



# รายงาน ประจำปี 2568

แบบ 56-1 One Report

# Your Food Your Moments

รายงานประจำปี  
2568







# สารบัญ

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท	4
สารจากประธานกรรมการบริหาร	5
วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร	6

## ส่วนที่ 1

• โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	14
• กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ	57
• การบริหารจัดการความเสี่ยง	73
• การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	88
• การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	112
• ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	119

## ส่วนที่ 2

• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	121
• โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	156
• รายงานการดำเนินงานที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	202
• การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	230

## ส่วนที่ 3

• งบการเงิน	243
-------------	-----

## เอกสารแนบ

• เอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	306
• เอกสารแนบ 2: รายละเอียดเกี่ยวกับการการของบริษัทย่อย	323
• เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน ตรวจสอบภายใน	325
• เอกสารแนบ 4: รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	327
• เอกสารแนบ 5: นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ	329
• เอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	331

## สารจากประธานกรรมการ เจษฎาวัฒน์ เจริญจริยวัฒน์



**บริษัท Food Moments  
เชื่อมั่นในหลักการที่ว่า  
การได้กินอาหารที่ดี  
มีคุณภาพ ทำให้มีความสุข  
ซึ่งเป็นหลักการที่เรายึดถือ  
ในการดำเนินธุรกิจมาโดย  
ตลอด**

**ท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่มี  
ความผันผวนและเปลี่ยนแปลง  
อย่างรวดเร็ว**

ทั้งด้านเศรษฐกิจโลก ภูมิรัฐศาสตร์ และความท้าทายด้านสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการกลุ่มบริษัทตระหนักดีว่า ความสามารถในการปรับตัวและการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค คือปัจจัยสำคัญในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ยังคงยึดมั่นในพันธกิจในการส่งมอบอาหารที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และปลอดภัยต่อผู้บริโภค ควบคู่กับการให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคณะกรรมการกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงอย่างรอบด้านและการดำเนินธุรกิจตามหลัก ESG เพื่อสร้างคุณค่าอย่างสมดุลในมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Jump+ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นโครงการที่มุ่งพัฒนาศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนในด้านการกำหนดกลยุทธ์ การยกระดับการกำกับดูแลกิจการ และการเสริมสร้างความแข็งแกร่งในการบริหารจัดการกลุ่มบริษัท การเข้าร่วมโครงการดังกล่าวเป็นโอกาสสำคัญในการยกระดับแนวทางการดำเนินธุรกิจให้มีความเป็นระบบมากยิ่งขึ้น สอดคล้องกับมาตรฐานที่ดี รองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่า แนวทางดังกล่าวจะเป็นพื้นฐานสำคัญในการเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับบริษัท เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และสนับสนุนการสร้างผลตอบแทนที่มั่นคงและยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว ควบคู่ไปกับการส่งเสริมการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้อง

ในนามของคณะกรรมการกลุ่มบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ร่วมกันขับเคลื่อนบริษัทด้วยความมุ่งมั่นและความรับผิดชอบ และขอยืนยันถึงความตั้งใจของคณะกรรมการกลุ่มบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป



เจษฎาวัฒน์ เจริญจริยวัฒน์  
ประธานกรรมการ



## สารจากประธานกรรมการบริหาร

### สนิท ดุษฎีโหนด



ปี 2568 เป็นปีที่ธุรกิจอาหารต้องเผชิญกับความท้าทายจากปัจจัยรอบด้าน ทั้งความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ต้นทุนวัตถุดิบ พลังงาน ผู้บริโภค ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และความคาดหวังด้านคุณภาพและความปลอดภัย ของอาหารที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมองว่าความท้าทายดังกล่าว เป็นโอกาสในการยกระดับขีดความสามารถและความแข็งแกร่งขององค์กร ในระยะยาว

บริษัท ฟู้ดโมเมนท์ จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามกลยุทธ์ที่วางไว้ โดยให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน การพัฒนาเทคโนโลยี และกระบวนการผลิต เพื่อให้สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์อาหารที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสม่ำเสมอ ภายใต้ต้นทุน ที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Jump+ ของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ซึ่งช่วยสนับสนุนการทบทวนกลยุทธ์ แนวทางการบริหารจัดการ และกระบวนการทำงานในหลายมิติ คณะผู้บริหารได้นำองค์ความรู้และแนว ปฏิบัติจากโครงการมาปรับใช้ในการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน เสริม สร้างความคล่องตัวขององค์กร และเตรียมความพร้อมในการรองรับการ เปลี่ยนแปลงและการเติบโตในอนาคต

ควบคู่กันนี้ กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อม สังคม และผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า ไม่ว่าจะเป็นการใช้ ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การดูแลบุคลากรให้มีความพร้อมและศักยภาพ ในการทำงาน รวมถึง การสร้างความร่วมมือที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและชุมชน เพื่อ สนับสนุนการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว

ผมเชื่อมั่นว่า ด้วยความมุ่งมั่นของคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคน และแนวทาง ในการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงและสร้าง ผลการดำเนินงานที่มั่นคง พร้อมสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุก กลุ่มได้อย่างต่อเนื่อง

นายสนิท ดุษฎีโหนด  
ประธานกรรมการบริหาร

## วิสัยทัศน์ (Vision)

ฟู๊ดโมเมนต์ มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารอย่างยั่งยืนด้วยเทคโนโลยี และคุณภาพมาตรฐานสากลเพื่อประชาคมโลก

## พันธกิจ (Mission)

ส่งมอบผลิตภัณฑ์อาหารที่มีคุณภาพ และมุ่งมั่นรังสรรค์นวัตกรรมอาหาร เพื่อสุขภาพที่ดีของผู้บริโภคด้วยระบบเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย ปลอดภัยและได้คุณภาพตามมาตรฐานระดับสากล เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้นในทุกวัน

## ค่านิยมองค์กร (Core Values)



### ค่านิยมองค์กร (Core Value)

M

#### Motivation

สร้างแรงบันดาลใจและตระหนักถึงคุณค่าของงานที่ทำอยู่เสมอ

O

#### Ownership

สร้างจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมเป็นเจ้าขององค์กร

M

#### Movement

เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้และปรับตัวให้เข้ากับยุคสมัย เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์อยู่เสมอ

E

#### Efficiency

มุ่งเน้นการพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

N

#### Ngagement

ให้ความสำคัญกับการทำงานเป็นทีม และการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกหน่วยงานและทุกระดับ

T

#### Thinking

การทำงานด้วยความคิดสร้างสรรค์ เพื่อสร้างมุมมองใหม่ ๆ และการคิดนอกกรอบในการแก้ปัญหา

S

#### Sustainability

ยึดมั่นในหลักการเติบโตอย่างยั่งยืน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสีย (stakeholder) ทั้งหมด

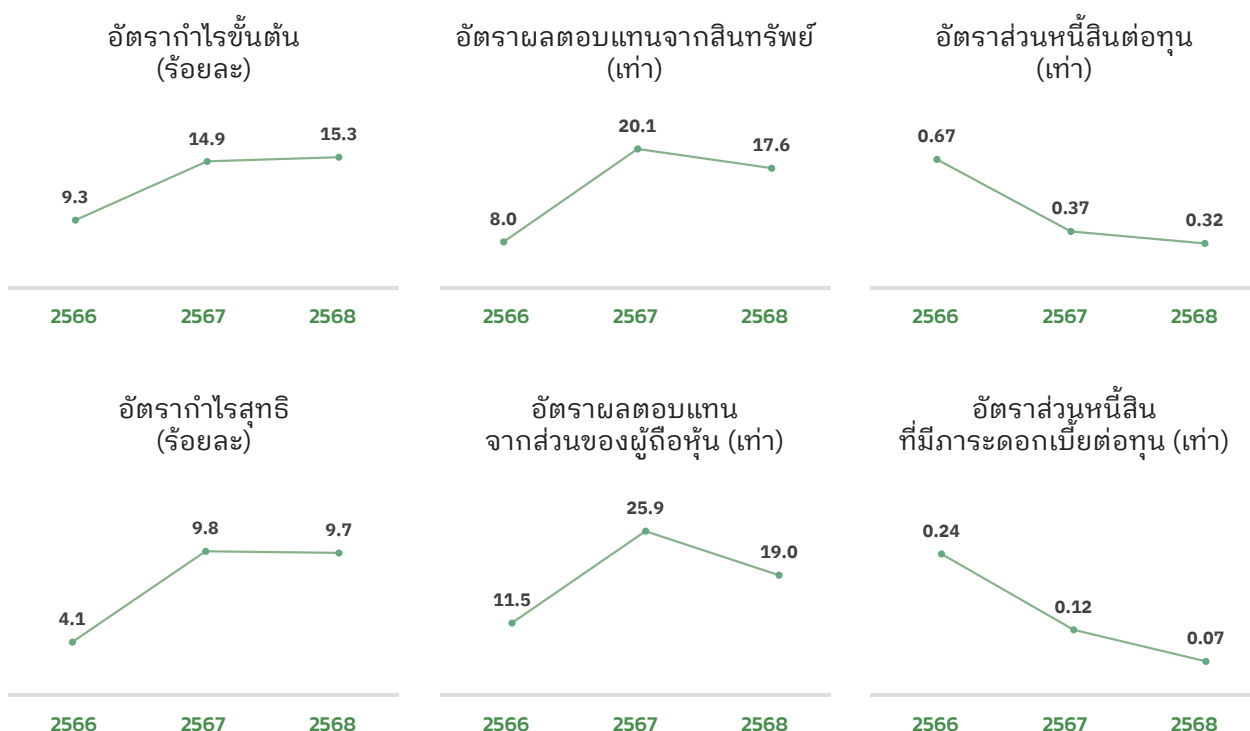


# จุดเด่นทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

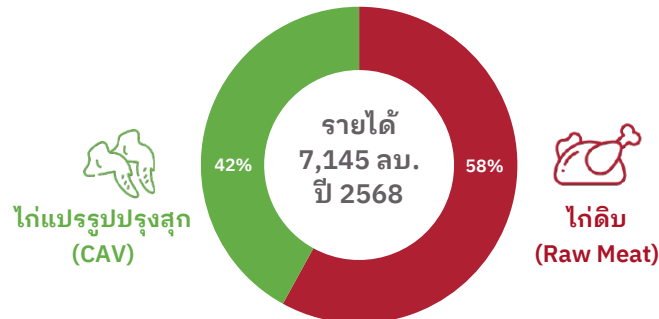
งบกำไรขาดทุน	2566	2567	2568
รายได้จากการขายและการให้บริการ	5,770	7,340	7,145
กำไรก่อนภาษีเงินได้	235	791	830
กำไรสุทธิ	235	716	692
งบฐานะการเงิน	2566	2567	2568
สินทรัพย์รวม	3,466	4,703	4,971
หนี้สินรวม	1,395	1,269	1,200
ส่วนของผู้ถือหุ้น (บริษัทใหญ่)	2,031	3,391	3,720
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	40	43	51
ข้อมูลหุ้นสามัญ	2566	2567	2568
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระเต็มมูลค่า (ล้านหุ้น)	787.83	987.83	987.83
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	787.83	879.09	987.83
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.30	0.80	0.68

