประเมินทักษะและความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ เช่น การเงิน การบริหารธุรกิจ และกลยุทธ์ เพื่อให้การกำกับดูแลและการตัดสินใจมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ โดยสามารถระบุช่องว่างทักษะและพัฒนาคณะกรรมการให้เหมาะสมกับความท้าทายในอนาคต และสามารถตอบรับการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. **พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**
   คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้สามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ด้านการสรรหา การกำหนดค่าตอบแทน การประเมินผลงาน การพัฒนา การพิจารณาสัญญาจ้าง ตลอดจนการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ

(ดร. วันชัย รัตนวงษ์)
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

# รายงานของคณะกรรมการบริหาร

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**

**บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการรวม 5 ท่าน ได้แก่

| รายชื่อกรรมการ | | ตำแหน่ง |
|---|---|---|
| 1. ดร. เจริญ | รุจิราโสภณ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นางนิรมล | รุจิราโสภณ | รองประธานกรรมการบริหารทั่วไป |
| 3. นายจรัสภล | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร |
| 4. นายจรัญพจน์ | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร |
| 5. นายธนกฤต | รุจิราโสภณ | กรรมการบริหาร |

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ พอสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวน และเห็นชอบทิศทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัทฯ โครงสร้างการบริหาร แผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินและผลการปฏิบัติการของบริษัทฯ และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. พิจารณาและกลั่นกรองการลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ และการขยายสาขาให้ตรงกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงนำเสนอแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาและทบทวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
5. พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการต่าง ๆ รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่ผู้บริหาร
6. อนุมัติรายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร

# การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# การควบคุมภายใน

## ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ด้วยตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาว โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567 โดยมีกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ จากผลการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลที่ได้สอบทานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยสรุประบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ 5 องค์ประกอบ ได้ดังนี้

### การควบคุมองค์กร

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่โดยกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจ และการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมทั้งกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และดัชนีชี้วัดผลสำเร็จ (Key Performance Indicators: KPI) เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงาน เปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการส่งเสริมธรรมาภิบาลให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส เป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และจัดให้มีกระบวนการติดตาม และบทลงโทษอย่างชัดเจน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเพื่อช่วยในการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีการกำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานของแต่ละระบบงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ จัดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากร และมีกระบวนการสรรหาบุคลากร รวมทั้งมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานโดยนำระบบ Competencyและกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators : KPI) ทั้งในระดับองค์กร หน่วยงาน และระดับบุคคล นอกจากนี้บริษัทฯ จัดให้มีการคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพเข้าสู่โครงการ Talent และ Succession Plan เพื่อพัฒนาส่งเสริมและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัทฯ

### การประเมินความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง กรอบและแนวทางการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งมีขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้ทุกคนถือปฏิบัติ โดยมีการวิเคราะห์ ประเมิน ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายนอกและภายในองค์กร ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารยังได้ควบคุมดูแลให้การจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไป และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

### การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีมาตรการและระบบการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับความเสี่ยงและประเภทธุรกิจ โดยได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน และมีการจัดทำและทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน โดยให้แต่ละหน้าที่สามารถถ่วงดุลอำนาจหรือสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้อย่างเหมาะสม โดยเฉพาะการปฏิบัติงานในส่วนที่มีความเสี่ยงสำคัญ เพื่อป้องกันและลดข้อผิดพลาด เช่น ธุรกรรมด้านการเงิน การขาย การจัดซื้อจัดจ้าง การดูแลทรัพย์สิน และการบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้น รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม รวมถึงการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น บริษัทฯ มีมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยของอาหาร ได้แก่ GMP (Good Manufacturing Practice), HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Point System), GHPs (Good Hygiene Practice), ISO 22000 ซึ่งทำให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการผลิตและจำหน่ายรวมทั้งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณภาพและปลอดภัย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ เพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการ พัฒนาระบบเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บข้อมูล และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่างเพียงพอ และภายใน เวลาที่เหมาะสม เพื่อใช้ในการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทาง เทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ข้อมูล และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้รับข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสาร เผยแพร่ข้อมูลนโยบาย ข่าวสารสำคัญ หรือรับข้อเสนอแนะและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีช่องทางในการรับแจ้งข้อมูลการทุจริตคอร์รัปชันอีกด้วย โดยในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ต่อสาธารณะ ได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลโดยเฉพาะ เช่น สื่อสารองค์กร และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทฯ ดูแลรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งบันทึกสรุปความคิดเห็น และมติของที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนทุกครั้ง

### ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบการประเมินและติดตามผลระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ และด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในยังคงมีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม ตามที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโดยปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสากล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันท่วงที นอกจากนี้ในส่วนของการประเมินการควบคุมภายในและตรวจสอบงานด้านบัญชีและการเงินจะมีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและนำเสนอผลการประเมินหรือรายงานผู้สอบบัญชีฯ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาสและทุกปี ซึ่งผลการตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในและ ผู้สอบบัญชีฯ ไม่พบประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

## การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 30 ปี และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

## รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการระหว่างกันกับกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ ดังนี้

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการระหว่างกันที่สำคัญ | มูลค่ารายการ (บาท) |
|---|---|---|---|
| นายเจริญ รุจิราโสภณ | ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร | บริษัทย่อยแห่งหนึ่งเช่าที่ดิน<br>เลขที่ 44 หมู่ที่ 2<br>ตำบลพญาเย็น<br>อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา<br>เนื้อที่ประมาณ 395 ไร่ 1 งาน 8 ตารางวา * | 581,047 |

* สัญญาเช่ามีกำหนดระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567 ในอัตราค่าเช่าปีละ 581,047 บาท

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อการประกอบกิจการที่เป็นธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปมาตรการในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติ ไม่ว่าจะเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติในการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินมาทำการประเมินราคาของรายการระหว่างกันนั้นๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางเปรียบเทียบ จากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ส่วนที่

# 3

# งบการเงิน

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

## GLOBAL REACH, LOCAL TASTE

THAI AUTHENTIC DELICACY NOW SERVED IN THE AMERICA, EUROPE AND KEY MARKETS WORLDWIDE!

# รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบ และให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่านเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูล และเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบ และแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(ดร. เจริญ รุจิราโสภณ)
ประธานกรรมการบริหาร



## งบการเงินประจำปีและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
### บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
### สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

Annual Financial Statements and Independent
Auditor's Report of Certified Public Accountant
S. Khonkaen Foods Public Company Limited and its Subsidiaries
Financial Statements for the year ended 31 December 2024

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**
**รายงานและงบการเงินรวม**
**31 ธันวาคม 2567**

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

**เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

**ความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และ ได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า "งบการเงิน")

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

**เกณฑ์ในการแสดงความเห็น**

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก กลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

**เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ**

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

**การรับรู้รายได้**

รายได้จากการขายเป็นบัญชีที่มีสาระสำคัญที่สุดในงบกำไรขาดทุน และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากรายซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน ข้าพเจ้าจึงพิจารณาการรับรู้รายได้จากการขายเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการขาย

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างสัญญาขายและบริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายและบริการของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติ ที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

**ข้อมูลอื่น**

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

**ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

**ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริง แต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ รวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบาย เรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

รสพร เดชอาคม
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2568

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบฐานะการเงิน**

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 209,338,586 | 161,525,388 | 103,878,709 | 79,392,181 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 6, 8 | 608,513,330 | 532,061,978 | 492,679,716 | 462,580,367 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 6 | 91,290 | - | 327,520,000 | 190,960,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น | 9 | 2,756,640 | 7,900,370 | - | - |
| สินค้าคงเหลือ | 10 | 272,409,622 | 302,527,717 | 139,230,262 | 176,354,790 |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน | 18 | 106,664,057 | 67,199,859 | - | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | 1,175,626 | - | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 31,936,020 | 24,879,900 | 15,506,507 | 12,875,402 |
| **รวมสินทรัพย์หมุนเวียน** | | 1,232,885,171 | 1,096,095,212 | 1,078,815,194 | 922,162,740 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 11 | 1,238,181 | 1,520,753 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น | 12 | 2,000,000 | 2,000,000 | - | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | 610,324,198 | 558,988,048 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | 2,150,000 | 3,330,593 | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 15 | 608,212,528 | 584,744,604 | 419,371,790 | 395,903,866 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 16 | 1,255,182,276 | 1,145,562,400 | 509,125,323 | 509,377,920 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 17 | 83,238,836 | 86,491,467 | 60,999,873 | 69,522,192 |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน | 18 | 14,329,449 | 13,775,443 | - | - |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 19 | 43,695,787 | 29,484,553 | 16,242,526 | 8,944,250 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 27 | 5,909,737 | - | - | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 12,767,614 | 14,903,752 | 6,132,967 | 6,203,264 |
| **รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน** | | 2,028,724,408 | 1,881,813,565 | 1,622,196,677 | 1,548,939,540 |
| **รวมสินทรัพย์** | | 3,261,609,579 | 2,977,908,777 | 2,701,011,871 | 2,471,102,280 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบฐานะการเงิน (ต่อ)**

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | | |
| จากสถาบันการเงิน | 20 | 764,000,000 | 688,638,230 | 679,000,000 | 615,000,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 6, 21 | 435,347,578 | 357,221,850 | 294,368,196 | 226,117,989 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 12,273,045 | 11,610,338 | 5,513,908 | 7,316,066 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย | 6 | - | - | 50,000,000 | 65,000,000 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 22 | 84,657,703 | 109,108,954 | 75,371,353 | 86,839,836 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 13,501,498 | 11,304,184 | 455,078 | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 40,495,075 | 26,591,101 | 23,756,602 | 23,503,642 |
| **รวมหนี้สินหมุนเวียน** | | 1,350,274,899 | 1,204,474,657 | 1,128,465,137 | 1,023,777,533 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ | | | | | |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 80,301,031 | 82,176,525 | 64,046,093 | 68,733,807 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ | | | | | |
| ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 22 | 313,281,167 | 266,606,452 | 311,419,422 | 229,510,775 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 27 | 29,588,515 | 22,936,320 | 18,950,591 | 17,717,188 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 23 | 84,681,230 | 90,021,249 | 50,443,793 | 51,340,850 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 1,093,010 | 1,709,761 | - | 1,566,100 |
| **รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน** | | 508,944,953 | 463,450,307 | 444,859,899 | 368,868,720 |
| **รวมหนี้สิน** | | 1,859,219,852 | 1,667,924,964 | 1,573,325,036 | 1,392,646,253 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบฐานะการเงิน (ต่อ)**

**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | 24 | | | | |
| หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (2566: หุ้นสามัญ 339,392,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) | | 323,400,000 | 339,392,500 | 323,400,000 | 339,392,500 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 323,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | 323,400,000 | 323,400,000 | 323,400,000 | 323,400,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | | 50,281,000 | 50,281,000 | 50,281,000 | 50,281,000 |
| ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน | | 37,552,153 | 37,552,153 | - | - |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 25 | 32,340,000 | 32,340,000 | 32,340,000 | 32,340,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 743,149,146 | 674,374,268 | 586,262,276 | 537,031,468 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 172,505,530 | 181,658,591 | 135,403,559 | 135,403,559 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 1,359,227,829 | 1,299,606,012 | 1,127,686,835 | 1,078,456,027 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | 43,161,898 | 10,377,801 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,402,389,727 | 1,309,983,813 | 1,127,686,835 | 1,078,456,027 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 3,261,609,579 | 2,977,908,777 | 2,791,011,871 | 2,471,102,280 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ
( นายเจริญ รุจิราโสภณ )

กรรมการ
( นายจรัมพจน์ รุจิราโสภณ )

บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
S. Khonkaen Foods Public Company Limited

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ครั้งที่.....เมื่อวันที่.....