## อัตราส่วนทางการเงิน

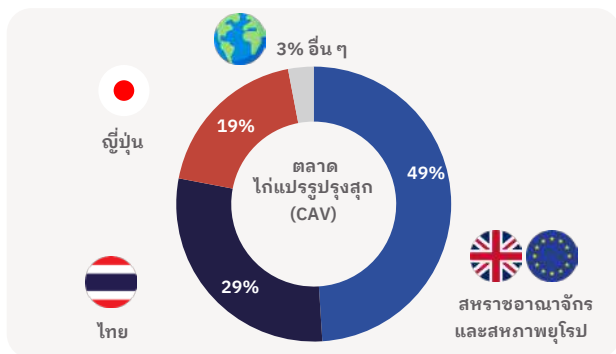


## สัดส่วนธุรกิจและจุดเด่นการลงทุน

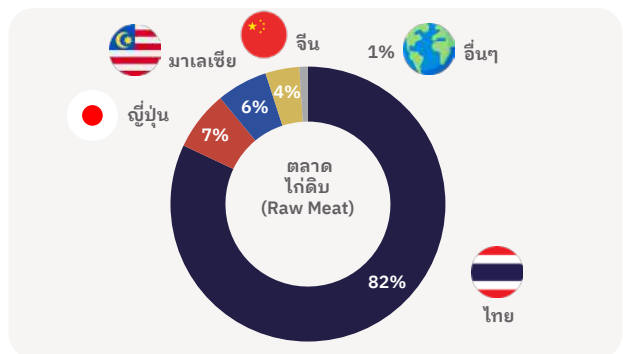
### จำแนกตามหน่วยธุรกิจ



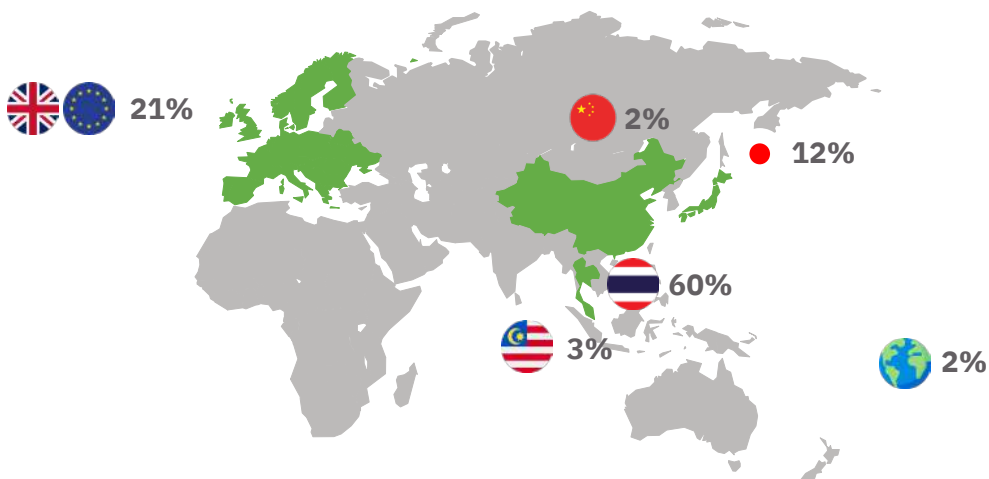
#### CAV: ผลิตภัณฑ์ไก่แปรรูปปรุงสุก



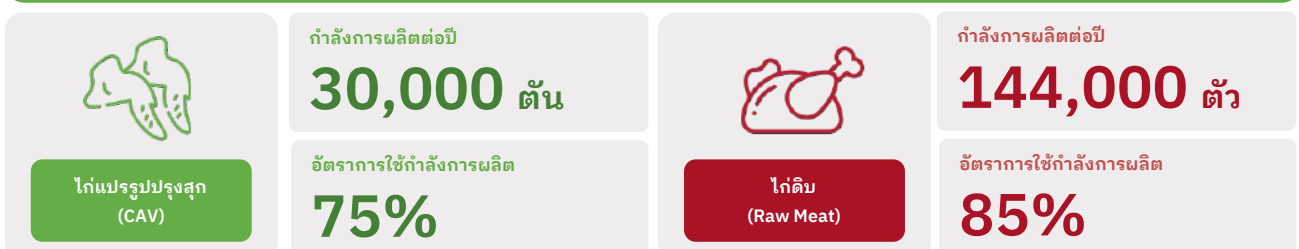
#### Raw Meat: ผลิตภัณฑ์ไก่ดิบ ได้แก่ ไก่ทั้งตัว อก ปีก น่อง ขา เครื่องใน และซี่โครง



### จำแนกตามภูมิศาสตร์



### จำแนกตามภูมิศาสตร์





# ข่าวสารที่สำคัญในรอบปี 2568

## ได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุนจาก BOI สำหรับโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต

บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตไก่ชำแหละและเนื้อไก่ตัดแต่งตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 68-1839-2-05-1-0 ลงวันที่ 1 กันยายน 2568 ซึ่งเป็นการปรับเปลี่ยนเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ทั้งในส่วนที่ได้รับการส่งเสริม และไม่ได้รับการส่งเสริมตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 9040(2)/2556 (บัตร BOI เดิม) ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2556 โดยสาระสำคัญของสิทธิประโยชน์ดังกล่าว ได้แก่ การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต โดยไม่รวมค่าที่ดินและเงินทุนหมุนเวียน เป็นระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่มียรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นครั้งแรก

## ติดตั้งระบบ Automation เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการผลิต

บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด ได้เริ่มดำเนินการติดตั้งระบบอัตโนมัติ (Automation) ในกระบวนการผลิต เพื่อเพิ่มความแม่นยำและความสม่ำเสมอของกระบวนการทำงาน รวมถึงลดการพึ่งพาแรงงานในระยะยาว การลงทุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของแผนยกระดับประสิทธิภาพการผลิตของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต

## ติดตั้งระบบ Barcode เพื่อเพิ่มความถูกต้องและสนับสนุนการตรวจสอบข้อมูลสินค้าย้อนกลับ

กลุ่มบริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบ Barcode เพื่อเพิ่มความถูกต้องในการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง และสนับสนุนการตรวจสอบข้อมูลสินค้าย้อนกลับ (Traceability) ตลอดกระบวนการผลิตและการจัดส่งสินค้าระบบดังกล่าวช่วยยกระดับประสิทธิภาพการบริหารข้อมูล ลดความผิดพลาดในการดำเนินงาน และเสริมสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพสินค้าให้แก่ลูกค้า

## ปรับปรุงประสิทธิภาพกำลังการผลิตสายการผลิตหลัก

ในปี 2568 บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด ได้ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพกำลังการผลิตในสายการผลิตหลัก Line 1-3 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ลดต้นทุนการผลิตต่อหน่วยและเพิ่มความสามารถในการรองรับปริมาณการผลิตได้อย่างเหมาะสมมากยิ่งขึ้น การดำเนินการดังกล่าวช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว

## นำโปรแกรมบริหารเส้นทางขนส่งมาใช้เพื่อลดต้นทุนโลจิสติกส์

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำระบบบริหารเส้นทางขนส่งมาใช้ในการวางแผนและบริหารจัดการเส้นทางการขนส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ ลดระยะเวลาในการขนส่ง และเพิ่มประสิทธิภาพในการส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้า การดำเนินการดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่อุปทาน



## คณะกรรมการบริษัท



**นายเจษฎาวัฒน์  
เพียรบจิริวัฒน์**

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



**นายณพดล  
ธีระบุตรวงศ์กุล**

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายประชา  
คุณธรรมดี**

- ประธานกรรมการ  
สรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการตรวจสอบ



**นายยุทธพงษ์  
มา**

- กรรมการ



**นายเอกสิทธิ์  
สุทธิกุลพานิช**

- กรรมการ



**นายสนธิ  
ดุขฎิโหนด**

- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน
- ประธาน (President)



**นายณัฐพล  
ดุขฎิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (CEO)



**นายเชษฐพล  
ดุขฎิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (DCEO)



## คณะกรรมการตรวจสอบ



**นายพนด  
ธีระบุตรวงศ์กุล**

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายเจษฎาวัฒน์  
เพียรจริยวัฒน์**

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



**นายประชา  
คุณธรรมดี**

- ประธานกรรมการ  
สรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการตรวจสอบ

## คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**นายประชา  
คุณธรรมดี**

- ประธานกรรมการ  
สรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการตรวจสอบ



**นายพนด  
ธีระบุตรวงศ์กุล**

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายสนธิ  
ดุขฤ์ไหนด**

- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน
- ประธาน (President)

## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



**นายณพดล  
ธีระบุตรวงศ์กุล**

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ
- กรรมการ
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน



**นายสนิธ  
ดุขฎฐิโหนด**

- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน
- ประธาน (President)



**นายณัฐพล  
ดุขฎฐิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (CEO)



**นายชาญพล  
ดุขฎฐิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (DCEO)



**นายสุเมธ  
มาลีธีรังสี**

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน  
(CFO)



## คณะกรรมการบริหาร



**นายสนธิ  
ดุขฎฐิโหนด**

- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา  
และกำหนดค่าตอบแทน
- ประธาน (President)



**นายณัฐพล  
ดุขฎฐิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (CEO)



**นายเชษฐพล  
ดุขฎฐิโหนด**

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่  
บริหาร (DCEO)



**นายสุเมธ  
มาลีธีรังสี**

- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน  
(CFO)

# ส่วนที่ 1 :

## การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

### โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “FM”) ประกอบธุรกิจการลงทุนถือหุ้นบริษัทอื่น (Holding Company) ปัจจุบันมีการลงทุนเฉพาะธุรกิจหลักคือ ธุรกิจอาหาร (Food Focus) ที่มุ่งเน้นธุรกิจผลิตและจำหน่ายไก่แปรรูปปรุงสุก (Cook-added Value Products: CAV Products) เป็นหลัก โดยบริษัทฯ ได้นำเนื้อไก่สดจากที่ได้รับจากการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละมาเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิต CAV Products ซึ่งมีอัตรากำไรที่ดี อีกทั้ง บริษัทฯ ได้นำเนื้อไก่ชำแหละนอกเหนือจากการผลิต CAV Products ไปขายแก่บุคคลภายนอกเพื่อเป็นรายได้ช่องทางหนึ่ง

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย (1) ผลิตภัณฑ์ไก่แปรรูปปรุงสุก เช่น ไก่เสียบไม้ ไก่คาราเกะคลุกซอสอกไก่สลัดฉีก (2) ชิ้นส่วนไก่สด (3) ชิ้นส่วนไก่แช่เย็นและชิ้นส่วนไก่แช่แข็ง และ (4) รวมถึงผลพลอยได้จากการชำแหละไก่ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้แก่ อังกฤษ ประเทศในสหภาพยุโรป ญี่ปุ่น จีน เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนเพื่อเพิ่มมูลค่า (Value-added product) ให้กับผลิตภัณฑ์พลอยได้และกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ (diversification) โดยกำลังศึกษาการลงทุนในธุรกิจอาหารสำเร็จรูปสำหรับสัตว์เลี้ยง



ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบริหารจัดการโดยนายสนธิ ดุษฎีโหนด ซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจการผลิตไก่เนื้อมานานกว่า 40 ปี ร่วมกับครอบครัว นำโดยนายณัฐพล ดุษฎีโหนด ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวมถึงทีมผู้บริหารมืออาชีพ

นายสนธิ ดุษฎีโหนด ผู้ก่อตั้งได้เริ่มดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์ในปี 2520 โดยมีการจัดจำหน่ายทั่วประเทศผ่านผู้แทนจำหน่ายและฟาร์มต่าง ๆ และได้ขยายธุรกิจสู่ธุรกิจฟาร์มพ่อแม่พันธุ์ไก่เนื้อภายใต้ชื่อ บริษัททีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด (“TFMF”) เพื่อจำหน่ายลูกไก่เนื้อให้กับเกษตรกร ต่อมา ในปี 2535 ได้ขยายสู่ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละ ชิ้นส่วนไก่ทั้งสดและแช่แข็ง ภายใต้ บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (“FF”) จนประสบความสำเร็จและมีชื่อเสียงในฐานะผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ ชิ้นส่วนไก่เนื้อและผู้ส่งออกผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนไก่ชั้นนำ

ประกอบกับความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมและวิสัยทัศน์ของนายสนธิและครอบครัวที่ได้เล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจที่จะสามารถเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์จากต้นน้ำสู่ปลายน้ำเพื่อสร้างรายได้และเพิ่มอัตรากำไรจากธุรกิจแปรรูปผลิตภัณฑ์จากไก่ในปี 2557 จึงได้เริ่มดำเนินธุรกิจเนื้อไก่แปรรูปปรุงสุกภายใต้บริษัทสปริงคิกเซน จำกัด (“SK”)

ต่อมาเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2563 นายสนธิและครอบครัวได้จัดตั้ง บริษัท ฟู้ดโมเมนท์ จำกัด (มหาชน) เพื่อเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) สำหรับเป็นบริษัทเรือธง (Flagship) ของกลุ่มบริษัทในการเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยปัจจุบัน บริษัทฯ มีบริษัทย่อยทั้งหมด 3 บริษัท ดังนี้

1. บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (“FF”)
2. บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด (“SK”)
3. บริษัท เอฟแอนด์เอฟเฟ็คฟู้ด จำกัด (“FFPF”)





## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาคำคัญ

2520

**ครอบครัวดุขฤ์โหนด**

ได้เริ่มประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์



2535

เริ่มทำธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ ภายใต้ชื่อ บริษัทเอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด ("FF")



2563

จัดตั้งบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจลงทุนถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีบริษัทนอร์ท เฮเวน ไทย ไพรวาท อีควิตี้ โดมินิค คอมปานี (ฮ่องกง) จำกัด เป็นผู้ร่วมลงทุน โดยปัจจุบันบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด ลงทุนในบริษัทย่อย 3 บริษัท ได้แก่ FF SK และ FFPF

2557

- จัดตั้งบริษัท สปริงคิกเซน จำกัด ("SK") เพื่อผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก
- ส่งออกสินค้าไก่แปรรูปไปยังต่างประเทศ เช่น ญี่ปุ่น และกลุ่มประเทศยุโรป



2565

- เพิ่มกำลังการผลิตของธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุกจาก 4,050 ตัน/ปี เป็น 17,250 ตัน/ปี



2566

- บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด ได้แปรสภาพเป็น บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2,115.66 ล้านบาท
- SK เพิ่มกำลังการผลิตจาก 17,250 ตัน/ปี เป็น 23,100 ตัน/ปี

2568

- ได้รับการประกาศรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) สะท้อนความมุ่งมั่นด้านการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ
- SK เพิ่มกำลังการผลิตจาก 27,000 ตัน/ปี เป็น 30,000 ตัน/ปี

เข้าร่วมโครงการ JUMP+ เพื่อสนับสนุนการเติบโตเชิงกลยุทธ์ การยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน และการเพิ่มขีดความสามารถในการทำกำไรในระยะยาว

2567

- บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้นำหุ้นสามัญจดทะเบียนของบริษัทเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
- SK เพิ่มกำลังการผลิตจาก 23,100 ตัน/ปี เป็น 27,000 ตัน/ปี



## วัตถุประสงค์การใช้เงินระดมทุน

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ภาษาไทย)	บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“FM”)
ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ภาษาอังกฤษ)	Food Moments Public Company Limited
ประเภทธุรกิจ	บริษัทมีสถานะเป็นโฮลดิ้ง คอมนพานี หรือประกอบธุรกิจลงทุนถือหุ้นในบริษัทอื่น โดยมีธุรกิจหลักของบริษัทคือผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV Products)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	48 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม
เลขทะเบียนบริษัท	0107566000658
โทรศัพท์	0-2814-3480-9
เว็บไซต์/โฮมเพจบริษัท	www.foodmoments.co.th
ทุนจดทะเบียน	2,115,655,700 บาท
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,975,655,700 บาท
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	2.00 บาท

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ระหว่างวันที่ 25 กรกฎาคม 2567 จำนวน 200 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 5.40 บาท ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนสุทธิทั้งสิ้นประมาณ 1,045 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นแล้ว)

บริษัทได้นำเงินดังกล่าวไปใช้ตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในแบบรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และมีการใช้เงินเพิ่มทุนจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้



วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้เงิน (ล้านบาท)	ระยะเวลาใช้เงิน	จำนวนเงิน ที่ใช้ไป (ล้านบาท)	คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2568 (ล้านบาท)
1. ปรับปรุงสายการผลิตเดิมและขยายกำลังการผลิตของโรงเชือดและชำแหละไก่	300	ปี 2567 - 2570	100	200
2. ปรับปรุงสายการผลิตเดิมและขยายกำลังการผลิตของโรงงานแปรรูปเนื้อไก่ปรุงสุก	500	ปี 2567 - 2570	110	390
3. ลงทุนในธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงหรือธุรกิจที่สร้างมูลค่าเพิ่มจากผลิตภัณฑ์พลอยได้	200	ปี 2567 - 2571	-	200
4. เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ และ คืนเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์	45	ปี 2567 - 2569	-	45
รวม	1,045		210	835

**ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ**

-ไม่มี-





# โครงสร้างการถือหุ้น

## นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ดำเนินธุรกิจในรูปแบบกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการแบ่งบทบาทหน้าที่ และขอบเขตการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มอย่างชัดเจน เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับลักษณะเฉพาะของแต่ละธุรกิจ ในห่วงโซ่คุณค่าของอุตสาหกรรมอาหาร (Value Chain) และสนับสนุนการเติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืนของกลุ่มบริษัทในระยะยาว

นโยบายดังกล่าวมุ่งเน้นการใช้ประโยชน์จากความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของแต่ละบริษัทในกลุ่มลดความซ้ำซ้อนในการดำเนินงาน เสริมสร้างความคล่องตัวในการบริหารจัดการและเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของกลุ่มบริษัทในภาพรวม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)



## การแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มตามลักษณะธุรกิจ

### 1. บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (“FF”)

#### ธุรกิจไก่ชำแหละและไก่ดิบ (Raw Meat)

บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด เป็นบริษัทหลักในกลุ่มที่ดำเนินธุรกิจไก่ชำแหละและไก่ดิบ ทำหน้าที่เป็นฐานการดำเนินงานต้นน้ำของห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจอาหารโดยรับผิดชอบการชำแหละ การควบคุมคุณภาพ และการบริหารจัดการวัตถุดิบไก่ให้มีคุณภาพในปริมาณที่สม่ำเสมอ

การดำเนินงานของ FF มุ่งเน้นการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรและการรักษามาตรฐานคุณภาพสินค้า เพื่อรองรับความต้องการของทั้งธุรกิจแปรรูปมูลค่าเพิ่มภายในกลุ่ม และลูกค้าภายนอกทั้งในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนี้ FF ยังมีบทบาทสำคัญในการสร้างเสถียรภาพด้านวัตถุดิบให้กับกลุ่มบริษัท และเป็นพื้นฐานในการต่อยอดการสร้างมูลค่าเพิ่มในขั้นตอนถัดไปของกระบวนการผลิต



## 2. บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด (“SK”)

### ธุรกิจไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV)

บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด ดำเนินธุรกิจสินค้าไก่แปรรูปปรุงสุก โดยทำหน้าที่เป็นหน่วยธุรกิจกลางนำถึงปลายทางของกลุ่มบริษัท รับผิดชอบการพัฒนาผลิตภัณฑ์ การแปรรูปอาหาร การควบคุมคุณภาพ และการบริหารจัดการคำสั่งซื้อจากลูกค้า

การดำเนินงานของ SK ครอบคลุมสินค้าแปรรูปพร้อมปรุง (Ready-to-Cook) สินค้าแปรรูปพร้อมรับประทาน (Ready-to-Eat) และผลิตภัณฑ์ที่ออกแบบเฉพาะตามความต้องการของลูกค้า (Customized Solutions) โดยมุ่งเน้นการสร้างความแตกต่างของสินค้า การพัฒนานวัตกรรม และการตอบโจทย์ความต้องการของตลาดที่หลากหลาย

SK มีบทบาทสำคัญในการยกระดับโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท ผ่านการเพิ่มสัดส่วนสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่มและอัตรากำไรสูง รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์เชิงกลยุทธ์ระยะยาวกับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท

## 3. บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็ทฟู้ด จำกัด (“FFPF”)

### ธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง (Pet Food)

บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็ทฟู้ด จำกัด จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการขยายธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงในอนาคต โดยมุ่งใช้ประโยชน์จากวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์พลอยได้จากกระบวนการผลิตของกลุ่มบริษัทในการพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงเชิงพาณิชย์

บทบาทของ FFPF อยู่ในระยะการเตรียมความพร้อมด้านกลยุทธ์ การศึกษาโอกาสทางธุรกิจ การวิเคราะห์ตลาด สภาพการแข่งขัน และข้อจำกัดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการวางแผนการลงทุน การพัฒนาโรงงาน และการจัดเตรียมทรัพยากรบุคคลเพื่อสร้างแหล่งรายได้และกำไรใหม่ให้กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว และกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ







## การบริหารจัดการร่วมกันในระดับกลุ่มบริษัท

แม้ว่าบริษัทในกลุ่มจะมีการแบ่งบทบาทและขอบเขตการดำเนินงานตามลักษณะธุรกิจอย่างชัดเจน บริษัทฯ ยังคงกำหนดให้มีการบริหารจัดการร่วมกันในด้านสำคัญ ได้แก่ การกำหนดนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การเงินและการบัญชี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการกำกับดูแลด้านกฎหมาย เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีมาตรฐานเดียวกันและ สามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

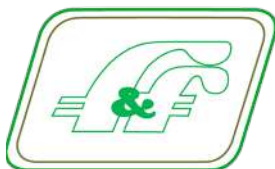
## วัตถุประสงค์ของนโยบายการแบ่งการดำเนินงาน

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ เสริมสร้างความชัดเจนด้านบทบาทและความรับผิดชอบ ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการทำงาน และสนับสนุนการเติบโตของกลุ่มบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืนภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

## โครงสร้างผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



95.76%



บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด  
("FF")

99.99%



บริษัท สปริงคิทเชน จำกัด  
("SK")

99.96%



บริษัท เอฟแอนด์เอฟเฟ็ทฟู้ด จำกัด  
("FFPF")





## บริษัทย่อยที่ เป็นผู้ประกอบธุรกิจหลัก มีดังนี้

ชื่อ	บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (FF)	บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด (SK)	บริษัท เอฟแอนด์เอฟเฟ้าฟู้ด จำกัด (FFPF)
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปสำหรับสัตว์เลี้ยง
ปีที่จดทะเบียนบริษัท	2535	2557	2563
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	61 หมู่ 3 ถนนสายทุ่งคอก-ดอนตาเพชร ตำบลบ่อสุพรรณ อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี	327 หมู่ 3 ถนนสายทุ่งคอก-ดอนตาเพชร ตำบลบ่อสุพรรณ อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี	48 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม
ชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ	หุ้นสามัญ
จำนวนหุ้น (หุ้น)	4,725,000	3,500,000	10,000
ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	472.50	350.00	1.00
ถือหุ้นโดย FM (ร้อยละ)	95.76	99.99	99.96
ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นอื่น (ร้อยละ)	4.24	0.01	0.04
มูลค่าการลงทุน (ล้านบาท)	447.06	274.92	1.07

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่มีอยู่ในบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทย่อย

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์กับกลยุทธ์ของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

## ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากไก่ โดยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารสัตว์และธุรกิจต้นน้ำที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

โครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวไม่มีการถือหุ้นผ่านหลายชั้น และไม่ปรากฏว่ามีบุคคลธรรมดาหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจควบคุมบริษัทในลักษณะเป็นผู้ถือหุ้นสูงสุด (ultimate owner) ทั้งทางตรงและทางอ้อม

ในส่วน of ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับบริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด (“TFMF”) ซึ่งประกอบธุรกิจฟาร์มเพาะเลี้ยงไก่เนื้อ โดยบริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (“FF”) มีการซื้อลูกไก่เนื้อจาก TFMF เพื่อส่งให้เกษตรกรพันธมิตรฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้การซื้อลูกไก่เนื้อจาก TFMF ไม่เกินร้อยละ 60 (ปี 2567: ไม่เกินร้อยละ 40) ของยอดซื้อลูกไก่เนื้อทั้งหมด และกำหนดให้ใช้ราคาตลาด รวมถึงค่าบริการและค่าสาธารณูปโภค ค่าเช่า ตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม ตามหลักธรรมาภิบาล



## รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1.	บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	259,239,350	26.243
2.	นาย สนิท ดุษฎีโหนด	158,725,350	16.068
3.	DSCAN Company Limited	75,000,000	7.592
4.	NORTH HAVEN THAI PRIVATE EQUITY DOMINIC COMPANY (HONG KONG) LIMITED	67,565,532	6.840
5.	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	32,436,900	3.284
6.	North Haven Thai Private Equity Dominic Company (Hong Kong) Limited	31,217,218	3.160
7.	น.ส.ยุพา หวังประเสริฐกุล	30,629,100	3.101

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
8.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,614,703	1.783
9.	N.C.B.TRUST LIMITED-NORGES BANK 38	13,723,100	1.389
10.	น.ส. อริยา ดุษฎีโหนด	12,408,900	1.256
11.	นาย เชษฐพล ดุษฎีโหนด	12,406,150	1.256
12.	นาย ณัฐพล ดุษฎีโหนด	8,913,450	0.902
13.	นายอนันต์ ระวีแสงสุรย์	8,600,000	0.871
14.	ดร.บูรณะ ขวลิตรำรง	7,740,000	0.784
15.	นาย นันทพันธ์ มหัทธนธัญ	7,037,000	0.712
16.	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) - แบบประกันแบบมีส่วนร่วมในเงินปันผล	5,400,000	0.547

## บริษัทมีส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (% Free Float) เท่ากับร้อยละ 36.97

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทมีความโปร่งใส และไม่ก่อให้เกิดการครอบงำกิจการ (Takeover Defense) โดยบริษัทไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิด และไม่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มบริษัท

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทถือหุ้นในบริษัทโดยตรงโดยเป็นทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคลที่ได้มีความสัมพันธ์ในการถือหุ้นไขว้หรือถือหุ้นซ้อนกันเป็นทอด ๆ ระหว่างกัน ทั้งนี้ บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็น บริษัทเอกชนมิได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และมิได้มีโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทในลักษณะไขว้หรือเป็นทอด

โครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวสะท้อนถึงความโปร่งใส ความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



## รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท 2568 (รวมคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

และบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้นที่ถือ/เปลี่ยนแปลง		จำนวนหุ้นเพิ่ม (ลด) ระหว่างปี
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	
1. นายเจษฎาวัฒน์ เจริญเจริญวัฒน์	200,000	200,000	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
2. นายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล	50,000	50,000	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
3. นายประชา คุณธรรมดี	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
4. นายสนิก ดุษฎีโหนด	158,725,350	158,725,350	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นิติบุคคลที่ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30	258,132,250	259,239,350	1,107,100
5. นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	9,740,350	12,406,150	2,665,800
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	269,000	269,000
6. นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	8,913,450	8,913,450	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
7. นายยุทธพงศ์ มา	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
8. นายเอกสิทธิ์ สุทธิกุลพานิช	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-



รายชื่อผู้บริหาร	จำนวนหุ้นที่ถือ/เปลี่ยนแปลง		จำนวนหุ้นเพิ่ม (ลด) ระหว่างปี
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	
1. นายสุเมธ มาลีสีรังสี	158,533	295,533	137,000
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
2. นางสาวกศศรัถน์ สิริวิเศษสรณ์	61,500	365,000	303,500
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
3. นายประยูร ทงหยู	400,000	400,000	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
4. นายกิตติโชค แซ่ว่อง	100,000	100,000	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
5. นายอรรถพล อัมพันธ์	100,000	100,000	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
6. Mr. Pierre Sussat	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-

## จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท ฟู้ด โมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,115,655,700 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.00 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 1,975,660,000 บาท โดยหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในอัตรา 1 หุ้นต่อ 1 เสียง และมีสิทธิได้รับเงินปันผลตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน

## หุ้นบุริมสิทธิและหลักทรัพย์แปลงสภาพ

บริษัทไม่มีการออกหุ้นบุริมสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หรือหลักทรัพย์ประเภทอื่น นอกจากหุ้นสามัญ

## หลักทรัพย์อ้างอิงและ NVDR

หุ้นสามัญของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงสำหรับการออกใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์จากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) โดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ถือหุ้นสามัญของบริษัทจำนวนประมาณ 17.6 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นประมาณ ร้อยละ 1.78 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ผู้ถือ NVDR ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางการเงินเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นสามัญ เช่น เงินปันผล

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจการลงทุนถือหุ้นบริษัทอื่น (Holding Company) ปัจจุบันมีการลงทุนเฉพาะธุรกิจหลักคือผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละและธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV Products) โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยชิ้นส่วนไก่ดิบ แช่เย็น และแช่แข็ง และผลิตภัณฑ์ไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV Products) รวมถึงผลพลอยได้จากการชำแหละไก่

ทั้งนี้ การถือหุ้นผ่าน NVDR ดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่ออำนาจควบคุมกิจการของบริษัท และไม่กระทบต่อความเป็นธรรมและความเท่าเทียมในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น



## บริษัทฯ มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

**บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด (“FF”)** ประกอบธุรกิจโรงเชือดและชำแหละไก่ เพื่อจำหน่ายเนื้อไก่และชิ้นส่วนไก่ดิบให้ลูกค้าและบริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด โดยรับไก่เนื้อมาจากฟาร์มของเกษตรกรพันธมิตรสัญญา

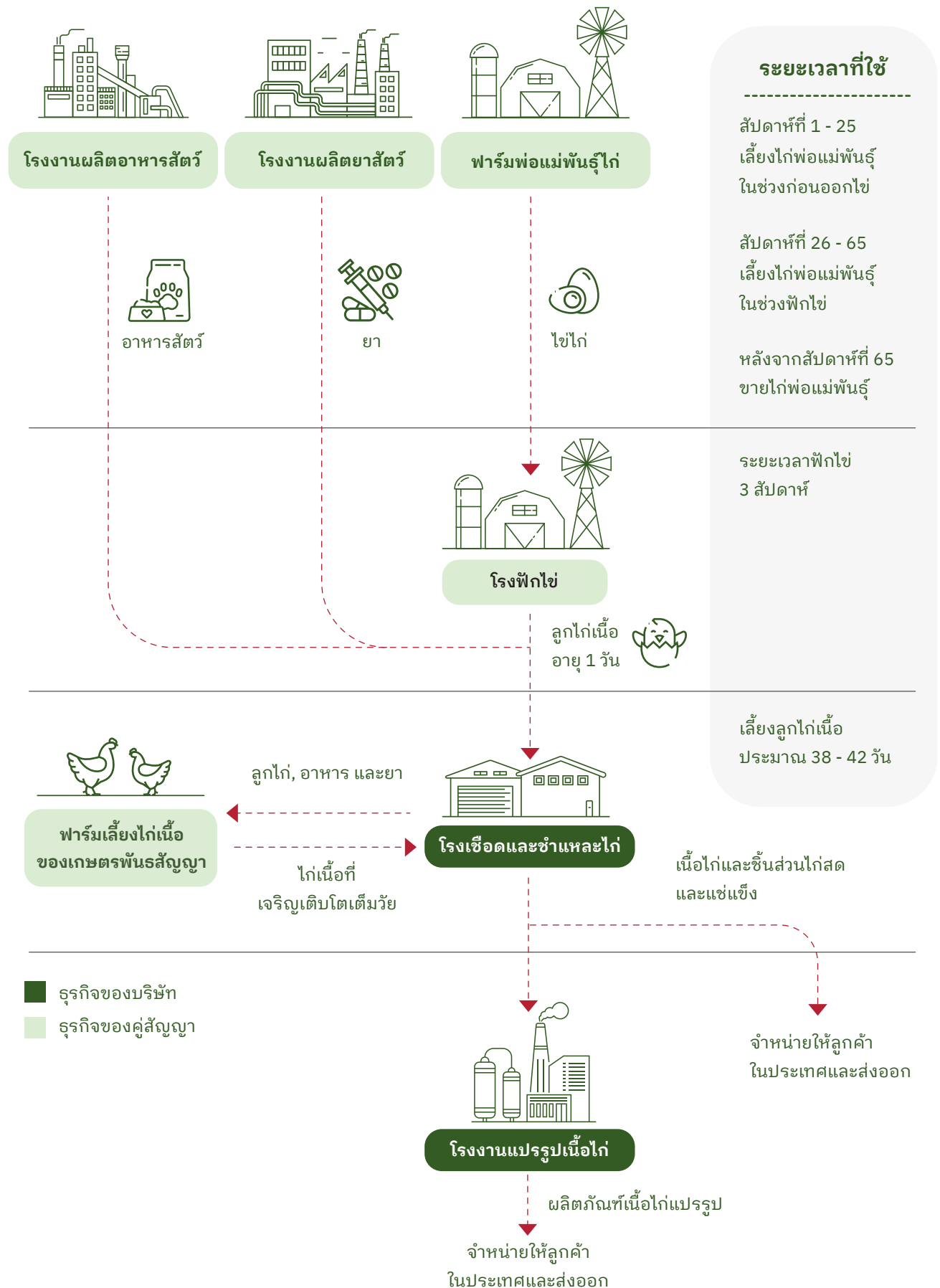
บริษัทฯ จะเป็นผู้จำหน่ายลูกไก่เนื้ออายุ 1 วัน ที่รับซื้อมาจากบริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด (TFMF) และผู้จัดจำหน่ายรายอื่น และผู้ผลิตรายย่อยอื่น ๆ รวมถึงอาหารสัตว์และวัคซีน ให้แก่เกษตรกรพันธมิตรสัญญา เพื่อควบคุมดูแลคุณภาพไก่เนื้อ

**บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็ทฟู้ด จำกัด (“FFPF”)** ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยง ปัจจุบันอยู่ระหว่างการศึกษาดูงานธุรกิจและความเหมาะสมในการลงทุนให้สอดคล้องกับสถานะตลาดสัตว์เลี้ยง โดยมีแผนในการนำผลิตภัณฑ์พลอยได้จากชิ้นส่วนไก่จากบริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด มาเป็นวัตถุดิบหลัก

**บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด (“SK”)** ประกอบธุรกิจชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก เพื่อจำหน่ายไก่แปรรูปปรุงสุกให้ลูกค้า โดยส่วนใหญ่รับเนื้อไก่และชิ้นส่วนไก่สดมาจากบริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด



## แผนภาพประกอบธุรกิจของบริษัท



## โครงสร้างรายได้

### รายได้แยกตามประเภทสินค้า

โครงสร้างรายได้	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายไก่ชำแหละ <sup>(1)</sup>	3,558	61.66	4,402	59.96	4,128	57.77
รายได้จากการขายไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV Products) <sup>(1)</sup>	2,212	38.34	2,938	40.04	3,017	42.23
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	5,770	100.00	7,340	100.00	7,145	100.00

(1) รายได้จากการขายดังกล่าวหักรายการระหว่างกันแล้ว

### รายได้แยกตามภูมิศาสตร์

โครงสร้างรายได้	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2566		2567		2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ในประเทศ	2,689	46.60	3,695	50.34	4,270	59.76
รายได้ในต่างประเทศ	3,081	53.40	3,645	49.66	2,875	40.24
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	5,770	100.00	7,340	100.00	7,145	100.00



# ข้อมูลสินค้าและบริการ

## ธุรกิจโรงเชือดและชำแหละไก่

บริษัทฯ จำหน่ายลูกไก่เนื้ออายุ 1 วัน ที่รับซื้อมาจากบริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด (TFMF) และผู้จัดจำหน่ายรายอื่น รวมถึงการจัดหาและจัดจำหน่ายอาหารสัตว์ และวัคซีน ให้แก่เกษตรกรภายใต้เกษตรพันธสัญญา เพื่ออำนวยความสะดวกและสร้างความมั่นใจให้แก่เกษตรกรว่าจะได้ไก่เนื้อที่มีคุณภาพ โดยเมื่อไก่เนื้อเจริญเติบโตเต็มวัย มีอายุ น้ำหนักและคุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนดแล้ว บริษัทฯ จะรับซื้อไก่เนื้อคินจากฟาร์มของเกษตรกรพันธสัญญา หลังจากไก่เนื้อถูกขนส่งมายังโรงเชือดไก่ชำแหละจะมีกระบวนการผลิต ดังนี้