**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบกำไรขาดทุน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากการขาย | | 3,341,256,600 | 3,082,918,176 | 1,846,453,469 | 1,761,038,523 |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ | 15 | 16,098,656 | 12,819,575 | 17,258,292 | 12,819,575 |
| รายได้เงินปันผล | 6, 13 | - | - | 41,915,398 | 75,002,717 |
| กำไรจากการขายทรัพย์สิน | | 9,634,506 | 30,866,633 | 3,887,800 | 9,988,054 |
| รายได้อื่น | | 20,841,802 | 36,553,296 | 30,378,564 | 29,447,385 |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักค่าขนทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | 18 | 17,199,671 | - | - | - |
| รวมรายได้ | | 3,405,031,235 | 3,163,157,680 | 1,939,893,523 | 1,888,296,254 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนขาย | | 2,480,976,492 | 2,331,377,376 | 1,362,161,827 | 1,314,186,509 |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ | 15 | 21,874,123 | 25,751,382 | 21,874,123 | 25,751,382 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | 370,988,869 | 320,752,602 | 220,191,422 | 199,857,194 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 345,140,270 | 340,495,048 | 186,535,052 | 208,533,585 |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | 18 | - | 29,057,412 | - | - |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 3,218,979,754 | 3,047,433,820 | 1,790,762,424 | 1,748,328,670 |
| กำไรจากการดำเนินงาน | | 186,051,481 | 115,723,860 | 149,131,099 | 139,967,584 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | (916,486) | (4,327,679) | - | - |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในเงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | (254,572) | (1,451,252) | - | - |
| รายได้ทางการเงิน | | 1,312,132 | 940,300 | 11,014,896 | 4,613,604 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | (40,385,737) | (39,595,285) | (38,575,344) | (34,797,175) |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 145,806,818 | 71,289,944 | 121,570,651 | 109,784,013 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 27 | (29,931,660) | (20,996,277) | (7,664,143) | (6,309,424) |
| กำไรสำหรับปี | | 115,875,158 | 50,293,667 | 113,906,508 | 103,474,589 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุน | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 133,450,578 | 54,666,625 | 113,906,508 | 103,474,589 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | (17,575,420) | (4,372,958) | | |
| | | 115,875,158 | 50,293,667 | | |
| กำไรต่อหุ้น | 29 | | | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 0.41 | 0.17 | 0.35 | 0.32 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| กำไรสำหรับปี | 115,875,158 | 50,293,667 | 113,906,508 | 103,474,589 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| *รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง* | | | | |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า | | | | |
| งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | (2,329,057) | (539,344) | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (2,329,057) | (539,344) | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 113,546,101 | 49,754,323 | 113,906,508 | 103,474,589 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 132,156,412 | 54,127,281 | 113,906,508 | 103,474,589 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | (18,610,311) | (4,372,958) | | |
| | 113,546,101 | 49,754,323 | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้น**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม

| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | | | | | | | | ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ของบริษัทย่อย | กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร | กำไรสะสม จัดสรรแล้ว | ผลต่างจากการแปลงค่าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย | รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 323,400,000 | 50,281,000 | 37,552,153 | 32,340,000 | 652,047,643 | 469,085 | 135,403,559 | 45,823,031 | 502,260 | 182,197,935 | 1,277,818,731 | (2,176,617) | 1,275,642,114 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 54,666,625 | - | - | - | - | - | 54,666,625 | (4,372,958) | 50,293,667 |
| กำไรจากตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | - | - | - | - | - | (539,344) | - | - | - | (539,344) | (539,344) | - | (539,344) |
| กำไรจากตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | (539,344) | - | - | - | (539,344) | 54,127,281 | (4,372,958) | 49,754,323 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32) | - | - | - | - | (32,340,000) | - | - | - | - | - | (32,340,000) | (397,616) | (32,737,616) |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 17,324,992 | 17,324,992 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 323,400,000 | 50,281,000 | 37,552,153 | 32,340,000 | 674,374,268 | (70,259) | 135,403,559 | 45,823,031 | 502,260 | 181,658,591 | 1,299,606,012 | 10,377,801 | 1,309,983,813 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 | 323,400,000 | 50,281,000 | 37,552,153 | 32,340,000 | 674,374,268 | (70,259) | 135,403,559 | 45,823,031 | 502,260 | 181,658,591 | 1,299,606,012 | 10,377,801 | 1,309,983,813 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 133,450,578 | - | - | - | - | - | 133,450,578 | (17,575,420) | 115,875,158 |
| กำไรจากตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | - | - | - | - | - | (1,294,166) | - | - | - | (1,294,166) | (1,294,166) | (1,034,891) | (2,329,057) |
| กำไรจากตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | (1,294,166) | - | - | - | (1,294,166) | 132,156,412 | (18,610,311) | 113,546,101 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32) | - | - | - | - | (64,675,700) | - | - | - | - | - | (64,675,700) | (259,602) | (64,935,302) |
| การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | | | | | | | | | | |
| จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 13) | - | - | - | - | - | - | - | - | (7,858,895) | (7,858,895) | (7,858,895) | 90 | (7,858,805) |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51,653,920 | 51,653,920 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 323,400,000 | 50,281,000 | 37,552,153 | 32,340,000 | 743,149,146 | (1,364,425) | 135,403,559 | 45,823,031 | (7,356,635) | 172,505,530 | 1,359,227,825 | 43,161,898 | 1,402,389,727 |

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบกระแสเงินสด**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 145,806,818 | 71,289,944 | 121,570,651 | 109,784,013 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา | 149,169,441 | 135,010,000 | 54,693,330 | 56,277,169 |
| ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ชีวภาพ | 6,463,467 | 5,048,680 | - | - |
| ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 5,768,706 | 2,165,338 | 2,676,934 | 1,592,231 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้าและ | | | | |
| ลูกหนี้อื่น (โอนกลับ) | (927,859) | 1,529,542 | (797,346) | 1,642,710 |
| รายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ) | 1,510,166 | (795,412) | 1,686,754 | (882,234) |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของของสินทรัพย์ทางการเงิน | 4,365,800 | 5,400,000 | - | - |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์ (โอนกลับ) | 497,539 | (2,955,383) | (852,461) | (2,955,383) |
| โอนกลับผลขาดทุนจากการด้อยค่าของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | - | (30,310) | - | (30,310) |
| กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | (28,879,269) | - | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 219,569 | (1,861,818) | (3,887,800) | (9,354,315) |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | - | 16,176 | - | 16,176 |
| กำไรจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์ | (9,854,075) | (6,802,854) | - | - |
| ตัดบัญชีอาคารและอุปกรณ์ | 5,688,929 | 2,898,621 | 3,612,952 | 1,527,732 |
| ตัดบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 14,306 | - | 12 | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากการตัดจำหน่ายสัญญาเช่า | 1,913,821 | (1,044,737) | 1,189,363 | (88,029) |
| โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | (5,000,000) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 916,486 | 4,318,165 | - | - |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในเงินลงทุนในการร่วมค้า | 254,572 | 1,451,252 | - | - |
| ขาดทุนจากการขายสินค้าให้กิจการร่วมค้า | 9,534 | - | - | - |
| ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า | 1,865,154 | - | 1,865,154 | - |
| โอนผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานไปบริษัทย่อย | - | - | - | (420,244) |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 10,427,012 | 11,614,820 | 5,395,709 | 6,257,580 |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น | 777,930 | (235,577) | - | 129,973 |
| ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน | | | | |
| ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | (17,199,671) | 29,057,412 | - | - |
| ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | - | 3,447,352 | - | 3,447,352 |
| รายได้เงินปันผล | - | - | (41,915,398) | (75,002,717) |
| รายได้ทางการเงิน | (1,312,132) | (940,300) | (11,014,896) | (4,613,604) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 40,383,737 | 39,595,285 | 38,575,344 | 34,797,176 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 346,761,250 | 269,296,927 | 172,798,302 | 117,125,276 |

5

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้น (ต่อ)**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | องค์ประกอบอื่นของ | |
| | | | กำไรสะสม | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566** | 323,400,000 | 50,281,000 | 32,340,000 | 465,896,879 | 135,403,559 | 1,007,321,438 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 103,474,589 | - | 103,474,589 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 103,474,589 | - | 103,474,589 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32) | - | - | - | (32,340,000) | - | (32,340,000) |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566** | 323,400,000 | 50,281,000 | 32,340,000 | 537,031,468 | 135,403,559 | 1,078,456,027 |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567** | 323,400,000 | 50,281,000 | 32,340,000 | 537,031,468 | 135,403,559 | 1,078,456,027 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 113,906,508 | - | 113,906,508 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 113,906,508 | - | 113,906,508 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32) | - | - | - | (64,675,700) | - | (64,675,700) |
| **ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567** | 323,400,000 | 50,281,000 | 32,340,000 | 586,262,276 | 135,403,559 | 1,127,686,835 |

6

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (74,525,704) | (8,807,255) | (60,144,534) | (4,440,031) |
| สินค้าคงเหลือ | 28,607,932 | 82,357,542 | 35,437,774 | 59,647,893 |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | (22,792,499) | (6,011,981) | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (7,148,319) | (975,929) | (4,496,256) | (789,185) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1,636,138 | (6,891,027) | 70,297 | 17,263 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 58,072,795 | (38,241,286) | 51,457,028 | (36,911,419) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 13,903,974 | (14,669,786) | 252,959 | 5,715,983 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (616,751) | (193,412) | (1,566,100) | 259,870 |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวให้พนักงาน | (15,767,032) | (9,295,068) | (6,292,767) | (7,598,863) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 328,131,784 | 266,568,725 | 187,516,703 | 133,026,787 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (28,764,853) | (34,469,744) | (5,975,662) | - |
| **เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน** | 299,366,931 | 232,098,981 | 181,541,041 | 133,026,787 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น | (1,175,626) | - | - | - |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น) | 282,572 | (5,392) | - | - |
| เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | (47,068,800) | (16,375,975) |
| ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | - | - | (4,267,350) | - |
| เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนร่วมค้า | - | (9,100,010) | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น | (91,290) | - | (136,560,000) | (106,369,513) |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่นเพิ่มขึ้น | - | (4,000,000) | - | - |
| ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | (3,904,324) | (3,872,182) | (3,904,324) | (2,239,782) |
| ซื้ออาคารและอุปกรณ์ | (231,332,421) | (183,848,299) | (58,262,870) | (76,587,056) |
| ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | (18,349,244) | (24,062,574) | (9,975,222) | (6,843,767) |
| ซื้อสุกรพันธุ์และต้นทุนระหว่างเลี้ยง | (13,933,383) | (3,269,698) | - | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | 108,879,269 | - | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 83,489 | 19,676,112 | 10,648,035 | 23,310,641 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสุกรพันธุ์ | 17,297,957 | 1,662,926 | - | - |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ย | 314,345 | 375,834 | 8,661,448 | 2,885,521 |
| เงินสดรับจากเงินปันผล | - | - | 75,111,378 | 75,002,717 |
| **เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน** | (250,807,925) | (97,564,014) | (165,617,705) | (107,217,214) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**งบกระแสเงินสด (ต่อ)**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น | 75,361,770 | 143,638,230 | 64,000,000 | 160,000,000 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง) | - | - | (15,000,000) | 65,000,000 |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว | 216,280,000 | 19,790,000 | 216,280,000 | 8,000,000 |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว | (194,056,536) | (254,900,474) | (145,839,836) | (192,977,218) |
| ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า | (15,619,261) | (12,141,240) | (7,487,501) | (8,775,152) |
| ซื้อส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (4,267,350) | - | - | - |
| จ่ายดอกเบี้ย | (39,776,651) | (40,225,464) | (38,713,771) | (33,496,055) |
| เงินสดรับค่าหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 28,596,470 | 17,324,992 | - | - |
| จ่ายเงินปันผล | (64,935,193) | (32,737,616) | (64,675,700) | (32,340,000) |
| **เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน** | 1,583,249 | (159,251,572) | 8,563,192 | (34,588,425) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 50,142,255 | (24,716,605) | 24,486,528 | (8,778,852) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | (2,329,057) | (539,344) | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 161,525,388 | 186,781,337 | 79,392,181 | 88,171,033 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7) | 209,338,586 | 161,525,388 | 103,878,709 | 79,392,181 |
| **ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม** | | | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย | | | | |
| เจ้าหนี้ค่าอุปกรณ์ | 25,917,768 | 13,854,881 | 19,948,685 | 3,017,080 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น | 14,406,474 | 5,173,918 | 997,627 | 484,805 |
| โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 26,865,719 | - | 26,865,719 | - |
| โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 1,645,000 | 673,320 | - | 673,320 |
| โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 280,418 | - | 280,418 | - |
| โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 500,000 | - | - | - |
| เงินปันผลค้างรับ | - | - | - | 33,195,980 |
| รับชำระค่าหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | | | |
| ด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 19,466,000 | - | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**





**บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567**

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์และอาหารทะเล ร้านอาหาร และฟาร์มสุกร

ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 259/13 ซอยปรีดี พนมยงค์ 13 ถนนสุขุมวิท 71 (ปรีดี พนมยงค์) แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2567 บริษัทฯได้จดทะเบียนย้ายที่อยู่บริษัทฯกับกระทรวงพาณิชย์เป็น เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12, 12A และ 14 หมู่ที่ 15 ถนนบางนา-ตราด กม.5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะของธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 2567 | 2566 |
| | | | ร้อยละ | ร้อยละ |
| ถือหุ้นโดยบริษัทฯ | | | | |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | ธุรกิจเพาะพันธุ์และจำหน่ายสุกร | ไทย | 100 | 100 |
| บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร | ไทย | 99 | 99 |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารทะเลแปรรูป | ไทย | 99 | 99 |
| บริษัท ส. บิช จำกัด | ธุรกิจร้านอาหาร | ไทย | 100 | 100 |
| บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด | ให้บริการฝึกอบรมและสัมมนา | ไทย | 100 | 100 |
| S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร | เนเธอร์แลนด์ | 100 | 100 |
| บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | ลงทุนในกิจการอื่น | ไทย | 100 | 100 |

| ชื่อบริษัท | ลักษณะของธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | อัตราร้อยละของการถือหุ้น | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 2567 | 2566 |
| | | | ร้อยละ | ร้อยละ |
| S. Khonkaen Foods (USA), Inc. | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแปรรูป | สหรัฐอเมริกา | 74 | 51 |
| บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแปรรูป | จีน | 51 | - |
| บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (กวางเจา) จำกัด | จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแปรรูป | จีน | 51 | - |
| บริษัทย่อยที่ถือโดย | | | | |
| บริษัท ส. ขอนแก่น ไฮลดิ้ง จำกัด | | | | |
| บริษัท ส. ขอนแก่น ภูชิน (ประเทศไทย) จำกัด | ร่วมทุนในกิจการร้านอาหาร | ไทย | 100 | 100 |
| บริษัท ส. เรสโตรองค์ ไฮลดิ้ง จำกัด | ลงทุนในกิจการอื่น | ไทย | 100 | 100 |
| บริษัท ส. ไลกอล ฟู้ดส์ จำกัด | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแปรรูป | ไทย | 60 | 60 |
| บริษัทย่อยที่ถือโดย | | | | |
| บริษัท ส. เรสโตรองค์ ไฮลดิ้ง จำกัด | | | | |
| บริษัท ส. ศิทเช่น จำกัด | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหาร | ไทย | 100 | 100 |

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ" ในงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ตามวิธีราคาทุน





## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชี

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

*ขายสินค้า*

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักรับคืนและส่วนลด โดยที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

*รายได้ค่าเช่าและบริการ*

รายได้ค่าเช่าและบริการรับรู้เป็นรายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

*รายได้ดอกเบี้ย*

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

*เงินปันผลรับ*

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

*ต้นทุนทางการเงิน*

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

**4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

**4.3 สินค้าคงเหลือ**

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

**4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า**

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสียหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)





**4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับอาคารสำนักงานให้เช่า คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ที่ดินรอการขาย และส่วนปรับปรุงอาคารระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

**4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา**

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์" อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี "ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์"

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | |
|---|---|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 5 - 20 ปี |
| อาคารและส่วนปรับปรุง | 5 - 20 ปี |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 5 - 10 ปี |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

## 4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

**กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า**

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

***สินทรัพย์สิทธิการใช้***

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ





ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

| | |
|---|---|
| ที่ดินและส่วนปรับปรุง | 13 - 15 ปี |
| อาคารและส่วนปรับปรุง | 2 - 3 ปี |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 2 - 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

***หนี้สินตามสัญญาเช่า***

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

***สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ***

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

**กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า**

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

**4.8 สินทรัพย์ชีวภาพ**

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) เว้นแต่กรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ ให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรขุน แสดงรายการภายใต้หมวด "สินทรัพย์หมุนเวียน" ส่วนสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วยสุกรพันธุ์ แสดงรายการไว้ภายใต้หมวด "สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน" ในงบฐานะการเงิน

**4.9 ต้นทุนการกู้ยืม**

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการเปลี่ยนสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

**4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดคือโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยมีอายุการให้ประโยชน์ 3 - 10 ปี





**4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

**4.12 เงินตราต่างประเทศ**

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

**4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของ

กำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

**4.14 ผลประโยชน์พนักงาน**

**ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

**ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน**

*โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน*

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

**4.15 ประมาณการหนี้สิน**

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

**4.16 ภาษีเงินได้**

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

**ภาษีเงินได้ปัจจุบัน**

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร





**ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

**4.17 เครื่องมือทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

**การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

***สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย***

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

*สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน*

สินทรัพย์ทางการเงินหมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

**การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป





**การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

**4.18 ตราสารอนุพันธ์**

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิผล ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

**4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

**สัญญาเช่า**

***การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า***

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

***การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า***

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

**ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีใหม่ ซึ่งราคาที่ดีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น





**สินทรัพย์ชีวภาพ**

สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่เป็นสุกรขุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้กำหนดโดยใช้ราคาที่อ้างอิงจากราคาตลาด ณ วันที่รายงานของสุกรขุนหักประมาณการต้นทุนในการขาย การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น ต้นทุนการเลี้ยงสุกรขุน และค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | นโยบายการกำหนดราคา |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> | | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | | |
| ขายสินค้า | - | - | 34,022 | 15,506 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| รายได้ค่าเช่าและบริการ | - | - | 1,746 | - | ตามที่ระบุในสัญญา |
| รายได้ค่าบริการ | - | - | 19,157 | 14,483 | ตามที่ระบุในสัญญาและราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| เงินปันผลรับ | - | - | 41,915 | 75,003 | ตามที่ประกาศจ่าย |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 10,920 | 4,550 | อัตราตัวเฉลี่ยของดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ร้อยละ 3.25 - 4.00 ต่อปี |
| ซื้อสินค้า | - | - | 89,276 | 63,415 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| ดอกเบี้ยจ่าย | - | - | 2,293 | - | อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ร้อยละ 4.00 ต่อปี |
| ค่าจ้างทำของ | - | - | 13,362 | - | ตามที่ระบุในสัญญา |
| ขายสินทรัพย์ | - | - | 11,314 | 22,185 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| ซื้อสินทรัพย์ | - | - | - | 2,726 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | - | - | - | 968 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วมค้า</u> | | | | | |
| ขายสินค้า | 5,429 | 5,951 | - | 1,283 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม |

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 8) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | 1,723 | 50,785 | 69,620 |
| บริษัทร่วมค้า | 5,030 | - | 1,146 | - |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 5,030 | 1,723 | 51,931 | 69,620 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 21) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 18,421 | 1,771 |

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | | งบการเงินรวม | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | ความสัมพันธ์ | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด | การร่วมค้า | - | 91 | - | 91 |
| รวม | | - | 91 | - | 91 |

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งจำนวนเมื่อทวงถาม

(หน่วย: พันบาท)

| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | ความสัมพันธ์ | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | บริษัทย่อย | 154,960 | 112,000 | (20,040) | 246,920 |
| บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | บริษัทย่อย | 36,000 | 42,600 | - | 78,600 |
| บริษัท ส. ทิพช้น จำกัด | บริษัทย่อย | - | 3,000 | (1,000) | 2,000 |
| รวม | | 190,960 | 157,600 | (21,040) | 327,520 |





เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.25 - 4.00 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินต้นเป็นรายเดือนภายในปี 2571 หรือเมื่อทวงถาม

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท ส.ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินต้นภายในปี 2570 และ 2571 หรือเมื่อทวงถาม

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท ส. ทิพช้น จำกัด คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินต้นเมื่อทวงถาม

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|
| บริษัทย่อย | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| บริษัท ส. บิช จำกัด | 65,000 | - | (15,000) | 50,000 |
| รวม | 65,000 | - | (15,000) | 50,000 |

เงินกู้ยืมข้างต้นคิดดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี และกำหนดชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเมื่อทวงถาม

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 60,692 | 58,734 | 39,279 | 37,321 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 1,163 | 2,358 | 446 | 1,090 |
| รวม | 61,855 | 61,092 | 39,725 | 38,411 |

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 33.2 (2)

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| เงินสด | 1,613 | 1,664 | 289 | 407 |
| เงินฝากธนาคาร | 207,726 | 159,861 | 103,590 | 78,985 |
| รวม | 209,339 | 161,525 | 103,879 | 79,392 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.40 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.15 ถึง 1.18 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แยกตามอายุหนี้ที่คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 263 | - | 3,229 | 2,915 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 1,718 | - | 3,995 | 5,814 |
| 3 - 6 เดือน | 855 | 1,723 | - | 759 |
| 6 - 12 เดือน | 495 | - | 7 | 849 |
| มากกว่า 12 เดือน | 1,373 | - | 661 | - |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 4,704 | 1,723 | 7,892 | 10,337 |





(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 466,453 | 494,406 | 337,105 | 374,814 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 114,694 | 22,892 | 100,621 | 14,771 |
| 3 - 6 เดือน | 1,117 | 455 | 231 | 456 |
| 6 - 12 เดือน | 700 | 366 | 498 | 364 |
| มากกว่า 12 เดือน | 2,786 | 3,524 | 2,786 | 3,360 |
| รวม | 585,750 | 521,643 | 441,241 | 393,765 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (3,221) | (4,149) | (3,199) | (3,997) |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | 582,529 | 517,494 | 438,042 | 389,768 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 587,233 | 519,217 | 445,934 | 400,105 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 326 | - | 44,039 | 59,283 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 20,607 | 11,866 | 2,880 | 2,213 |
| อื่น ๆ | 749 | 1,381 | 229 | 1,381 |
| รวม | 21,682 | 13,247 | 47,148 | 62,877 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (402) | (402) | (402) | (402) |
| รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 21,280 | 12,845 | 46,746 | 62,475 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 608,513 | 532,062 | 492,680 | 462,580 |

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 100 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 4,149 | 2,620 | 3,997 | 2,354 |
| สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 7,280 | 3,172 | 6,744 | 3,285 |
| กลับรายการสำรองผลขาดทุนด้านเครดิต | | | | |
| ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (8,208) | (1,643) | (7,542) | (1,642) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 3,221 | 4,149 | 3,199 | 3,997 |

## 9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| บริษัทอื่น | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| S. Khonkean Cuisine B.V. | 11,300 | - | - | (777) | 10,523 |
| Wuyang County Xingwu Investment Co., Ltd. | - | 10,109 | (10,109) | - | - |
| รวม | 11,300 | 10,109 | (10,109) | (777) | 10,523 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า | (3,400) | | | | (7,766) |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น - สุทธิ | 7,900 | | | | 2,757 |

ในเดือนธันวาคม 2565 บริษัท ส. ขอนแก่น ลูซีน (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทย่อย) ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัท S. Khonkean Cuisine B.V. ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินคืนทั้งจำนวนภายในปี 2570 หรือเมื่อทวงถาม

ในเดือนมิถุนายน 2567 บริษัท ส.ขอนแก่นมิทฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด (บริษัทย่อย) ให้เงินกู้ยืมแก่ Wuyang County Xingwu Investment Co., Ltd. คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี โดยได้รับชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งหมดในระหว่างปี

## 10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 45,474 | 50,320 | (2,019) | (1,112) | 43,455 | 49,208 |
| งานระหว่างทำ | 32,104 | 31,057 | (187) | (27) | 31,917 | 31,030 |
| วัตถุดิบ | 115,246 | 161,465 | (677) | (176) | 114,569 | 161,289 |
| ภาชนะบรรจุและหีบห่อ | 41,851 | 36,123 | (1,726) | (2,126) | 40,125 | 33,997 |
| อะไหล่และวัสดุโรงงาน | 17,682 | 14,826 | (1,499) | (1,157) | 16,183 | 13,669 |
| อาหารสัตว์และยารักษาโรคสำหรับสุกร | 22,271 | 3,584 | - | - | 22,271 | 3,584 |
| วัตถุดิบสำหรับผลิตอาหารสัตว์ | 3,890 | 9,751 | - | - | 3,890 | 9,751 |
| รวม | 278,518 | 307,126 | (6,108) | (4,598) | 272,410 | 302,528 |





(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ราคาทุน | | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 29,910 | 28,941 | (1,331) | (394) | 28,579 | 28,547 |
| งานระหว่างทำ | 20,242 | 27,552 | (187) | (27) | 20,055 | 27,525 |
| วัตถุดิบ | 56,847 | 90,231 | (677) | (176) | 56,170 | 90,055 |
| ภาชนะบรรจุและหีบห่อ | 26,883 | 25,461 | (1,658) | (1,911) | 25,225 | 23,550 |
| อะไหล่และวัสดุโรงงาน | 10,700 | 7,835 | (1,499) | (1,157) | 9,201 | 6,678 |
| รวม | 144,582 | 180,020 | (5,352) | (3,665) | 139,230 | 176,355 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 3.0 ล้านบาท (2566: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.2 ล้านบาท 2566: 1 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือจำนวน 1.5 ล้านบาท (2566: 3 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.5 ล้านบาท 2566: 2 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นต้นทุนขายในระหว่างปี

## 11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิงและค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค

## 12. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืม มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | |
|---|---|---|---|---|
| บริษัทอื่น | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 |
| บริษัท สิบยกกำลังสิบ จำกัด | 4,000 | - | - | 4,000 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า | (2,000) | | | (2,000) |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น - สุทธิ | 2,000 | | | 2,000 |

ในเดือนมิถุนายน 2566 บริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด (บริษัทย่อย) ให้กู้ยืมเงินแก่บริษัท สิบยกกำลังสิบ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.00 ต่อปี โดยกำหนดชำระเงินต้นภายในระหว่างปี 2566 ถึงปี 2569