## กำลัการผลิต

กำลัการผลิตในธุรกิจโรงเชือดไก่ชำแหละของบริษัทฯ ปี 2566 - 2568 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2567	2568
กำลัการผลิตสูงสุด (ตัว/วัน)	144,000	144,000	144,000
กำลัการผลิตจริง (ตัว/วัน)	100,000	130,000	122,000
อัตราการใช้กำลัการผลิต (ร้อยละ)	69.44	90.77	84.72

## ลักษณะสินค้าและผลิตภัณฑ์

1. เนื้อไก่ตัดแต่ง เป็นการตัดแต่งเนื้อไก่ให้ได้ขนาดและน้ำหนักตามความต้องการลูกค้า
2. ชิ้นส่วนไก่ เป็นการแยกขายชิ้นส่วนต่างๆ ของไก่ เช่น น่องติดสะโพก เนื้อหน้าอก สันใน ปีก เป็นต้น
3. เครื่องในและอื่นๆ เช่น ตีนไก่ กึ้น ตับ หัวใจ ไล่ หัวไก่ ขน เป็นต้น ซึ่งสามารถจำหน่ายให้ทั้งลูกค้าในประเทศและส่งออก
4. ไก่เป็น เป็นการจำหน่ายไก่มีชีวิตที่ยังไม่ได้เข้าโรงเชือด



## ธุรกิจโรงงานแปรรูปเนื้อไก่

บริษัทฯ ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไก่แปรรูปปรุงสุกแช่แข็ง โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีกระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์ 4 แบบ ผ่านสายการผลิตจำนวน 5 สายการผลิต ดังนี้

กระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์	จำนวนสายการผลิต
1. นึ่งหรืออบแล้วนำมาหั่นเป็นชิ้นให้ได้ขนาดตามต้องการ (Cut After Cook) หรือทอดแล้วนำไปคลุกซอส	1
2. ซุปแบ่งทอดเพื่อให้แบ่งเกาะบนเนื้อไก่ แล้วนำไปนึ่งหรืออบให้สุก	2
3. นึ่งหรือย่างให้สุก แล้วหั่นหรือฉีกให้ได้ขนาดตามต้องการ ก่อนนำไปพาสเจอร์ไรส์เพื่อผลิตสินค้าชงย่อย	1
4. นำเนื้อไก่ไปขึ้นรูปใหม่และซุปแบ่งทอดแล้วนำไปนึ่งหรืออบให้สุก	1
รวม	5

## กำลังการผลิต

กำลังการผลิตในธุรกิจโรงงานแปรรูปปรุงสุกขึ้นส่วนไก่ของบริษัทฯ ปี 2566 - 2568 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566 <sup>(1)</sup>	2567 <sup>(2)</sup>	2568 <sup>(3)</sup>
กำลังการผลิตสูงสุด (กิโลกรัม/ ปี)	23,100,000	27,600,000	28,800,000
กำลังการผลิตจริง (กิโลกรัม/ ปี)	13,649,468	20,085,831	21,979,440
อัตราการใช้กำลังการผลิต (ร้อยละ)	59.09	72.77	76.32

(1) บริษัทฯ มีสายการผลิต 5 สาย โดยเริ่มผลิตสินค้าจริงช่วงไตรมาส 3 ปี 2566

(2) กำลังการผลิตสูงสุดและกำลังการผลิตจริงสำหรับปี 2567

(3) กำลังการผลิตสูงสุดและกำลังการผลิตจริงสำหรับปี 2568





## ลักษณะสินค้าและผลิตภัณฑ์

1

ผลิตภัณฑ์ที่ผ่าน  
กระบวนการนี้



2

ผลิตภัณฑ์ที่ผ่าน  
กระบวนการอบ



3

ผลิตภัณฑ์ที่ผ่าน  
กระบวนการทอด  
แล้วอบ หรือทอดแล้วนี้



4

ผลิตภัณฑ์ที่ผ่าน  
กระบวนการขึ้นรูปใหม่



5

ผลิตภัณฑ์ที่ออกแบบพิเศษ  
เช่น อกไก่สไลด์จิก  
ไก่คาราเกะคลกซอส  
ไก่เสียบไม้





## การกำหนดราคาขาย

### ธุรกิจโรงเชือดและชำแหละไก่

บริษัทฯ จะใช้วิธีกำหนดราคาแบบมูลค่าต้นทุนบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus Margin) ควบคู่ไปกับดูภาวะราคาตลาดในขณะนั้น เพื่อให้สามารถแข่งขันกับผู้แข่งรายอื่นได้โดยฝ่ายบริหารจะเป็นผู้กำหนดราคาขาย พร้อมทั้งจัดทำ Price List แต่ละผลิตภัณฑ์ซึ่งสามารถแบ่งการกำหนดราคาตามกลุ่มได้ ดังนี้

1. กลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบการธุรกิจอาหารหรืออาหารสัตว์ และธุรกิจแปรรูปผลิตภัณฑ์จากเนื้อไก่และผู้ประกอบการต่างประเทศ โดยบริษัทฯ จะกำหนดราคาขายล่วงหน้าเป็นรายเดือนหรือรายสัปดาห์ ซึ่งหากเป็นลูกค้าต่างประเทศจะอ้างอิงจากภาวะราคาตลาดในต่างประเทศ
2. กลุ่มลูกค้ารอง ได้แก่ ตลาดสด ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารที่มีเครือข่ายขนาดใหญ่ (Restaurant Chain) และร้านค้าปลีกสาขาของบริษัทฯ บริษัทฯ จะกำหนดราคาขายอ้างอิงจากภาวะราคาตลาดในประเทศเป็นหลัก ซึ่งราคาสามารถเปลี่ยนแปลงได้ตลอด





## ธุรกิจโรงงานแปรรูปปรุงสุกชิ้นส่วนไก่

บริษัทฯ จะใช้วิธีกำหนดราคาแบบมูลค่างต้นทุนบวกด้วยกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus Margin) พร้อมทั้งเปรียบเทียบราคาตลาด โดยบริษัทฯ คำนวณต้นทุนทั้งหมดที่เกิดขึ้นในการผลิตสินค้า เช่น วัตถุดิบ เครื่องปรุง บรรจุภัณฑ์ และค่าใช้จ่ายในการผลิตอื่น และกำหนดราคาที่จะเสนอขายแก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ จะตกลงราคาขายร่วมกันกับลูกค้าอีกครั้งก่อนการผลิตจริงทุกครั้ง

## กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และช่องทางการจัดจำหน่าย

### ธุรกิจโรงเชือดไก่ชำแหละ

#### กลุ่มลูกค้าผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนไก่สามารถแบ่งได้ 5 กลุ่ม ดังนี้

##### 1. ผู้ประกอบการธุรกิจอาหารหรืออาหารสัตว์เลี้ยง และธุรกิจแปรรูปผลิตภัณฑ์จากเนื้อไก่

เป็นกลุ่มลูกค้าที่ค่อนข้างมั่นคงและยั่งยืนที่สุด เนื่องจากลูกค้าหลักของบริษัทฯ ได้แก่บริษัท สปริงคิทเช่น จำกัดซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกันกับผู้ขาย ทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่แน่นอน อีกทั้งบริษัทฯ จะได้ประโยชน์สองทางจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัทในกลุ่ม โดยประโยชน์ขั้นแรกมาจากการจำหน่ายสินค้าให้แก่บริษัทในกลุ่มเดียวกันด้วยราคาตลาด พร้อมทั้งได้ประโยชน์จากประหยัดต้นทุนค่าขนส่ง และได้ประโยชน์ขั้นที่สองจากการที่บริษัท สปริงคิทเช่น จำกัด เพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ด้วยการแปรรูปปรุงสุก





## 2. ผู้ประกอบการในต่างประเทศ

เป็นการจำหน่ายผ่านทางนายหน้าตัวแทนนำเข้าสินค้าต่างประเทศ ส่วนใหญ่บริษัทฯ จะส่งออกไปยังประเทศกลุ่มสหภาพยุโรป ประเทศญี่ปุ่น ประเทศจีน เขตบริหารพิเศษฮ่องกงและประเทศเกาหลีใต้ โดยการส่งออกจะขึ้นอยู่กับภาวะราคาตลาดในแต่ละช่วงเวลาและพื้นที่

## 3. ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ และผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารที่มีเครือข่ายขนาดใหญ่ (Restaurant Chain)

สำหรับนำไปจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อย หรือนำไปเป็นวัตถุดิบในการปรุงอาหารสำหรับจำหน่ายลูกค้ารายย่อยต่อไป

## 4. ตลาดสด

สำหรับจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้กับพ่อค้าแม่ค้าในตลาดสดที่อยู่ในเขตพื้นที่จังหวัดราชบุรี เพชรบุรี สุพรรณบุรี กาญจนบุรี นครปฐม ชัยนาท อ่างทอง นครสวรรค์และกรุงเทพมหานคร เป็นต้น

## 5. ร้านค้าปลีกสาขาของบริษัทฯ

สำหรับบริการลูกค้ารายย่อยในพื้นที่ โดยปัจจุบันมีร้านค้าสาขาของบริษัทฯ 2 แห่งตั้งอยู่ที่จังหวัดนครปฐม และสุพรรณบุรี



## ธุรกิจโรงงานแปรรูปปรุงสุกชิ้นส่วนไก่

### กลุ่มลูกค้าสามารถแบ่งได้ 2 กลุ่ม ดังนี้

#### 1. ผู้ประกอบการในต่างประเทศ

ปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้าต่างประเทศในสัดส่วนร้อยละ 71 ของรายได้จากการขาย โดยบริษัทฯ ติดต่อกับลูกค้าผ่านทางนายหน้าตัวแทนนำเข้าสินค้าต่างประเทศ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่จะสั่งซื้อเนื้อไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV Products) และติดแบรนด์ของลูกค้าและนำไปจำหน่ายผ่านช่องทางค้าปลีกที่มีหลากหลายสาขา เช่น ห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านสะดวกซื้อ รวมถึงจำหน่ายต่อให้แก่ธุรกิจบริการด้านอาหารและเครื่องดื่ม (Food Service) และธุรกิจร้านอาหารบริการด่วน (Quick Service Restaurant : QSR) ที่มีชื่อเสียงในอาหารประเภทฟาสต์ฟู้ด (Fast Food) และมีสาขาทั่วโลก เช่น ร้านแฮมเบอร์เกอร์ และร้านอาหารประเภทพิซซ่า เป็นต้น โดยมีประเทศที่บริษัทฯ ส่งออก ได้แก่ ประเทศกลุ่มสหภาพยุโรปและสหราชอาณาจักร ประเทศญี่ปุ่น ประเทศแคนาดา เขตบริหารพิเศษฮ่องกง ประเทศเกาหลีใต้ เป็นต้น

#### 2. ผู้ประกอบการในประเทศ

ปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้าในประเทศในสัดส่วนร้อยละ 29 ของรายได้จากการขาย ซึ่งเป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารที่มีโครงข่ายขนาดใหญ่ (Restaurant Chain)