## 13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัทย่อย | ทุนเรียกชำระแล้ว | | สัดส่วนเงินลงทุน | | ราคาทุน | | เงินปันผลที่บริษัทรับระหว่างปี | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 (ร้อยละ) | 2566 (ร้อยละ) | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง | | | | | | | | |
| บริษัท ส. ปศุสัตว์ จำกัด | 45 ล้านบาท | 45 ล้านบาท | 100 | 100 | 44,958 | 44,958 | 3,465 | - |
| บริษัท เอส เค เค ฟู้ด จำกัด | 120 ล้านบาท | 120 ล้านบาท | 99 | 99 | 119,225 | 119,225 | - | - |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | 245 ล้านบาท | 245 ล้านบาท | 99 | 99 | 286,919 | 286,919 | 38,450 | 58,892 |
| บริษัท ส. บิซ จำกัด | 90 ล้านบาท | 90 ล้านบาท | 100 | 100 | 89,996 | 89,996 | - | 5,940 |
| บริษัท ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด | 0.5 ล้านบาท | 0.5 ล้านบาท | 100 | 100 | 500 | 500 | - | - |
| S. Khonkaen Foods (Netherlands) B.V. | 100 ยูโร | 100 ยูโร | 100 | 100 | 4 | 4 | - | 10,171 |
| บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | 1 ล้านบาท | 1 ล้านบาท | 100 | 100 | 1,000 | 1,000 | - | - |
| S. Khonkaen Foods (USA), Inc. | 1.2 ล้านเหรียญสหรัฐฯ | 0.9 ล้านเหรียญสหรัฐฯ | 74 | 51 | 31,053 | 16,376 | - | - |
| บริษัท ส.ขอนแก่นมีทฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด | 1.6 ล้านเหรียญสหรัฐฯ | - | 51 | - | 36,659 | - | - | - |
| บริษัท กูดสาทกระบาทา ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (กวางเซา) จำกัด | 0.5 ล้านหยวน | - | 51 | - | - | - | - | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ | | | | | 610,324 | 558,988 | 41,915 | 75,003 |
| บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยเงินลงทุนอ่าน | | | | | | | | |
| บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | | | | | | | | |
| บริษัท ส. ขอนแก่น ภูริน (ประเทศไทย) จำกัด | 8 ล้านบาท | 8 ล้านบาท | 100 | 100 | 8,000 | 8,000 | - | - |
| บริษัท ส. เวสโตรองค์ โฮลดิ้ง จำกัด | 70 ล้านบาท | 4 ล้านบาท | 60 | 60 | 42,000 | 2,400 | - | - |
| | | | | | 54,000 | 14,400 | - | - |
| บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยเงินลงทุนอ่าน | | | | | | | | |
| บริษัท ส. เวสโตรองค์ โฮลดิ้ง จำกัด | | | | | | | | |
| บริษัท ส. ลิทเซ่น จำกัด | 4 ล้านบาท | 4 ล้านบาท | 100 | 100 | 4,000 | 4,000 | - | - |
| | | | | | 4,000 | 4,000 | - | - |

**บริษัท ส.ขอนแก่นมีทฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด**

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติแก้ไขชื่อบริษัทย่อยจากเดิมชื่อ "บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เหอหนาน) จำกัด" เป็น "บริษัท ส.ขอนแก่นมีทฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด" ซึ่งเป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสุกรในอำเภอฮู่หยาง เมืองลั่วเหอ มณฑลเหอหนาน ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้จ่ายชำระค่าหุ้นบริษัท ส.ขอนแก่นมีทฟู้ดส์ โปรดักส์ (เหอหนาน) จำกัด สำหรับทุนจดทะเบียนที่ถือโดยบริษัทฯจำนวน 10 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 102,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยเรียกชำระร้อยละ 10 หรือคิดเป็นมูลค่า 37 ล้านบาท บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว





**บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด**

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2567 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติอนุมัติจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 66 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 4 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 70 ล้านบาท โดยบริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม คิดเป็นจำนวน 3,960,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 39.60 ล้านบาท บริษัทย่อยดังกล่าวได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมแล้ว

**S. Khonkaen Foods (USA), Inc.**

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติซื้อหุ้นสามัญใน S. Khonkaen Foods (USA), Inc. (บริษัทย่อย) จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 130,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 130,500 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือคิดเป็นมูลค่า 4.27 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567 บริษัทฯได้ลงนามในสัญญาซื้อหุ้นกับผู้ถือหุ้น 3 ราย เพื่อซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวและได้จ่ายชำระค่าหุ้นแล้ว ในวันที่ 27 กันยายน 2567 การซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 65.5 ภายใต้สัญญาซื้อหุ้น บริษัทฯตกลงให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการซื้อหุ้นคืนจากบริษัทฯเพื่อให้ผู้ถือหุ้นดังกล่าวมีสัดส่วนการถือหุ้นรวมจำนวนไม่เกินร้อยละ 49 ในราคาหุ้นละ 1.10 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยสิทธิการซื้อหุ้นคืนมีกำหนดระยะเวลา 6 เดือนนับจากเดือนกันยายน 2567 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2568

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ S. Khonkaen Foods (USA), Inc. (บริษัทย่อย) ตามสัดส่วนการถือหุ้นจำนวน 196,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็นจำนวนเงิน 196,500 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยบริษัทย่อยจะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นจำนวนเงิน 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ กรณีมีผู้ถือหุ้นรายใดไม่ประสงค์จะใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุน บริษัทฯจะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือทั้งหมด

เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2567 บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือคิดเป็นมูลค่า 10.41 ล้านบาท เนื่องจากถือหุ้นรายอื่นไม่ประสงค์จะใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุน ภายหลังจากการซื้อหุ้นเพิ่มทุนทำให้สัดส่วนการถือหุ้นใน S. Khonkaen Foods (USA), Inc. (บริษัทย่อย) ของบริษัทฯเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 65.5 เป็นร้อยละ 74.1 ทั้งนี้หุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวผู้ถือหุ้นส่วนน้อย 3 รายมีสิทธิซื้อหุ้นคืนจากบริษัทฯตามสัดส่วนเดิม ตามสัญญาลงวันที่ 9 สิงหาคม 2567 ข้างต้น

## 14. เงินลงทุนในการร่วมค้า

14.1 เงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| การร่วมค้า | ทุนที่ออกและชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน | งบการเงินรวม | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน | | มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย | |
| | | (ร้อยละ) | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ลงทุนผ่านบริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด | | | | | | |
| บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | 1,000 | 30 | 4,000 | 4,000 | 2,405 | 3,331 |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | (1,850) | - | (255) | - |
| สุทธิ | | | 2,150 | 4,000 | 2,150 | 3,331 |
| ลงทุนผ่านบริษัท ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง จำกัด | | | | | | |
| บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด | 10,000 | 51 | 5,100 | 5,100 | 1,451 | 1,451 |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | (5,100) | (5,100) | (1,451) | (1,451) |
| สุทธิ | | | - | - | - | - |
| รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ | | | 2,150 | 4,000 | 2,150 | 3,331 |

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าและเงินปันผลรับจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | |
|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | |
| การร่วมค้า | ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในการร่วมค้า |
| บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | (916) | - | - |
| รวม | (916) | - | - |

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | |
|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | |
| การร่วมค้า | ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในการร่วมค้า |
| บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | (679) | - | - |
| บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด | (3,649) | - | - |
| รวม | (4,328) | - | - |





14.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 | |
|---|---|---|
| | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 49 | 120 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 6,219 | 1,417 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,229 | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (13,217) | (7,207) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (1,777) | - |
| **สินทรัพย์ - สุทธิ** | **(6,497)** | **(5,670)** |
| สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) | 30% | 51% |
| **สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ** | **(1,949)** | **(2,892)** |
| ค่าความนิยม | 4,235 | - |
| ส่วนแบ่งขาดทุนในการร่วมค้าสะสม | 119 | 4,343 |
| **มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า** | **2,405** | **1,451** |

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | |
|---|---|---|
| | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 1,039 | 339 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 5,728 | 628 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,596 | 6,312 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (12,406) | (4,480) |
| **สินทรัพย์ - สุทธิ** | **(3,043)** | **2,799** |
| สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) | 30 % | 51 % |
| **สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ** | **(913)** | **1,427** |
| การตัดรายการระหว่างกัน | 9 | - |
| ค่าความนิยม | 4,235 | - |
| รายการปรับปรุง | - | 24 |
| **มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า** | **3,331** | **1,451** |

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 | |
|---|---|---|
| | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| รายได้ | 9,339 | - |
| ขาดทุนสำหรับปี | (3,055) | (460) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | (3,055) | (460) |

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 | |
|---|---|---|
| | บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด | บริษัท สิบคูณสิบ จำกัด |
| รายได้ | 6,908 | 3,119 |
| ขาดทุนสำหรับปี | (2,263) | (7,154) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | (2,263) | (7,154) |

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้บริษัทฯยกเลิกการลงทุนร่วมในบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (เมียนมาร์) จำกัด ตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2562 ที่อนุมัติให้บริษัทฯลงทุนในบริษัทดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทดังกล่าวยังไม่ได้มีการลงทุนหรือเปิดดำเนินการแต่อย่างใด

## 15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ส่วนปรับปรุง | | | | ส่วนปรับปรุง | |
| | ที่ดิน รอการขาย | ที่ดินและอาคาร สำนักงานให้เช่า | อาคารระหว่าง ก่อสร้าง | รวม | ที่ดิน รอการขาย | ที่ดินและอาคาร สำนักงานให้เช่า | อาคารระหว่าง ก่อสร้าง | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567: | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 263,815 | 401,122 | 1,117 | 666,054 | 74,771 | 401,122 | 1,117 | 477,010 |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (57,638) | - | (57,638) | - | (57,638) | - | (57,638) |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า | (203) | - | - | (203) | - | - | - | - |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | 263,612 | 343,484 | 1,117 | 608,213 | 74,771 | 343,484 | 1,117 | 419,372 |





(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ส่วนปรับปรุง | | | | ส่วนปรับปรุง | |
| | ที่ดิน รอการขาย | ที่ดินและอาคาร สำนักงานให้เช่า | อาคารระหว่าง ก่อสร้าง | รวม | ที่ดิน รอการขาย | ที่ดินและอาคาร สำนักงานให้เช่า | อาคารระหว่าง ก่อสร้าง | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: | | | | | | | | |
| ราคาทุน | 263,815 | 353,280 | - | 617,095 | 74,771 | 353,280 | - | 428,051 |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (32,147) | - | (32,147) | - | (32,147) | - | (32,147) |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า | (203) | - | - | (203) | - | - | - | - |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | 263,612 | 321,133 | - | 584,745 | 74,771 | 321,133 | - | 395,904 |

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี | 584,745 | 665,707 | 395,904 | 398,499 |
| ซื้อเพิ่ม | 3,904 | 3,873 | 3,904 | 2,240 |
| จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี | - | (80,000) | - | - |
| รับโอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 26,866 | - | 26,866 | - |
| ค่าเสื่อมราคา | (7,302) | (4,835) | (7,302) | (4,835) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี | 608,213 | 584,745 | 419,372 | 395,904 |

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากการให้เช่าและบริการ | 16,099 | 12,820 | 17,258 | 12,820 |
| ต้นทุนการให้เช่าและบริการ | 21,874 | 25,751 | 21,874 | 25,751 |

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ที่ดินรอการขาย | 912,264 | 912,264 | 176,696 | 176,696 |
| ที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า | 345,920 | 320,000 | 345,920 | 320,000 |

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในปี 2565 โดยมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระใช้เกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดินรอการขาย และใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับที่ดินและอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่าสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ปีถึง 5 ปี รายได้ค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ภายใน 1 ปี | 13,546 | 10,292 | 15,292 | 10,292 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 12,328 | 12,675 | 14,074 | 12,675 |
| รวม | 25,874 | 22,967 | 29,366 | 22,967 |

กลุ่มบริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 450 ล้านบาท (2566: 429 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ (เฉพาะบริษัทฯ: 382 ล้านบาท 2566: 362 ล้านบาท)





## 16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | | | | |
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วนปรับปรุง | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่ | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | 296,653 | 36,196 | 811,478 | 656,172 | 71,401 | 64,849 | 41,536 | 1,988,285 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 17,642 | 17,026 | 8,165 | 12,043 | 142,827 | 197,703 |
| จำหน่าย | - | - | (20,389) | (22,055) | (6,519) | (13,856) | - | (62,819) |
| ตัดจำหน่าย | - | - | (1,378) | (2,995) | (457) | (3,842) | (1,202) | (10,074) |
| โอนเข้า (ออก) | - | 17,631 | 80,903 | 9,921 | 113 | - | (108,578) | - |
| โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | - | - | - | - | (673) | (673) |
| 31 ธันวาคม 2566 | 296,653 | 53,827 | 888,056 | 668,079 | 72,703 | 59,194 | 73,910 | 2,112,422 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 13,519 | 45,440 | 7,572 | 2,759 | 181,486 | 250,776 |
| เพิ่มขึ้นจากการรับชำระคืนจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยด้วยที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 7,656 | 1,257 | 10,553 | - | - | - | - | 19,466 |
| จำหน่าย | - | - | (113) | (1,726) | (302) | (3,911) | (345) | (6,397) |
| ตัดจำหน่าย | - | (2,247) | (38,710) | (18,100) | (2,885) | (112) | (185) | (62,239) |
| โอนเข้า (ออก) | - | - | 59,283 | 51,646 | 1,125 | 298 | (122,352) | - |
| โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | (23,920) | - | (18,518) | - | - | - | (517) | (45,055) |
| โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | - | - | - | - | (1,645) | (1,645) |
| รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | - | - | - | 3,450 | - | 3,450 |
| รับโอนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | - | 500 | - | - | - | - | - | 500 |
| 31 ธันวาคม 2567 | 278,389 | 53,337 | 924,070 | 745,339 | 78,213 | 61,678 | 130,252 | 2,271,278 |
| ค่าสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | - | 13,033 | 376,015 | 421,550 | 49,607 | 41,892 | - | 902,097 |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับปี | - | 1,942 | 46,151 | 53,389 | 7,897 | 6,010 | - | 115,389 |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (11,517) | (18,882) | (5,034) | (9,572) | - | (45,005) |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (490) | (2,453) | (392) | (3,842) | - | (7,175) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | 14,975 | 410,159 | 453,606 | 52,078 | 34,488 | - | 965,306 |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับปี | - | 2,354 | 50,045 | 58,915 | 8,139 | 6,949 | - | 126,402 |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (23) | (1,945) | (215) | (3,911) | - | (6,094) |
| ค่าสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | (2,247) | (34,647) | (17,053) | (2,589) | (16) | - | (56,552) |
| โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | (18,189) | - | - | - | - | (18,189) |
| รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | - | - | - | 3,170 | - | 3,170 |
| 31 ธันวาคม 2567 | - | 15,082 | 407,345 | 493,523 | 57,413 | 40,680 | - | 1,014,043 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | - | - | 1,848 | 2,188 | 473 | - | - | 4,509 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | - | (150) | (592) | (134) | - | - | (876) |
| โอนกลับจากการตัดจำหน่าย/จำหน่าย | - | - | (1,133) | (639) | (307) | - | - | (2,079) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | - | 565 | 957 | 32 | - | - | 1,554 |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี | - | - | 550 | 332 | (23) | - | - | 868 |
| โอนกลับจากการตัดจำหน่าย/จำหน่าย | - | - | (258) | (110) | (1) | - | - | (369) |
| 31 ธันวาคม 2567 | - | - | 866 | 1,179 | 8 | - | - | 2,053 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2566 | 296,653 | 38,852 | 477,332 | 213,516 | 20,593 | 24,706 | 73,910 | 1,145,562 |
| 31 ธันวาคม 2567 | 278,389 | 38,255 | 515,859 | 250,637 | 20,792 | 20,998 | 130,252 | 1,255,182 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | | | |
| 2566 (จำนวน 77 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 115,389 |
| 2567 (จำนวน 92 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 126,402 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ | สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน | | | | | | |
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วนปรับปรุง | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | ยานพาหนะ | งานระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| **ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่** | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | 202,237 | 2,247 | 283,683 | 318,721 | 47,598 | 26,740 | 16,449 | 877,675 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 6,027 | 10,349 | 4,187 | 6,779 | 52,262 | 79,604 |
| จำหน่าย | - | - | (19,927) | (9,176) | (5,384) | (10,224) | - | (45,711) |
| ตัดจำหน่าย | - | - | (1,370) | (2,593) | (447) | - | - | (4,410) |
| โอนเข้า (ออก) | - | - | 44,629 | 2,708 | - | - | (47,337) | - |
| โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | - | - | - | - | (673) | (673) |
| 31 ธันวาคม 2566 | 202,237 | 2,247 | 293,042 | 320,009 | 44,954 | 23,295 | 20,701 | 906,485 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 7,619 | 16,542 | 3,145 | 2,872 | 45,016 | 75,194 |
| จำหน่าย | - | - | - | (14,119) | (788) | (857) | (345) | (16,109) |
| ตัดจำหน่าย | - | (2,247) | (37,728) | (17,042) | (2,321) | (15) | (185) | (59,538) |
| โอนเข้า (ออก) | - | - | 11,239 | 5,296 | - | 200 | (16,735) | - |
| โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | (25,920) | - | (18,518) | - | - | - | (617) | (45,055) |
| รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | - | - | - | 2,817 | - | 2,817 |
| 31 ธันวาคม 2567 | 176,317 | - | 255,654 | 310,686 | 44,990 | 28,312 | 47,835 | 863,794 |
| **ค่าเสื่อมราคาสะสม** | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | - | 2,247 | 121,836 | 218,262 | 32,710 | 14,991 | - | 390,046 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 12,172 | 20,051 | 4,956 | 2,955 | - | 40,144 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (11,054) | (8,307) | (4,928) | (7,466) | - | (31,755) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | - | - | (436) | (2,065) | (381) | - | - | (2,882) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | 2,247 | 122,518 | 227,951 | 32,357 | 10,480 | - | 395,553 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | 10,873 | 20,235 | 4,825 | 3,407 | - | 39,340 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | - | (8,017) | (674) | (657) | - | (9,348) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย | | (2,247) | (34,449) | (16,893) | (2,321) | (16) | - | (55,926) |
| โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | (18,189) | - | - | - | - | (18,189) |
| รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ | - | - | - | - | - | 2,537 | - | 2,537 |
| 31 ธันวาคม 2567 | - | - | 80,753 | 223,276 | 34,187 | 15,751 | - | 353,967 |
| **ค่าเผื่อการด้อยค่า** | | | | | | | | |
| 1 มกราคม 2566 | - | - | 1,848 | 2,188 | 473 | - | - | 4,509 |
| ลดลงระหว่างปี | - | - | (140) | (592) | (134) | - | - | (875) |
| โอนกลับจากการตัดจำหน่าย/จำหน่าย | - | - | (1,133) | (639) | (308) | - | - | (2,080) |
| 31 ธันวาคม 2566 | - | - | 566 | 957 | 31 | - | - | 1,554 |
| ลดลงระหว่างปี | - | - | (72) | (388) | (23) | - | - | (483) |
| โอนกลับจากการตัดจำหน่าย/จำหน่าย | - | - | (258) | (110) | (1) | - | | (369) |
| 31 ธันวาคม 2567 | - | - | 236 | 459 | 7 | - | - | 702 |
| **มูลค่าสุทธิตามบัญชี** | | | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2565 | 202,237 | - | 169,958 | 91,101 | 12,566 | 12,815 | 20,701 | 509,378 |
| 31 ธันวาคม 2567 | 176,317 | - | 174,665 | 86,951 | 10,796 | 12,561 | 47,835 | 509,125 |
| **ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี** | | | | | | | | |
| 2566 (จำนวน 25 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 40,144 |
| 2567 (จำนวน 27 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | 39,340 |





กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2565 สำหรับที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ที่ดิน | 56,540 | 69,997 | 19,526 | 32,983 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 417 ล้านบาท (2566: 445 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 202 ล้านบาท 2566: 243 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้จดจำนองที่ดิน อาคารและเครื่องจักรมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 278 ล้านบาท (2566: 335 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (เฉพาะบริษัทฯ: 211 ล้านบาท 2566: 244 ล้านบาท)

## 17. สัญญาเช่า

### 17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 15 ปี

**ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้**

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดินและส่วนปรับปรุง | อาคารและส่วนปรับปรุง | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 84,241 | 7,529 | 2,179 | 6,661 | 100,610 |
| เพิ่มขึ้น | - | 5,174 | - | - | 5,174 |
| ตัดจำหน่าย | (946) | (3,377) | (184) | - | (4,507) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (7,270) | (4,117) | (1,320) | (2,079) | (14,786) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | 76,025 | 5,209 | 675 | 4,582 | 86,491 |
| เพิ่มขึ้น | 998 | 11,922 | - | 1,487 | 14,407 |
| ตัดจำหน่าย | - | (1,914) | - | - | (1,914) |
| โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | - | - | - | (280) | (280) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (7,544) | (5,232) | (539) | (2,150) | (15,465) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 69,479 | 9,985 | 136 | 3,639 | 83,239 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ที่ดินและส่วนปรับปรุง | อาคารและส่วนปรับปรุง | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | ยานพาหนะ | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 | 72,317 | 7,529 | 1,584 | 2,979 | 84,409 |
| เพิ่มขึ้น | - | 485 | - | - | 485 |
| ตัดจำหน่าย | (396) | (3,377) | (184) | - | (3,957) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (6,248) | (3,075) | (1,074) | (1,018) | (11,415) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 65,673 | 1,562 | 326 | 1,961 | 69,522 |
| เพิ่มขึ้น | 998 | - | - | - | 998 |
| ตัดจำหน่าย | - | (1,189) | - | - | (1,189) |
| โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | - | - | - | (280) | (280) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (6,521) | (373) | (293) | (864) | (8,051) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 60,150 | - | 33 | 817 | 61,000 |

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า | 110,348 | 114,659 | 84,417 | 93,769 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย | (17,774) | (20,872) | (14,857) | (17,719) |
| รวม | 92,574 | 93,787 | 69,560 | 76,050 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (12,273) | (11,610) | (5,514) | (7,316) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 80,301 | 82,177 | 64,046 | 68,734 |

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 15,465 | 14,780 | 8,051 | 11,415 |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 4,666 | 3,905 | 3,210 | 3,267 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น | 7,398 | 3,963 | 5,016 | 2,429 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ | 1,274 | 1,645 | 1,046 | 1,645 |





ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 24 ล้านบาท (2566: 22 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ล้านบาท 2566: 17 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

17.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ภายใน 1 ปี | 13,546 | 10,292 | 15,292 | 10,292 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 12,328 | 12,675 | 14,074 | 12,675 |
| รวม | 25,874 | 22,967 | 29,366 | 22,967 |

18. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | |
|---|---|---|
| | 2567 | 2566 |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียน | 106,664 | 67,200 |
| สินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน | 14,329 | 13,775 |
| รวมสินทรัพย์ชีวภาพ | 120,993 | 80,975 |

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วย ลูกสุกร และสุกรพ่อแม่พันธุ์ กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงไม่เกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่หมุนเวียนและสินทรัพย์ชีวภาพที่มีวงจรการเลี้ยงเกิน 1 ปี เป็นสินทรัพย์ชีวภาพส่วนที่ไม่หมุนเวียน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | |
|---|---|---|
| | 2567 | 2566 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 80,975 | 100,660 |
| เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง | 2,197,917 | 637,392 |
| ลดลงจากการขาย | (2,168,636) | (622,971) |
| ค่าเสื่อมราคา | (6,463) | (5,049) |
| กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย | 17,200 | (29,057) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 120,993 | 80,975 |

## 19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|---|---|---|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567: | | |
| ราคาทุน | 77,126 | 43,674 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (33,430) | (27,431) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | 43,696 | 16,243 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566: | | |
| ราคาทุน | 59,410 | 35,993 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (29,925) | (27,049) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | 29,485 | 8,944 |





การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี | 29,485 | 6,900 | 8,944 | 3,005 |
| ซื้อเพิ่ม | 18,349 | 24,063 | 9,975 | 6,844 |
| รับโอนจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 1,645 | 673 | - | 673 |
| ค่าตัดจำหน่าย | (5,769) | (2,165) | (2,676) | (1,592) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (14) | (16) | - | (16) |
| โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่า | - | 30 | - | 30 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี | 43,696 | 29,485 | 16,243 | 8,944 |

## 20. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

| | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 7.52 | - | 3,645 | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 2.80 - 3.10 | 764,000 | 684,993 | 679,000 | 615,000 |
| รวม | | 764,000 | 688,638 | 679,000 | 615,000 |

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทฯ

วงเงินสินเชื่อจากธนาคารของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินของบริษัทย่อยและค้ำประกันโดยบริษัทฯ

## 21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 11,388 | 1,771 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 259,112 | 230,814 | 169,710 | 151,220 |
| ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย | 41,187 | 59,274 | 22,281 | 42,639 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 82,999 | 52,226 | 44,863 | 27,471 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 7,033 | - |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 26,132 | 8,434 | 19,144 | - |
| เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์ | 25,918 | 6,474 | 19,949 | 3,017 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 435,348 | 357,222 | 294,368 | 226,118 |

## 22. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินกู้ยืมระยะยาวแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| เงินกู้ยืมจากธนาคาร | 397,939 | 375,715 | 386,790 | 316,351 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (84,658) | (109,109) | (75,371) | (86,840) |
| สุทธิ | 313,281 | 266,606 | 311,419 | 229,511 |