## ภาวะอุตสาหกรรม

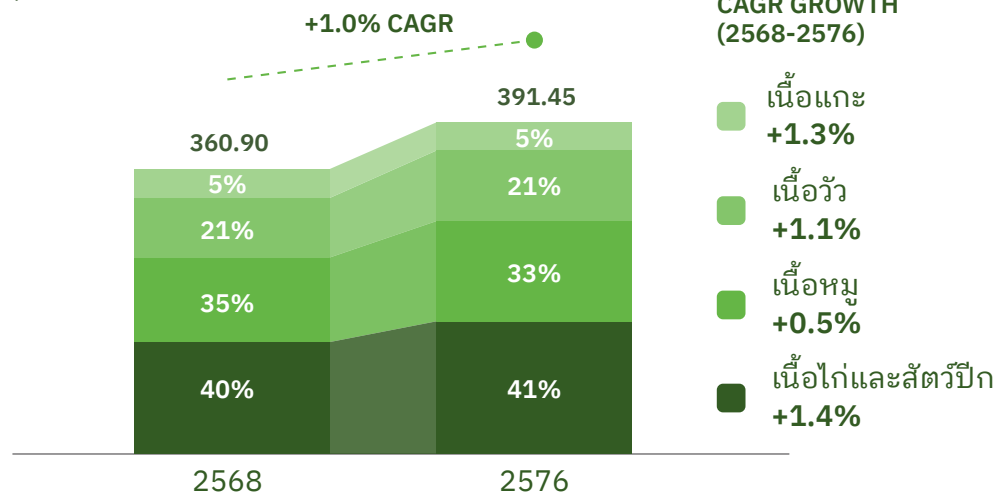
### แนวโน้มอุตสาหกรรมสัตว์ปีกทั่วโลก

จากรายงานการวิเคราะห์อุตสาหกรรมเนื้อสัตว์ซึ่งจัดทำโดย OECD-FAO บ่งชี้ว่าอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ปีกจะครองครองส่วนแบ่งทางตลาดมากขึ้นโดยจะมีการเติบโตของกำลังผลิตเฉลี่ยระหว่างปี 2568-2576 ที่ 143,371 พันตัน เป็น 159.93 ล้านตัน ณ ปี 2576 เติบโตปีละ 1.4% (CAGR) และคิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 41 ของปริมาณการผลิตเนื้อสัตว์ทุกชนิด ภูมิภาคเอเชีย (โดยเฉพาะ ประเทศจีน อินเดีย อินโดนีเซีย และเวียดนาม) เป็นอีกหนึ่งภูมิภาคที่มีปัจจัยหนุนให้เกิดการขยายตัวของอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ปีกเนื่องจากวิกฤติการโรคคอหิพัตแอฟริกาในสุกรที่แพร่ระบาดในภูมิภาคส่งผลให้สุกรที่ได้รับเชื้อมีโอกาสเสียชีวิตในอัตราเกือบร้อยละ 100.0 อ้างอิงจากสถิติจากหน่วยงาน FAO ในด้านปัจจัยหนุนการบริโภคสัตว์ปีกทั่วโลก คำนิยมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภคทั้งในด้านขั้นตอนการเลี้ยงสัตว์เพื่อประกอบอาหาร สภาวะสิ่งแวดล้อม และผลกระทบต่อสุขภาพเป็นปัจจัยหลักที่ส่งผลให้แนวโน้มการบริโภคเนื้อสัตว์ปีกในอนาคตมีสัดส่วนที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับเนื้อหมูและเนื้อแดง อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ปีกยังมีข้อได้เปรียบเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเนื้อสัตว์อื่น ๆ ในด้านระยะเวลาในการผลิตที่สั้น ค่าใช้จ่ายที่น้อยกว่า อัตราการใช้อาหารที่คุ้มค่า

อย่างไรก็ดี รูปแบบการเลี้ยงสัตว์ปีกที่นิยมเลี้ยงให้มีปริมาณสัตว์เป็นจำนวนมากในพื้นที่ขนาดเล็กส่งผลให้เชื้อโรคที่มีความอันตรายต่อสัตว์ปีกสามารถเติบโตได้ ซึ่งมาตรการการป้องกันเชื้อโรคสามารถปฏิบัติได้โดยการตรวจสอบอัตราการตายและอาหารที่ผิดปกติของสัตว์ปีก สินค้าสัตว์ปีกจากสหรัฐอเมริกายังครองส่วนแบ่งตลาดที่สูงที่สุดในส่วนของตลาดเนื้อสัตว์ทั่วโลกและในประเทศ โดยสหรัฐอเมริกา มีข้อได้เปรียบทางด้านราคาจากปัจจัยด้านปริมาณอาหารสัตว์ที่มีปริมาณมากเพียงพออีกทั้งการคัดเลือกเพาะพันธุ์ของสัตว์ปีกที่สามารถใช้แร่ธาตุจากสารอาหารได้อย่างคุ้มค่าในการเจริญเติบโต ส่งผลให้ปริมาณอาหารที่จำเป็นต้องใช้มีปริมาณลดลง

## การเติบโตของการผลิตเนื้อสัตว์ต่าง ๆ ทั่วโลกระหว่างปี 2568-2576F

หน่วย: ล้านตัน, %

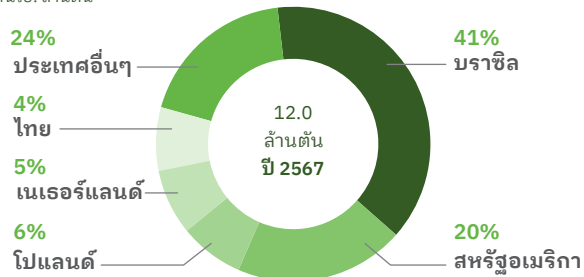


ที่มา: OECD/ FAO

## ภาพรวมอุตสาหกรรมไก่ในไทย

### อุตสาหกรรมไก่แปรรูปส่งออก

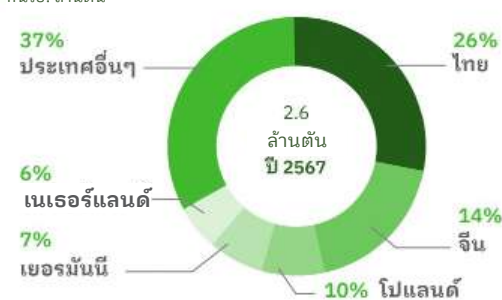
หน่วย: ล้านตัน



ที่มา: Trademap, Krungsri Research

### อุตสาหกรรมไก่แช่แข็งส่งออก

หน่วย: ล้านตัน



ประเทศไทยเป็นหนึ่งในผู้นำการส่งออกไก่สดแช่แข็งและชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุกของโลก โดยไทยเป็นอันดับ 4 ของโลกในตลาดส่งออกไก่สดแช่แข็ง มีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 6 และเป็นอันดับ 1 ของโลกในตลาดชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก โดยมีส่วนแบ่งการตลาดร้อยละ 26 ของปริมาณส่งออกไก่แปรรูปทั้งหมดในตลาดโลก รองลงมา คือ จีน ร้อยละ 13.8 โปแลนด์ร้อยละ 10.1 และเยอรมนีร้อยละ 6.7 ในปี 2567 ขณะที่ไก่แช่แข็งมีสัดส่วนร้อยละ 65.8 มูลค่าการส่งออกผลิตภัณฑ์ไก่ทุกประเภทของโลก โดยร้อยละ 84 ของปริมาณการส่งออกไก่แช่แข็งทั้งหมดของโลก เป็นผลิตภัณฑ์ไก่ชำแหละ ที่เหลือเป็นการส่งออกไก่แช่แข็งทั้งตัว ประเทศผู้ส่งออกรายใหญ่ ได้แก่ บราซิล สหรัฐฯ และโปแลนด์ มีสัดส่วนส่งออกรวมกันมากกว่าร้อยละ 67 ของปริมาณส่งออกไก่แช่แข็งในตลาดโลก ส่วนไทยเป็นผู้ส่งออกอันดับ 5 สัดส่วนร้อยละ 3.9 ณ ปัจจุบัน ตลาดการส่งออกไก่ไทย ให้ความสนใจไปยังตลาดใหม่ คือ สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย ซึ่งคาดว่าจะเป็ตลาดส่งออกใหม่ที่มีความสำคัญกับผู้ผลิตไทย



## ภาพรวมอุตสาหกรรมไก่ในสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ (UAE)

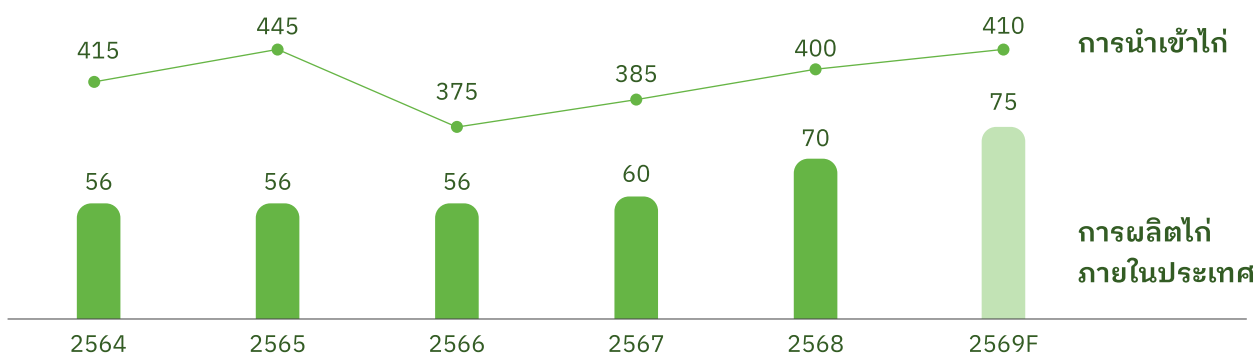
ในปี 2569 คาดว่าอุตสาหกรรมเนื้อไก่ในสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ (UAE) จะยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยการผลิตภายในประเทศคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 75,000 เมตริกตัน ขณะที่การบริโภคคาดว่าจะเพิ่มขึ้นตามแนวโน้มการเติบโตของประชากร ภาคการท่องเที่ยว และภาคอสังหาริมทรัพย์ ทำให้ UAE ยังคงพึ่งพาการนำเข้าเนื้อไก่ในสัดส่วนสูง โดยการผลิตภายในประเทศสามารถรองรับความต้องการได้เพียงประมาณ ร้อยละ 15 ของการบริโภคทั้งหมด

การนำเข้าเนื้อไก่ของ UAE คาดว่าจะอยู่ในระดับประมาณ 410,000 เมตริกตัน ในปี 2569 โดยประเทศบราซิลยังคงเป็นผู้ส่งออกหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 75-80 ของปริมาณนำเข้าทั้งหมด รองลงมาคือสหรัฐอเมริกาและประเทศผู้ส่งออกรายอื่น

ในอดีต ประเทศไทยยังไม่สามารถส่งออกสินค้าอาหารฮาลาล โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ไก่ ไปยัง UAE ได้ อย่างไรก็ตาม ในช่วงต้นปี 2567 ประเทศไทยสามารถบรรลุข้อตกลงและผ่านการรับรองระบบงานตามมาตรฐานฮาลาลกับหน่วยงานของ UAE ส่งผลให้ในปี 2567 ประเทศไทยมีมูลค่าการส่งออกเนื้อไก่ไปยัง UAE อยู่ที่ประมาณ 901.5 ล้านบาท และในปี 2568 มีมูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 2,131.4 ล้านบาท (ที่มา: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือจากกรมศุลกากร) ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพในการขยายตลาด ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ เป็นหนึ่งในโรงงานที่ผ่านการรับรองและสามารถส่งออกสินค้าไปยัง UAE ได้

### อุตสาหกรรมไก่ในประเทศสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์

หน่วย: ล้านตัน



ที่มา: USDA/ Global Agriculture Information Network



## สภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจเกษตรอุตสาหกรรมและอาหารถือเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูงโดยผู้ประกอบการรายใหญ่ในธุรกิจดังกล่าวมักจะดำเนินธุรกิจครอบคลุมทั้งห่วงโซ่ธุรกิจ ตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อให้สามารถควบคุมการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แตกต่างจากธุรกิจของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นการประกอบธุรกิจที่ปลายน้ำที่สามารถสร้างผลกำไรได้มากกว่า ได้แก่ การเชือดไก่ชำแหละ และการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากชิ้นส่วนไก่โดยแต่ละธุรกิจมีลักษณะการประกอบธุรกิจดังนี้