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจำแนกตามแต่ละบริษัทแสดงได้ดังนี้

| ชื่อบริษัท | อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา | ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะยาว 2567 | ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะยาว 2566 | เงื่อนไขการชำระคืน |
|---|---|---|---|---|
| | (ร้อยละต่อปี) | (พันบาท) | (พันบาท) | (ชำระคืนเป็นงวดรายเดือน) |
| บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | อัตราคงที่ | 7,258 | 13,485 | สิ้นสุด ธันวาคม 2568 |
| | อัตราคงที่ | 131,937 | 176,063 | สิ้นสุด ธันวาคม 2570 |
| | MLR ลบอัตราคงที่ | 14,169 | 45,649 | สิ้นสุด ตุลาคม 2568 |
| | MLR ลบอัตราคงที่ | 9,146 | 73,154 | สิ้นสุด พฤศจิกายน 2568 |
| | ปีที่ 1 - 2: อัตราคงที่ | 8,000 | 8,000 | สิ้นสุด สิงหาคม 2571 |
| | ปีที่ 3 เป็นต้นไป: MLR ลบอัตราคงที่ | 33,680 | - | สิ้นสุด พฤศจิกายน 2571 |
| | | 31,000 | - | สิ้นสุด กุมภาพันธ์ 2572 |
| | | 32,600 | - | สิ้นสุด กุมภาพันธ์ 2572 |
| | | 20,000 | - | สิ้นสุด กรกฎาคม 2572 |
| | | 32,000 | - | สิ้นสุด กันยายน 2572 |
| | | 67,000 | - | สิ้นสุด พฤศจิกายน 2572 |
| | | 224,280 | 8,000 | |
| | | 386,790 | 316,351 | |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | อัตราคงที่ | 1,425 | 7,398 | สิ้นสุด กุมภาพันธ์ 2568 |
| | อัตราคงที่ | 9,724 | 17,023 | สิ้นสุด พฤษภาคม 2569 |
| | อัตราคงที่ | - | 34,943 | สิ้นสุด ธันวาคม 2567 |
| | | 11,149 | 59,364 | |
| รวม | | 397,939 | 375,715 | |





การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|---|---|---|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 | 375,715 | 316,351 |
| บวก: กู้เพิ่ม | 216,280 | 216,280 |
| หัก: จ่ายคืนเงินกู้ | (194,056) | (145,841) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | 397,939 | 386,790 |

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักร และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจำนองที่ดิน เครื่องจักรของบริษัทย่อย และค้ำประกันโดยบริษัทฯ

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา และสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใหญ่ตามที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 376 ล้านบาท (2566: 603 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 376 ล้านบาท 2566: 603 ล้านบาท)

## 23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี | 90,021 | 87,701 | 51,341 | 53,102 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | | |
| ต้นทุนบริการในปีจุบัน | 8,273 | 9,350 | 4,237 | 4,906 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 2,154 | 2,152 | 1,159 | 1,239 |
| โอนย้ายพนักงานไปยังบริษัทย่อย | - | - | - | (307) |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (15,767) | (9,182) | (6,293) | (7,599) |
| **สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี** | 84,681 | 90,021 | 50,444 | 51,341 |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| ต้นทุนขาย | 4,154 | 4,114 | 2,217 | 2,190 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร | 6,273 | 7,388 | 3,179 | 3,955 |
| รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน | 10,427 | 11,502 | 5,396 | 6,145 |

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 11 ล้านบาท (2566: 15 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2566: 7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลประโยชน์กรณีเกษียณอายุและรางวัลการทำงานยาวนาน ประมาณ 9 ปี (2566: 9 ปี) เฉพาะบริษัทฯ: 9 ปี (2566: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี) | 3.21 | 3.21 | 3.21 | 3.21 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน (ร้อยละ) | 5.00 | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| ราคาทองคำ (บาท) | 30,050 | 30,050 | 30,050 | 30,050 |
| อัตราเงินเฟ้อทองคำ (ร้อยละ) | 2.00 | 2.00 | 2.00 | 2.00 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ร้อยละ) | 0.0 - 50.0 | 0.0 - 50.0 | 0.0 - 30.0 | 0.0 - 30.0 |
| อัตราการเสียชีวิต (ร้อยละ) | 3.00 | 3.00 | 3.00 | 3.00 |





ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานกรณีเกษียณอายุและรางวัลการทำงานยาวนาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น | ผลกระทบต่อสำรอง | | เคลื่อนไหวลดลง | ผลกระทบต่อสำรอง | |
| | | 2567 | 2566 | | 2567 | 2566 |
| | (ร้อยละ) | (พันบาท) | (พันบาท) | (ร้อยละ) | (พันบาท) | (พันบาท) |
| อัตราคิดลด | 1.0 | (4,280) | (4,334) | (1.0) | 4,764 | 4,821 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 1.0 | 5,929 | 5,295 | (1.0) | (5,379) | (4,835) |
| ราคาทอง | 20.0 | 510 | 545 | (20.0) | (510) | (545) |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 1.0 | (2,923) | (2,462) | (1.0) | 3,206 | 2,697 |
| อัตราการเสียชีวิต | 1.0 | 146 | 131 | (1.0) | (153) | (146) |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | เคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น | ผลกระทบต่อสำรอง | | เคลื่อนไหวลดลง | ผลกระทบต่อสำรอง | |
| | | 2567 | 2566 | | 2567 | 2566 |
| | (ร้อยละ) | (พันบาท) | (พันบาท) | (ร้อยละ) | (พันบาท) | (พันบาท) |
| อัตราคิดลด | 1.0 | (2,349) | (2,367) | (1.0) | 2,595 | 2,617 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 1.0 | 3,266 | 2,888 | (1.0) | (2,982) | (2,652) |
| ราคาทอง | 20.0 | 265 | 301 | (20.0) | (265) | (301) |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 1.0 | (1,617) | (1,355) | (1.0) | 1,758 | 1,471 |
| อัตราการเสียชีวิต | 1.0 | 76 | 68 | (1.0) | (85) | (75) |

## 24. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวน 15,992,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 323,400,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 339,392,500 บาท โดยให้จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่แก่ผู้บริหารและ/หรือ พนักงานและ/หรือ ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯและบริษัทย่อย (ESOP) โดยบริษัทฯได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566

เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวน 15,992,500 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 339,392,500 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 323,400,000 บาท โดยการลดทุนตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 15,992,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เนื่องจากการการยกเลิกโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานและ/หรือผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯและบริษัทย่อย (ESOP) โดยบริษัทฯได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2567

## 25. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

## 26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 641,947 | 677,364 | 448,233 | 423,448 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 161,402 | 142,224 | 57,370 | 57,986 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 1,181,552 | 1,591,772 | 904,678 | 936,469 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ | (3,799) | 18,657 | (6,342) | 11,077 |
| ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย | 261,017 | 214,532 | 192,902 | 156,830 |

## 27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| **ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:** | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 29,189 | 22,375 | 6,431 | - |
| **ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:** | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | 743 | (1,379) | 1,233 | 6,309 |
| **ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน** | 29,932 | 20,996 | 7,664 | 6,309 |





รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 145,807 | 71,290 | 121,571 | 109,784 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี | 29,161 | 14,258 | 24,314 | 21,957 |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 2,972 | 2,270 | 608 | 1,349 |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (1,931) | (2,694) | (709) | (2,012) |
| รายได้ที่ได้รับยกเว้น | - | - | (8,383) | (15,001) |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 28) | (7,235) | - | (7,235) | - |
| อื่น ๆ | 6,965 | 7,162 | (931) | 16 |
| รวม | 771 | 6,738 | (16,650) | (15,648) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 29,932 | 20,996 | 7,664 | 6,309 |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบฐานะการเงิน | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี** | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 725 | 910 | 720 | 880 |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 1,208 | 920 | 1,070 | 733 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 41 | 41 | - | - |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของอาคาร และอุปกรณ์ | 140 | 311 | 140 | 311 |
| ต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์ | 1,281 | 837 | 1,281 | 837 |
| ค่าเสื่อมราคาสุกรพันธุ์ | 369 | 473 | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 15,475 | 16,477 | 10,089 | 10,268 |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 5,802 | 2,835 | - | 1,690 |
| สัญญาเช่า | 2,081 | 1,620 | 1,600 | 1,415 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 27,122 | 24,424 | 14,900 | 16,134 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบฐานะการเงิน | | | |
|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| **หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี** | | | | |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ | (45,331) | (45,331) | (33,851) | (33,851) |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุน ในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | (5,470) | (2,029) | - | - |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (50,801) | (47,360) | (33,851) | (33,851) |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | (23,679) | (22,936) | (18,951) | (17,717) |
| **สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่แสดงในงบฐานะการเงิน** | | | | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 5,910 | - | - | - |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (29,589) | (22,936) | (18,951) | (17,717) |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | (23,679) | (22,936) | (18,951) | (17,717) |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทย่อย 5 แห่ง (2566: 8 แห่ง) มีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 18 ล้านบาท (2566: 24 ล้านบาท) ที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2572 (2566: ภายในปี 2571)





## 28. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีอากรจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ภายใต้เงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

| รายละเอียด | บริษัทฯ | บริษัท ส.ปศุสัตว์ จำกัด |
|---|---|---|
| 1. บัตรส่งเสริมเลขที่ | 66-1370-1-22-1-0 | 66-1372-1-22-1-0 |
| 2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ | ผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสุกร | ผลิตลูกสุกร และสุกรขุน |
| 3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพ โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ | 3 ปี | 3 ปี |
| 4. วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม | 4 ตุลาคม 2566 | 4 ตุลาคม 2566 |
| 5. วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ | 4 ตุลาคม 2566 | 4 ตุลาคม 2566 |

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน | | รวม | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| รายได้จากการขายในประเทศ | 1,628,813 | - | 1,563,700 | 2,959,068 | 3,192,513 | 2,959,068 |
| รายได้จากการส่งออก | - | - | 148,744 | 123,850 | 148,744 | 123,850 |
| รวมรายได้จากการขาย | 1,628,813 | - | 1,712,444 | 3,082,918 | 3,341,257 | 3,082,918 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน | | รวม | |
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| รายได้จากการขายในประเทศ | 1,284,145 | - | 413,565 | 1,637,188 | 1,697,710 | 1,637,188 |
| รายได้จากการส่งออก | - | - | 148,743 | 123,851 | 148,743 | 123,851 |
| รวมรายได้จากการขาย | 1,284,145 | - | 562,308 | 1,761,039 | 1,846,453 | 1,761,039 |

## 29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท) | 133,451 | 54,667 | 113,907 | 103,475 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 323,400 | 323,400 | 323,400 | 323,400 |
| กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น) | 0.41 | 0.17 | 0.35 | 0.32 |

## 30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 และอัตราร้อยละ 2 - 15 ตามลำดับ ของเงินเดือนพนักงาน และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท





ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| ชื่อบริษัท | ชื่อผู้จัดการกองทุนฯ | จำนวนเงินที่บริษัทจ่ายสมทบ 2567 | 2566 |
|---|---|---|---|
| บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด | 6 | 6 |
| บริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด | 2 | 2 |
| บริษัท ส. บุศสัตว์ จำกัด | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด | 0.2 | 0.2 |
| บริษัท ส. บิซ จำกัด | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด | 0.1 | - |
| บริษัท ส. โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด | 0.1 | - |

## 31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยแบ่งเป็น 4 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
2. ส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป
3. ส่วนงานร้านอาหาร
4. ส่วนงานฟาร์มสุกร

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อ ไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | ส่วนงานทำรังสุกร | | รวมส่วนงาน | | การตัดรายการระหว่างกัน | | รวม | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 344,668 | 273,406 | 3,341,257 | 3,082,918 | - | - | 3,341,257 | 3,082,918 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | - | - | 117,303 | 78,921 | (117,303) | (78,921) | - | - |
| รวมรายได้ | 344,668 | 273,406 | 3,458,560 | 3,161,839 | (117,303) | (78,921) | 3,341,257 | 3,082,918 |
| กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน | 38,093 | 12,760 | 852,828 | 751,532 | 7,452 | 9 | 860,280 | 751,541 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | | | | | | (5,775) | (12,932) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | | | 31,788 | 68,360 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | | | | | | | (370,989) | (326,753) |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในสินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | (340,774) | (335,095) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | | | | | | | | |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในเงินลงทุนในการร่วมค้า | | | | | | | | |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | | 17,200 | (29,057) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | | | (4,366) | (5,400) |
| กำไรสำหรับปี | | | | | | | (916) | (4,328) |
| | | | | | | | (255) | (1,451) |
| | | | | | | | (40,386) | (39,595) |
| | | | | | | | (29,932) | (20,996) |
| | | | | | | | 115,875 | 50,294 |
| สินทรัพย์รวมของส่วนงาน | 245,798 | 193,908 | 1,265,586 | 1,153,656 | (10,464) | (8,094) | 1,255,182 | 1,145,562 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 20,347 | 15,833 | 43,708 | 29,500 | (12) | (15) | 43,696 | 29,485 |

| | ส่วนงานอาหารปรุงสำเร็จและเนื้อสัตว์ | | ส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป | | ส่วนงานร้านอาหาร | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 1,853,925 | 1,676,232 | 1,065,004 | 1,066,181 | 77,660 | 67,099 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 33,546 | 20,071 | 83,597 | 58,850 | 160 | - |
| รวมรายได้ | 1,887,471 | 1,696,303 | 1,148,601 | 1,125,031 | 77,820 | 67,099 |
| กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน | 482,148 | 414,463 | 299,252 | 291,632 | 33,425 | 32,677 |
| ขาดทุนจากการให้เช่าและบริการรายได้อื่น | | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ชีวภาพ | | | | | | |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในสินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | | | | | | |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าในเงินลงทุนในการร่วมค้า | | | | | | |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | | |
| กำไรสำหรับปี | | | | | | |
| สินทรัพย์รวมของส่วนงาน | 575,538 | 518,643 | 419,062 | 421,126 | 25,188 | 19,979 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 18,706 | 8,944 | 4,296 | 4,249 | 359 | 474 |





ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในหลายเขตภูมิศาสตร์ ได้แก่ เอเชีย อเมริกา และยุโรป ซึ่งมีรายได้จำแนกตามฐานการผลิตสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | เอเชีย | | อเมริกา | | ยุโรป | | การตัดรายการระหว่างกัน | | รวม | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 | 2567 | 2566 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 3,305 | 3,065 | 5 | - | 31 | 18 | - | - | 3,341 | 3,083 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 117 | 79 | - | - | - | - | (117) | (79) | - | - |
| รายได้รวม | 3,422 | 3,144 | 5 | - | 31 | 18 | (117) | (79) | 3,341 | 3,083 |

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

| | 2567 | 2566 |
|---|---|---|
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | | |
| ประเทศไทย | 3,305,681 | 2,926,722 |
| ประเทศอื่น | 35,576 | 156,196 |
| รวม | 3,341,257 | 3,082,918 |

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ซึ่งไม่รวมเครื่องมือทางการเงิน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สินทรัพย์ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และสิทธิตามสัญญาประกันภัย แบ่งตามตามสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | 2567 | 2566 |
|---|---|---|
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | |
| เอเชีย | 2,005,042 | 1,867,981 |
| อเมริกา | 14,534 | 10,305 |
| ยุโรป | 1 | 7 |
| รวม | 2,019,577 | 1,878,293 |

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย คิดเป็นจำนวน 1,537 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์และส่วนงานอาหารทะเลแปรรูป (ปี 2566 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย คิดเป็นจำนวน 1,010 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานเดียวกัน)

## 32. เงินปันผล

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (พันบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท) |
|---|---|---|---|
| เงินปันผลประจำปี 2566 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 | 64,676 | 0.20 |
| เงินปันผลประจำปี 2565 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 | 32,340 | 0.10 |

## 33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 33.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการการก่อสร้างอาคาร และการซื้อสินทรัพย์จำนวน 72 ล้านบาท (2566: 77 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 52 ล้านบาท 2566: 14 ล้านบาท)

### 33.2 การค้ำประกัน

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคารไปวางเพื่อค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตสำหรับเติมน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 1 ล้านบาท

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 469 ล้านบาท (2566: 222 ล้านบาท)

(3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯและในนามของบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนรวม 10 ล้านบาท (2566: 10 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้สาธารณูปโภค (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2566: 6 ล้านบาท)

### 33.3 ตราสารอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งยังไม่ได้ใช้คงเหลือ 60 ล้านบาท (2566: 60 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 45 ล้านบาท (2566: 45 ล้านบาท))





## 34. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| **สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม** | | | | | | | | |
| ที่ดิน | - | 278 | - | **278** | - | 176 | - | **176** |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | - | 44 | 77 | **121** | - | - | - | - |
| **สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม** | | | | | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | 912 | 345 | **1,257** | - | 177 | 345 | **522** |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| **สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม** | | | | | | | | |
| ที่ดิน | - | 297 | - | **297** | - | 202 | - | **202** |
| สินทรัพย์ชีวภาพ | - | 27 | 54 | **81** | - | - | - | - |
| **สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม** | | | | | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | 912 | 320 | **1,232** | - | 177 | 320 | **497** |

## 35. เครื่องมือทางการเงิน

### 35.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

**ความเสี่ยงด้านเครดิต**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

*ลูกหนี้การค้า*

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ ตามนโยบายและขั้นตอนการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการตั้งสำรองจะขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้างโดยนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่กลุ่มนั้น ๆ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มลูกค้าโดยแบ่งตามประเภทของลูกค้าและความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทจะดำเนินการตั้งสำรองหนี้ฯทั้งจำนวนหากลูกหนี้รายนั้นเข้าเงื่อนไขตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ และจะมีการดำเนินตามขั้นตอนต่าง ๆ ซึ่งได้มีการระบุไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการติดตามหนี้ของกลุ่มบริษัท

*เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร*

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติ โดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

*ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน*

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตจะมีความผันผวนเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอันเกี่ยวเนื่องจากกิจกรรมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เมื่อเกิดรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ และเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มบริษัทในบริษัทย่อยต่างประเทศ





ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

*ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย*

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการได้ และเงินกู้ระยะสั้นในอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด (Market Rate) โดยกลุ่มบริษัทมีการพิจารณาในการสรรหาแหล่งเงินกู้อย่างรอบคอบ เพื่อให้ได้ต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 94,473 | 114,866 | 209,339 | 0.15 - 0.40 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 608,513 | 608,513 | - |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | 1,176 | - | - | - | - | 1,176 | 1.15 - 1.23 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 54 | 1,184 | - | - | - | 1,238 | 1.225 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 91 | - | - | - | - | 91 | 4.00 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น | 2,757 | 2,000 | - | - | - | 4,757 | 4.50 - 5.00 |
| **หนี้สินทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | - | - | 764,000 | - | 764,000 | 2.80 - 3.10 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 435,348 | 435,348 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 12,273 | 36,725 | 43,576 | - | - | 92,574 | 3.00 - 4.00 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 84,658 | 313,281 | - | - | - | 397,939 | หมายเหตุ 22 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 870 | - | - | 20,453 | 140,202 | 161,525 | 0.15 - 1.18 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 532,062 | 532,062 | - |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 350 | 1,171 | - | - | - | 1,521 | 0.375 - 1.175 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น | 7,900 | 2,000 | - | - | - | 9,900 | 4.50 - 5.00 |
| **หนี้สินทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | - | - | 688,638 | - | 688,638 | 2.90 - 7.52 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 357,222 | 357,222 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 11,610 | 29,939 | 52,238 | - | - | 93,787 | 1.53 - 5.375 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 109,109 | 243,492 | 23,114 | - | - | 375,715 | หมายเหตุ 22 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 16,942 | 86,937 | 103,879 | 0.35 - 0.40 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 492,680 | 492,680 | - |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 327,520 | - | - | - | - | 327,520 | 3.25 - 4.00 |
| **หนี้สินทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | - | - | 679,000 | - | 679,000 | 2.80 - 3.10 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 294,368 | 294,368 | - |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย | 50,000 | - | - | - | - | 50,000 | 4.00 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 5,514 | 24,891 | 39,155 | - | - | 69,560 | 4.00 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 75,371 | 311,419 | - | - | - | 386,790 | หมายเหตุ 22 |





(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม | อัตราดอกเบี้ย |
| | | | | | | | (ร้อยละต่อปี) |
| **สินทรัพย์ทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 2,517 | 76,875 | 79,392 | 0.35 - 0.55 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 462,580 | 462,580 | - |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย | 190,960 | - | - | - | - | 190,960 | 3.25 - 4.00 |
| **หนี้สินทางการเงิน** | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | - | - | 615,000 | - | 615,000 | 3.00 - 3.50 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 226,118 | 226,118 | - |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย | 65,000 | - | - | - | - | 65,000 | 4.00 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 7,316 | 22,656 | 46,078 | - | - | 76,050 | 1.53 - 4.00 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 86,840 | 206,397 | 23,114 | - | - | 316,351 | หมายเหตุ 22 |

## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการวางแผนการบริหารกระแสเงินสดล่วงหน้า รวมทั้งมีการจัดหาแหล่งเงินกู้ระยะสั้นให้พอเพียงกับความต้องการในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อลดความเสี่ยง เพิ่มสภาพคล่อง และบริหารต้นทุนทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| **รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 764,000 | - | - | 764,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 435,348 | - | - | 435,348 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 12,273 | 36,725 | 43,576 | 92,574 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | 84,658 | 313,281 | - | 397,939 |
| **รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | - | 1,296,279 | 350,006 | 43,576 | 1,689,861 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| **รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 688,638 | - | - | 688,638 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 357,222 | - | - | 357,222 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 11,610 | 29,939 | 52,238 | 93,787 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | 109,109 | 243,492 | 23,114 | 375,715 |
| **รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | - | 1,166,579 | 273,431 | 75,352 | 1,515,362 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| **รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 679,000 | - | - | 679,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 294,368 | - | - | 294,368 |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย | 50,000 | - | - | - | 50,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 5,514 | 24,891 | 39,155 | 69,560 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | 75,371 | 311,419 | - | 386,790 |
| **รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | 50,000 | 1,054,253 | 336,310 | 39,155 | 1,479,718 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| **รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | - | 615,000 | - | - | 615,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 226,118 | - | - | 226,118 |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย | 65,000 | - | - | - | 65,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 7,316 | 22,656 | 46,078 | 76,050 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | - | 86,840 | 206,397 | 23,114 | 316,351 |
| **รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์** | 65,000 | 935,274 | 229,053 | 69,192 | 1,298,519 |





**35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

**36. การบริหารจัดการทุน**

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.33:1 (2566: 1.27:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.40:1 และ 2566: 1.29:1)

**37. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน**

**37.1 บริษัทฯ**

1) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท หรือคิดเป็นจำนวน 80.85 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะถูกจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ส.โลคอล ฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย) จากทุนจดทะเบียนเดิม 70.00 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 35.00 ล้านบาท โดยลดจำนวนหุ้นสามัญ 3,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ภายหลังการลดทุนจดทะเบียน บริษัทฯยังคงมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน

3) เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารการเงินของบริษัทฯ โดยกำหนดวงเงินสูงสุดไม่เกิน 81.00 ล้านบาท จำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 16,170,000 หุ้น หรือไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

**37.2 บริษัทย่อย**

1) เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2568 บริษัท อุตสาหกรรมอาหาร ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (กวางเจา) จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ (หางโจว) จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000,000 หยวน โดยบริษัทย่อยลงทุนในหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวน 350,000 หยวน คิดเป็นร้อยละ 35 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด โดยยังไม่ได้มีการเรียกชำระค่าหุ้น

2) เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ทำสัญญาจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท ลีนลิเชียส จำกัด (การร่วมค้า) จำนวน 30,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนให้แก่บุคคลซึ่งเป็นผู้ร่วมค้าในราคา 2.15 ล้านบาทและโอนหุ้นดังกล่าวในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ได้เข้าทำสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด เป็นจำนวนเงิน 7 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัท ลีนลิเชียส จำกัด ใช้ชำระเงินค่าหุ้นแก่บริษัท ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง จำกัด (บริษัทย่อย) และชำระหนี้การค้าแก่บริษัทฯและบริษัท ส. คิทเช่น จำกัด (บริษัทย่อย)

เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.75 ต่อปี มีกำหนดชำระเงินต้นและดอกเบี้ยเป็นรายเดือนภายใน 7 ปี 6 เดือนนับตั้งแต่วันทำสัญญา

3) เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มหาชัยฟู้ดส์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.81 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 39.7 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี บริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567 ไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.66 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 32.3 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่ต้องจ่ายเพิ่มหุ้นละ 0.15 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 7.4 ล้านบาท

## 38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568



หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่

# 4

## เอกสารแนบ

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

# เอกสารแนบ 1

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทของบริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

| รายชื่อ | กรรมการ | กรรมการอิสระ | ผู้บริหาร | ผู้มีอำนาจควบคุม | ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน | ผู้ที่รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี | เลขานุการบริษัท |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | / | | / | / | | | |
| 2. นายวรพล โลพันธ์ศรี | / | / | | | | | |
| 3. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | / | / | | | | | |
| 4. นายชูศักดิ์ วิจักขณา | / | / | | | | | |
| 5. ดร. วันชัย รัตนวงษ์ | / | / | | | | | |
| 6. ดร. เอกก์ ภทรธนกุล | / | / | | | | | |
| 7. นางสาวปัญจมา วิภามาส | / | / | | | | | |
| 8. นางนิรมล รุจิราโสภณ | / | | / | / | | | |
| 9. นายจรัสภล รุจิราโสภณ | / | | / | / | | | |
| 10. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | / | | / | / | | | |
| 11. นายธนกฤต รุจิราโสภณ | / | | / | | | | |
| 12. นางสาวณัฐธิดา เตชวรประเสริฐ | | | | | / | / | |
| 13. นางสาวกัลวรัตน์ วิฒิธามาตย์ | | | | | | | / |