ประเภทธุรกิจ	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
ธุรกิจอาหารสัตว์	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ประกอบการธุรกิจส่วนใหญ่ดำเนินธุรกิจอาหารสัตว์เพื่อสนับสนุนธุรกิจปลายน้ำ</li> <li>ความสามารถในการทำกำไรต่ำและมีความผันผวนสูง เนื่องจากวัตถุดิบหลักในการผลิตเป็นสินค้าเกษตรที่มีความผันผวนสูง</li> </ul>
ธุรกิจฟาร์มพ่อแม่พันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจฟาร์มพ่อแม่พันธุ์ผลิตลูกไก่อายุ 1 วัน เพื่อจำหน่ายให้แก่ฟาร์มเลี้ยงไก่เนื้อของตนเอง เกษตรพันธสัญญา และลูกค้าภายนอก</li> <li>ความสามารถในการทำกำไรต่ำและมีความผันผวนสูง เนื่องจากไก่พ่อแม่พันธุ์ถูกกำหนดราคาโดยผู้ขายรายใหญ่ของตลาด</li> </ul>
ธุรกิจฟาร์มเลี้ยงไก่เนื้อ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจฟาร์มเลี้ยงไก่เนื้อซื้อลูกไก่อายุ 1 วันจากฟาร์มพ่อแม่พันธุ์ของตนเองหรือจากผู้จัดจำหน่ายรายอื่น เพื่อเลี้ยงและส่งต่อให้แก่โรงเชือดไก่ชำแหละ</li> <li>ผู้ประกอบการรายใหญ่ส่วนมากจะเลี้ยงไก่เนื้อในฟาร์มของตนเอง พร้อมทั้งมีการว่าจ้างเกษตรกรพันธสัญญา</li> </ul>
ธุรกิจโรงเชือดไก่ชำแหละ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจจัดหาไก่เนื้อภายใต้เกษตรพันธสัญญาเพื่อทำการชำแหละ ตัดแต่งชิ้นส่วนและกระดูก ให้ได้มาซึ่งเนื้อไก่สด</li> </ul>
ธุรกิจโรงงานแปรรูปปรุงสุกชิ้นส่วนไก่	<ul style="list-style-type: none"> <li>เนื้อไก่สดจะถูกส่งต่อแก่โรงงานแปรรูปเพื่อผลิตสินค้าไก่แปรรูปปรุงสุก (Cook-added Value : CAV Products) สำหรับส่งออกเพื่อจำหน่ายไปต่างประเทศ</li> <li>CAV Products สามารถทำกำไรได้มากกว่าเนื้อไก่สด เพราะผ่านการเพิ่มมูลค่าด้วยกระบวนการแปรรูป โดยราคาการขายเฉลี่ยของ CAV Products สูงกว่าราคาเนื้อไก่สดเฉลี่ย 2-3 เท่า</li> </ul>

## การจัดหาวัตถุดิบและบริการ การจัดหาไก่เนื้อ

บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด มีการจัดหาไก่เนื้อภายใต้เกษตรกรพันธสัญญา เพื่อลดความเสี่ยงในสถานการณ์ที่ราคาไก่แพง และเพื่อลดภาระรายจ่ายฝ่ายทุนในการเลี้ยงไก่ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะประเมินสภาพแวดล้อมและความพร้อมของฟาร์มก่อนทำสัญญา และฟาร์มดังกล่าวต้องได้รับใบรับรองการปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีสำหรับฟาร์มไก่เนื้อจากกรมปศุสัตว์ด้วยโดยปี 2568 บริษัทฯ มีเครือข่ายเกษตรกรพันธสัญญาจำนวน 89 ราย และตั้งอยู่ในรัศมีห่างจากโรงเชือดประมาณ 150 กิโลเมตร

การกำหนดราคาซื้อขายในสัญญา (ราคาไก่ประกัน) บริษัทฯ จะกำหนดราคาที่สามารได้ประโยชน์ทั้งบริษัทฯ และเกษตรกร เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์กับเกษตรกรในการจำหน่ายไก่เนื้อให้บริษัทฯ ในระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ จะอ้างอิงราคาจากสมาคมส่งเสริมการเลี้ยงไก่แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์และภาวะราคาอาหารสัตว์โดยบริษัทฯ จะเปลี่ยนแปลงราคาก็ต่อเมื่อราคาไก่หรือราคาวัตถุดิบมีความผันผวนอย่างรุนแรง เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะตลาด ณ ขณะนั้น





บริษัทฯ จะให้ความรู้ คำแนะนำและคอยสนับสนุนการเลี้ยงไก่เนื้อของเกษตรกร เพื่อให้ไก่มีคุณภาพดีและสุขภาพแข็งแรง เช่น วางแผนงานการเลี้ยงไก่ การให้อาหารที่เหมาะสม หรือการดูแลสุขภาพแวดล้อมของโรงเรือนในการเลี้ยงไก่ให้มีอุณหภูมิและความชื้นพอเหมาะ

**แนวทางในการประเมินความพร้อมของฟาร์มภายใต้ระบบเกษตรพันธสัญญาและการควบคุมดูแลการเลี้ยงไก่เนื้อภายใต้เกษตรพันธสัญญาสามารถสรุปได้ดังนี้**

### การให้วัคซีน

ไก่จะได้รับวัคซีนตามกำหนดเวลาเพื่อป้องกันไก่จากโรคต่าง ๆ อาทิเช่นโรคนิวคาสเซิล (Newcastle Disease) และโรคหลอดลมอักเสบติดต่อ (Infectious Bronchitis) เป็นต้น ซึ่งโรคเหล่านี้เป็นโรคที่มักจะพบในไก่ ดังนั้น การให้วัคซีนเพื่อป้องกันโรคเหล่านี้จึงเป็นแนวทางปฏิบัติปกติในอุตสาหกรรม







## การควบคุมอุณหภูมิและความชื้น

การรักษาระดับอุณหภูมิในฟาร์มไก่ให้พอเหมาะถือเป็นปัจจัยสำคัญในการลดความเครียดของไก่ได้ ดังนั้นเกษตรกรจึงจำเป็นต้องรักษาอุณหภูมิที่โรงเลี้ยงไก่ให้เหมาะสม สำหรับการเลี้ยงไก่เล็กจะต้องรักษาอุณหภูมิโรงเลี้ยงไก่ให้อยู่ระหว่าง 32-35 องศาเซลเซียส และไก่ใหญ่ต้องรักษาอุณหภูมิโรงเลี้ยงไก่ให้อยู่ระหว่าง 20-28 องศาเซลเซียส นอกจากนี้เกษตรกรต้องควบคุมความชื้นสัมพัทธ์ให้อยู่ในระดับเหมาะสมระหว่างร้อยละ 50-80 อีกทั้งต้องจัดให้มีระบบหมุนเวียนอากาศให้เหมาะสมเพื่อให้อากาศอยู่ในสภาวะที่เหมาะสมกับการเลี้ยงไก่ไม่ให้เครียดจนเกินไป

## สุขภาพและสุขอนามัย

การดูแลสุขภาพอนามัยและความสะอาดภายในฟาร์มถือว่าเป็นปัจจัยสำคัญที่ต้องควบคุมเพื่อป้องกันการโรคต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในสัตว์ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโรงเลี้ยงไก่เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการก่อสร้างโรงเลี้ยงไก่ต้องมีโครงสร้างที่แข็งแรงและปลอดภัยต่อไก่ ต้องมีพื้นที่เพียงพอในการเลี้ยงไก่ให้ถูกสุขลักษณะ และวัสดุรองพื้นในโรงเลี้ยงไก่ต้องแห้งสะอาดและอยู่ในสภาพเหมาะสมตลอดเวลา นอกจากนี้ฟาร์มต้องมีรั้วรอบที่สามารถป้องกันบุคคลและสัตว์พาหะเข้า-ออกเพื่อลดโอกาสการติดเชื้อจากภายนอกได้ ทั้งนี้เพื่อรักษาสุขอนามัยในโรงเลี้ยงไก่ ภายหลังจากการเลี้ยงไก่ในแต่ละรุ่นเกษตรกรจะต้องปล่อยให้โรงเลี้ยงไก่อว่างเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 24 วัน เพื่อทำความสะอาด กำจัดสิ่งสกปรก และฆ่าเชื้อโรคเพื่อให้พร้อมในการเลี้ยงไก่รุ่นต่อไป

## คุณภาพของอาหารสัตว์และน้ำดื่ม

อาหารและน้ำดื่มสำหรับไก่ที่มีคุณภาพเป็นปัจจัยสำคัญเนื่องจากเป็นที่มาของสารอาหารที่ทำให้ไก่น้ำหนักและเจริญเติบโตตามต้องการ ซึ่งบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญในการจัดหาอาหารสัตว์มาเป็นเวลานาน เกษตรกรจึงมอบความไว้วางใจในการสั่งซื้ออาหารจากบริษัทฯ อีกทั้งสถานที่เก็บรักษาอาหารสัตว์ต้องสะอาด แห้ง ปลอดภัยจากสัตว์พาหะ และป้องกันการปนเปื้อน รวมถึงมีการตรวจสอบย้อนกลับอาหารได้ นอกจากนี้คุณภาพของน้ำดื่มก็มีความสำคัญเช่นเดียวกัน ดังนั้นแหล่งน้ำที่ใช้เลี้ยงไก่ต้องสะอาดและไม่มีการปนเปื้อน ทั้งนี้บริษัทฯ จะมีการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำทั้งในด้านกายภาพ เคมี ความเป็นพิษและจุลินทรีย์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## การตรวจสอบฟาร์มไก่

ฟาร์มเลี้ยงไก่ภายใต้ระบบเกษตรพันธสัญญา (Contract Farm) ต้องได้รับการรับรองการปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีสำหรับฟาร์มไก่เนื้อ จากกรมปศุสัตว์และได้รับรองดังกล่าวต้องไม่หมดอายุตลอดระยะเวลาที่เป็นคู่สัญญากับบริษัทฯ รวมถึงกรมปศุสัตว์จะทำการตรวจฟาร์มเลี้ยงไก่ที่ได้รับการรับรองดังกล่าวเป็นประจำทุกปี ควบคู่ไปกับการตรวจสอบโดยบริษัทฯ เพื่อให้ได้ฟาร์มเลี้ยงไก่ที่เป็นไปตามมาตรฐาน มีสภาพแวดล้อมเหมาะสม และมีสุขอนามัยที่ดี นอกจากนี้กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นหน่วยงานในสังกัดของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จะทำการตรวจสอบระบบควบคุมของเสียของฟาร์มเป็นระยะด้วย

โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีความสัมพันธ์อันดีกับเกษตรพันธสัญญามาโดยตลอด ทำให้บริษัทฯ ไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนไก่เนื้อ





## การจัดหาวัตถุดิบ ส่วนผสมและบรรจุภัณฑ์

นอกจากวัตถุดิบหลัก ซึ่งได้แก่ ไก่เนื้อ และชิ้นส่วนไก่แล้ว วัตถุดิบและส่วนผสมอื่น ๆ เช่น เครื่องปรุง น้ำมันทอด แป้งประกอบอาหาร รวมถึงบรรจุภัณฑ์ยังถือเป็นส่วนประกอบหนึ่งที่สำคัญในการผลิต โดยฝ่ายวางแผนการผลิต จะคำนวณปริมาณวัตถุดิบที่ต้องการใช้ และจัดส่งใบสั่งซื้อแก่ฝ่ายจัดซื้อต่อไป โดยฝ่ายจัดซื้อจะทำการเปรียบเทียบราคาของผู้จัดจำหน่ายแต่ละรายก่อนทำการสั่งซื้อ เพื่อควบคุมต้นทุนการผลิตให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับรองมาตรฐาน Halal ในการจัดหาวัตถุดิบและส่วนผสมนั้น ผู้จัดจำหน่ายจำเป็นต้องได้รับมาตรฐาน Halal เช่นเดียวกัน