# เอกสารแนบ 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

| รายชื่อกรรมการ | บริษัทย่อย | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | บจก. ส. ปศุสัตว์ | บจก. เอส เค เค ฟู้ด | บจก. มหาชัยฟู้ดส์ | บจก. ส. เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ | บจก. ส. บิซ | บจก. ส. ขอนแก่น โฮลดิ้ง | บจก. ส.ขอนแก่น คูซีน (ประเทศไทย) | บจก. ส. คิทเช่น | บจก. ส. เรสโตรองต์ โฮลดิ้ง |
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ | // | // | / | // | // | // | // | // | // |
| 3. นายจรัสภล รุจิราโสภณ | | | | // | // | // | // | // | // |
| 4. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | // | | // | // | // | // | // | // | // |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ | | | | | | | | | |
| 6. นายนิพนธ์ สีแตง | | | // | | | | | | |
| 7. นายล้วน แสงทอง | | // | // | | | | | | |
| 8. นายสุพจน์ ไทยสมบูรณ์ | | // | | | | | | | |
| 9. นายชูชาติ เดชยุทธชัย | | | // | | | | | | |

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย (ต่อ)

| รายชื่อกรรมการ | บริษัทย่อย | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | บจก. ส. โลคอล ฟู้ดส์ | บจก. สิบคูณสิบ | บจก. ลีนลิเชียส | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี. | บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (USA), INC. | บจก. อุตสาหกรรมอาหาร ส. ขอนแก่น (กวางเจา) | บจก. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ (เหอหนาน) |
| 1. ดร. เจริญ รุจิราโสภณ | X | | | X | X | X | X |
| 2. นางนิรมล รุจิราโสภณ | // | | | // | // | // | // |
| 3. นายจรัสภล รุจิราโสภณ | | // | // | // | // | // | // |
| 4. นายจรัญพจน์ รุจิราโสภณ | // | X | X | // | // | | |
| 5. นายธนกฤต รุจิราโสภณ | | | | | // | | |
| 6. นางสาวเกศิณี โรจน์สืบศักดิ์ | // | | | | | | |
| 7. นายกฤษณะ สุทธิพงษ์คูณ | // | | | | | | |
| 8. นายหรัณย์ กิ่งโพธิ์ต้น | | | // | | | | |
| 9. นางสาวชุติมณฑน์ ประสานวรรณ | | | // | | | | |
| 10. นางนิภาพร Hartog | | | | // | | | |
| 11. นายวีระ เปรมอ่อน | | | | | // | | |
| 12. นายชานนท์ เปรมอ่อน | | | | | // | | |
| 13. นางสาวอาทิชา เปรมอ่อน | | | | | // | | |
| 14. นายชยานนท์ เปรมอ่อน | | | | | // | | |
| 15. Mr. Wenwei Zhuo | | | | | | // | / |
| 16. Mr. Chang Wha Fong | | | | | | // | / |
| 17. Mr. Mai An Set | | | | | | | // |
| 18. Mr. Wang Tan Yang | | | | | | | // |

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร

# เอกสารแนบ 3

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

| ชื่อ – สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา/ วุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตร/การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง | หน้าที่ความรับผิดชอบในปัจจุบัน | ประสบการณ์ทำงาน | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | ช่วงเวลา (ปี พ.ศ.) | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ |
| นายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ | **ใบอนุญาต / คุณวุฒิด้านวิชาชีพ**<br>• ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Certified Internal Auditor : CIA 159536)<br>• ผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (Certified Professional Internal Audit of Thailand : CPIAT 489)<br>• ผู้ตรวจสอบอิสระ โครงการรับรองธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็ก : แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (IA CAC SME Certification Process : IA CAC SME No.37 รุ่นที่ 1/2018)<br>• นักบัญชีนิติวิทยา (Forensic Accounting Certificate : FAC 86)<br>• ผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program : IACP)<br><br>**คุณวุฒิทางการศึกษา**<br>• วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย (GPA 3.93)<br>• บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง<br>• บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง<br><br>**วุฒิบัตร / ประกาศนียบัตร**<br>**จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย**<br>• Organizational Risk Management / 2024<br><br>**สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์**<br>• โครงการนิเทศศาสตร์ปัญญาประดิษฐ์ หลักสูตร Data+AI for Marketing Communication in the Next Era / 2021<br><br>**มหาวิทยาลัยมหิดล**<br>• ESG เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน / 2024<br>• Data Management Foundation / 2021<br>• Business Analytics with Excel and Power BI / 2021<br>• Data Visualization and Business Dashboard with Microsoft Power BI / 2021<br>• Financial Data Analysis with Excel / 2021<br><br>**มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ**<br>• โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการด้าน Digital Economy ภาคกลาง (Digital DNA) [ผู้ผ่านการคัดเลือก 1 ใน 80 กิจการ] / 2021<br><br>**ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**<br>• Certificate in ESG Management (C-ESG) / 2024<br>• ESG Risks Management / 2024<br>• Sustainability Reporting / 2024<br>• Sustainability Commitment / 2023 | • วางแผนและกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งประสานงานหรือให้คำแนะนำปรึกษาแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการประเมินและรายงานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัท<br><br>• สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 2565 – ปัจจุบัน | • ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายใน<br>• เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล กรรมการผู้จัดการ | บมจ. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ |
| | | | 2561 – ปัจจุบัน | • กรรมการผู้จัดการ | บจก. ซีเอซี บิช ออดิท แอนด์ คอนซัลท์ |
| | | | 2561 – 2565 | • ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | บจก. มหาชัยฟู้ดส์ |
| | | | 2560 – 2563 | • เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | บมจ. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ |
| | | | 2560 - 2561 | • ผู้จัดการทั่วไป งานวางระบบควบคุมภายใน | บจก. มหาชัยฟู้ดส์ |
| | | | 2557 – 2560 | • ผู้จัดการทั่วไป งานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | บมจ. ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ |
| | | | 2557 | • ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | บมจ. แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ |
| | | | 2555 – 2556 | • ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน | บมจ. เดอะแพลทินัม กรุ๊ป |
| | | | 2554 - 2555 | • ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | บมจ. อีเอ็มซี |
| | | | 2551 - 2554 | • ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน | บจก. จีแคป |
| | | | 2545 – 2550 | • หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน | บมจ. ไทยยูเนี่ยนโฟรเซ่นโปรดักส์ |
| | | | 2538 – 2545 | • หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน | บมจ. ถฤษดามหานคร |
| | | | 2535 – 2537 | • ผู้ช่วยผู้สอบบัญชีฯ | บจก. จำรัส ซีพีเอ |

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ต่อ)

| ชื่อ – สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา/ วุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตร/การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง | หน้าที่ความรับผิดชอบในปัจจุบัน | ประสบการณ์ทำงาน | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | ช่วงเวลา (ปี พ.ศ.) | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ |
| นายสมภาค กิรติพงษ์วุฒิ | **สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)**<br>• Sustainable Development Business / 2024<br>• Sustainable Development Trends and ESG / 2024<br>• Innovation Management in Crisis for Business Sustainability / 2021<br>• Data Analytics for Business Innovation / 2021<br>• Innovative Organization Program-Transformation Inside / 2021<br>• Innovation-101 / 2021<br>• Space Technology for Business Innovation / 2021<br><br>**กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ**<br>• Digital Transformation / 2021<br>• Innovation and Information Technology for International Trade / 2021<br>• E-Commerce for Exporting / 2021<br>• E-Logistics for International Trade / 2021<br>• Digital Marketing / 2021<br>• Digital Marketing to Focus on Business Results / 2021<br>• Online Marketing in China / 2021<br><br>**กรมพัฒนาธุรกิจการค้า**<br>• ESG สร้างมูลค่าสู่ธุรกิจยั่งยืน / 2024<br><br>**สภาวิชาชีพบัญชี**<br>• Introduction to ISO38500 Corporate Governance of Information Technology / 2024<br>• Forensic Accounting Certificate : FAC 1 / 2020<br>• Chief Audit Executive Professional Leadership Program : CAE 1/2019<br>• Internal Auditing Certificate Program : IACP 18 / 2018<br><br>**สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย**<br>Certificate of Continuing Professional Education<br>• ESG internal audit / 2024<br>• Fundamentals of Cybersecurity Auditing / 2023<br>• Fraud Audit / 2022<br>• Ethical Audit / 2023<br>• Ethical Audit / 2022<br>• Ethical Audit / 2021<br>• Ethical Audit / 2020<br>• Ethics for Profession IA / 2019<br>• Certified Professional Internal Audit of Thailand : CPIAT 44 / 2016<br>• COSO Enterprise Risk Management / 2009 (IIAT & PWC)<br><br>**สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย**<br>• IA CAC SME Certification Process 1 / 2018<br>• Anti-Corruption Working Paper 1 / 2018 (IOD& FAP)<br>• Anti-Corruption : The Practical Guide : ACPG 33 / 2016 | | | | |

# ตอนที่ 4

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

## ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

| ชื่อ - สกุล | คุณวุฒิทางการศึกษา | ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ |
| นางสาว ณัฐธิดา เตชวรประสิฐ | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ | 2566 - ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการสำนักบัญชี | บริษัท เอ. ยอนแก่นพู้ดส์ จำกัด (มหาชน) |
| | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) | 2564 - 2566 | รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี | บริษัท ไนเบิล ดิเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) |
| | | 2562 - 2564 | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี | บริษัท ไนเบิล ดิเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) |
| | | 2559 - 2562 | ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี | บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮ้าส์ คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด |

# เอกสารแนบ 5

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สินในปี 2567

# เอกสารแนบ 6

## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทได้จัดทำ

สามารถศึกษานโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มได้ที่

https://investor.sorkon.co.th/th/corporate-governance/corporate-policies

# เอกสารแนบ 7

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น**
**บริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลของบริษัท ส.ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย **นายวรพล โลพันธ์ศรี** ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงิน **นายประสาร มฤคพิทักษ์ นายชูศักดิ์ วิจักขณา และดร.วันชัย รัตนวงษ์** เป็นกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล ซึ่งกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2567 มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล จำนวน 8 ครั้ง โดยคณะกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 4 ท่าน และมีจำนวนการเข้าประชุม ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | การเข้าประชุม |
|---|---|---|
| 1. นายวรพล โลพันธ์ศรี | ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 7 / 8 |
| 2. นายประสาร มฤคพิทักษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 3. นายชูศักดิ์ วิจักขณา | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |
| 4. ดร.วันชัย รัตนวงษ์ | กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล | 8 / 8 |

ทั้งนี้ ในการประชุมมีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม รวมทั้งได้มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

### 1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2567 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี หรือหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงิน รวมทั้งได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาประเด็นทางด้านบัญชีที่สำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมในการประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติหน้าที่ ความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน และการให้ความร่วมมือของฝ่ายบริหารในการสนับสนุนข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง และทันการณ์

### 2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยได้สอบทานประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบแนวทางการควบคุมภายใน COSO-Internal Control Integrated Framework ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

### 3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ได้เปิดเผยความเสี่ยงที่สำคัญไว้รายงานประจำปี

### 4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ



คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่ามีระบบการกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพเพียงพอ และเหมาะสม รวมทั้งได้เห็นชอบให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีเนื้อหาสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามนโยบายฯ ดังกล่าวเป็นอย่างดี

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้นำเสนอนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์ในเดือนพฤษภาคม ปี 2557 ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ เมื่อปี 2560 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและตั้งใจในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาต่ออายุใบรับรอง (Recertification) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นครั้งที่ 2 แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่จะมุ่งมั่นต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริต

### 6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เสนอเลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีการพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

### 7. สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามขนาดของรายการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผลและโปร่งใส

### 8. เรื่องอื่น ๆ

8.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดเป็นแนวทางไว้

8.2 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้สอบทานการกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต รวมทั้งการกำหนดช่องทางที่ใช้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยสามารถป้องกัน หรือควบคุม หรือแก้ไขปัญหาอันเกิดจากการกระทำผิด และการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ให้มีเนื้อหาที่สมบูรณ์และชัดเจนยิ่งขึ้น รวมทั้งสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพการณ์ปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้อง

8.3 คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2567 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาตามฐานความเสี่ยง และได้สอบทานความเป็นอิสระ ความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบภายใน และติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวัง รอบคอบตามขอบเขตหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาลเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(นายวรพล โลพันธ์ศรี)
ประธานกรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายประสาร มฤคพิทักษ์)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(นายชูศักดิ์ วิจักขณา)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

(ดร.วันชัย รัตนวงษ์)
กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล

ส.ขอนแก่น®

SOR KHONKAEN

桉坤散®

บริษัท ส. ขอนแก่นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 12/555 อาคาร ส.ทาวเวอร์ ชั้น 12, 12A และ 14 หมู่ที่ 15
ถนนบางนา-ตราด ก.ม. 5.5 ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี
จังหวัดสมุทรปราการ 10540
โทรศัพท์ : 0 2339 3999 โทรสาร : 0 2339 3990

www.sorkon.co.th