## การวิจัยและพัฒนาสินค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อไก่เป็นอย่างมาก เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี ปัจจุบันบริษัทฯ มีฝ่ายวิจัยและพัฒนาทำหน้าที่คิดค้นสูตรการผลิตด้วยตนเองหรือร่วมกันพัฒนาและปรับปรุงสูตรการผลิตกับลูกค้า โดยคำนึงถึงปัจจัยภายนอกต่าง ๆ ได้แก่ความต้องการอาหารของประชากรโลกที่เพิ่มสูงขึ้นแนวโน้มพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปการดำเนินชีวิตที่มีความเร่งรีบแข่งกับเวลา ในขณะเดียวกันผู้บริโภคก็มีความสนใจในเรื่องของสุขภาพและการค้นคว้าข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์มากขึ้นทำให้เกิดค่านิยมใหม่ๆ ของการเลือกบริโภค ประกอบกับประเด็นผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่เกิดจากห่วงโซ่การผลิตอาหาร บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

**1. วัตถุดิบเนื้อไก่ (Raw material)** ที่มีมาตรฐานความปลอดภัยในทุกกระบวนการผลิตของห่วงโซ่อุปทาน (From Farm to Fork) ที่สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ รวมถึงต้นทุนการผลิตที่เหมาะสมเพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงอาหารที่มีคุณภาพได้อย่างทั่วถึง

**2. วัตถุดิบเครื่องปรุงรส (Ingredients)** ที่ทางบริษัทฯ ทำการค้นคว้าพัฒนาร่วมกับผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบเพื่อพัฒนารสชาติของอาหาร และราคาที่เหมาะสม เพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

**3. บรรจุภัณฑ์ (Packaging)** ที่สะดวกและเหมาะสมกับรูปแบบการดำเนินชีวิต (Lifestyle) ของประชากรโลกในปัจจุบันรวมถึงเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยทาง บริษัทฯ มีการเลือกใช้บรรจุภัณฑ์จากผู้จัดการจำหน่ายที่มีส่วนสนับสนุนการรีไซเคิล (Recycle) และลดของเสียตามหลักมาตรฐาน ESG (Environmental, Social and Corporate Governance)

**4. กระบวนการผลิต (Process)** ที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ สะอาดปลอดภัยตามหลักมาตรฐานสากลและเป็นไปตามมาตรฐานของลูกค้าระดับชั้นนำของโลก รวมถึงใส่ใจในการปล่อยของเสียและก๊าซคาร์บอน โดยทางบริษัทฯ ได้มีการทำโครงการคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) เพื่อตรวจวัดประเมินปริมาณก๊าซคาร์บอนที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ และตั้งเป้าในการลดอย่างต่อเนื่อง

## ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการค้นคว้า ทดลอง และพัฒนาโดยฝ่ายวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ

### 1. ผลิตภัณฑ์ไก่โอเมก้า (Omega Chicken)

บริษัทฯ ได้ทำการค้นคว้า ทดลอง วิจัยและพัฒนา ร่วมกับคู่ค้าประเทศญี่ปุ่น โดยได้พัฒนาการเลี้ยงไก่ที่มีการเติมสารที่มีส่วนช่วยเสริมสร้างปริมาณโอเมก้า (Omega) ในเนื้อไก่และได้นำออกขายสู่ตลาดผู้บริโภคชาวญี่ปุ่นมาตั้งแต่ปี 2562 ซึ่งมีผลตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี

### 2. ผลิตภัณฑ์ไก่บรรจุพร้อมซอส (Salad Chicken with Sauce)

จากแนวโน้มพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบันได้แก่ การดำเนินชีวิตประจำวันที่มีความเร่งรีบ แข่งกับเวลา แนวโน้มของผู้หญิงที่ทำงานนอกบ้าน สัดส่วนประชากรสูงอายุที่เพิ่มมากขึ้น ขนาดของที่อยู่อาศัยที่มีขนาดเล็กลงเรื่อย ๆ ทำให้ไม่สะดวกต่อการประกอบอาหาร และการที่นิยมย้ายที่พักอาศัยมาอยู่ใกล้เมืองมากขึ้นเพื่อลดระยะเวลาการเดินทางปัจจัยเหล่านี้เป็นแรงจูงใจให้บริษัทฯ พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สะดวกต่อการบริโภคมากขึ้น เช่น ผลิตภัณฑ์ไก่บรรจุพร้อมซอส ซึ่งสามารถรับประทานเป็นสลัดได้โดยไม่ต้องใส่น้ำสลัดหรือปรุงรสเพิ่มเติม รวมถึงมีไขมันและแคลอรีต่ำทำให้สอดคล้องกับแนวโน้มการใส่ใจสุขภาพในปัจจุบันของผู้บริโภคทั่วโลก นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ทำการวิจัยและพัฒนาเพิ่มเติมให้ผลิตภัณฑ์สามารถยืดอายุการเก็บรักษา (Shelf life) ภายหลังจากการละลายน้ำแข็ง (Defrost) จาก 3 วัน เป็น 30 วันเพื่อให้สามารถจำหน่ายสินค้าในร้านสะดวกซื้อได้อย่างมีประสิทธิภาพ







### 3. ผลิตภัณฑ์ไก่ฉีกกรอบ (Crispy Shredded Chicken)

เนื่องจาก ปัจจุบันผลิตภัณฑ์ซุบแบ่งทอดได้รับความนิยมอย่างมากในตลาดซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นรูปแบบผลิตภัณฑ์อาหารสำหรับเมนูจานหลัก หรือเมนูเรียกน้ำย่อย (Appetizer) โดยสามารถรับประทานได้ทั้งกลุ่มเด็กและผู้ใหญ่ บริษัทฯ ได้ร่วมสำรวจความต้องการกับลูกค้า พบว่า ลูกค้าในกลุ่มยุโรปยังมีความต้องการผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอาหารทานเล่น (Snack Food) ที่สามารถเป็นเมนูเรียกน้ำย่อย ได้อีกด้วย บริษัทฯ จึงได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าด้วยการนำเนื้อส่วนอกไก่มาตัดแต่งเป็นรูปทรงพิเศษและร่วมพัฒนาซอสปรุงรสสำหรับเคลือบไก่อย่างหลากหลายรสชาติ กลายเป็นผลิตภัณฑ์ไก่ฉีกกรอบที่สามารถพร้อมทานด้วยการอบร้อน ซึ่งยังคงความกรอบและมีซอสเคลือบบาง ๆ สามารถรับประทานได้ง่าย และตอบโจทย์ทุกคนในครอบครัว





# สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีสินทรัพย์ประกอบด้วย อาคารสำนักงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม รายละเอียดดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	546,221	434,947
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	-	6,037,337
รวม				6,472,284

2. บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด มีสินทรัพย์ประกอบด้วย โรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่ถนนสายทุ่งคอก-ดอนตาเพชร ตำบลปลอสุพรรณ อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี รายละเอียดดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	16,213,300	16,213,300
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	422,376,971	408,488,951
ระบบสาธารณูปโภค	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	147,846,351	189,196,497
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	234,588,016	306,831,212



รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	5,873,358	5,710,107
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	2,374,345	6,809,041
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	65,672,206	71,410,510
รวม			894,944,547	1,004,659,618

ในปี 2568 บริษัท มีการทำประกันความเสี่ยงภัยสินทรัพย์ (All risks insurance) โดยมีมูลค่าทุนประกันภัยรวม 1,710 ล้านบาท

3. บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด มีสินทรัพย์ประกอบด้วย โรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่ถนนสายทุ่งคอก-ดอนตาเพชร ตำบลบ่อสุพรรณ อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี รายละเอียดดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (บาท)	
			31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	2,222,201	1,949,966
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	326,626,058	330,694,662
ระบบสาธารณูปโภค	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	150,272,447	157,062,815
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	706,297,143	754,352,118
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	2,635,848	5,973,217
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มี	3	3
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ค้ำประกันวงเงินกู้สถาบันการเงิน	56,590,446	6,353,724
รวม			1,244,644,146	1,256,386,505

ในปี 2568 บริษัท มีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน (All risks insurance) โดยมีมูลค่าทุนประกันภัยรวม จำนวน 1,870 ล้านบาท



## สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามงบการเงินรวม ได้แก่ ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 8.67 ล้านบาท และ 9.86 ล้านบาท ตามลำดับ

## สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามงบการเงินรวมซึ่งประกอบด้วย สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และระบบสาธารณูปโภค ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 118.48 ล้านบาท และ 94.36 ล้านบาท ตามลำดับ

## สิทธิประโยชน์จาก BOI

ในปี 2568 กลุ่มบริษัท ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับสิทธิประโยชน์ตามรายละเอียด ดังนี้

1. ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลแบบไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมมูลค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน เป็นเวลา 5 ปี
2. ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เป็นเวลา 3 ปี โดยไม่รวมมูลค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน
3. ยกเว้นภาษีอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับการอนุมัติ

บริษัท	บัตรส่งเสริมเลขที่	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันเริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
SK	64-0982-1-00-1-0	23 กันยายน 2564	ผลิตอาหารแปรรูปแช่แข็ง	3 พฤษภาคม 2566	2 พฤษภาคม 2571
FF	68-1839-2-05-1-0	1 กันยายน 2568	ผลิตไก่ชำแหละและเนื้อไก่ตัดแต่ง	2 กันยายน 2568	1 กันยายน 2571

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการรออนุมัติบัตร BOI เพิ่มเติมของ SK









## นโยบายการลงทุน ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ซึ่งอาจเป็นธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัท อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรืออาจเป็นธุรกิจอื่น ๆ ที่บริษัทฯ ประสงค์จะดำเนินการในอนาคต ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ของบริษัท ภาวะเปิยบ และข้อกำหนดของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มุ่งเน้นการลงทุนแบบระยะยาว โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐาน แนวโน้มของธุรกิจที่จะลงทุน มีสัดส่วนการลงทุนตามสัดส่วนขั้นต่ำ ที่ทำให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายและติดตามตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่เข้าลงทุนได้ อีกทั้ง บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการลงทุนในโครงการที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม หรือขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม

การลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะต้องได้รับความเห็นชอบและ/หรืออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีความรู้ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติและประสบการณ์เพื่อเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนดังกล่าวต้องเป็นบุคคลที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น นอกจากนี้ตัวแทนบริษัทฯ ต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และดูแลให้ปฏิบัติตามข้อบังคับและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงตัวแทนบริษัทต้องมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับนโยบายบริษัทฯ

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทและบริษัทย่อย

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหักทุนสำรองต่าง ๆ ทุกประเภท บริษัทฯ จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด สภาพคล่อง เงินทุนหมุนเวียน แผนการดำเนินงาน แผนการขยายธุรกิจ แผนการลงทุน สภาพตลาด ภาระหนี้สิน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ

โดยมติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายเงินปันผล โดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป



### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยต้องสอดคล้องกับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทย่อยจะพิจารณาและเสนอให้ที่ประชุมของผู้ถือหุ้นเห็นชอบโดยขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยเห็นสมควร โดยการจ่ายเงินปันผลประจำปีและระหว่างกาลของบริษัทย่อย ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นกรณีที่จ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่เกินกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัทฯ



## ประวัติการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง ของบริษัทฯ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีการประกาศและจ่ายเงินปันผลทั้งเงินปันผลระหว่างกาล และเงินปันผลประจำปี โดยตั้งแต่วันที่ 2567 ที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ อัตราเงินปันผลต่อหุ้นสะท้อนถึงการปฏิบัติตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทกำหนดไว้

	ปี 2567	ปี 2568
กำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)	635.04	372.21
เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	384.51	345.74
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	60.54	92.88

## กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

### กลยุทธ์ที่ 1:

การสร้างการเติบโตผ่านการเพิ่มสัดส่วนธุรกิจชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุกที่มีอัตรากำไรสูง (CAV)

### กลยุทธ์ที่ 2:

การขยายธุรกิจไก่ดิบ (Raw Meat) ให้เติบโต และเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก

### กลยุทธ์ที่ 3:

การขยายธุรกิจใหม่โดยการต่อยอดผลิตภัณฑ์ฟลอยด์ให้เป็นสินค้ามูลค่าสูง (Pet Food Business Development)

### กลยุทธ์ที่ 4:

การยกระดับประสิทธิภาพการผลิตและการบริหารต้นทุน (Operational Efficiency and Cost Optimization)

### กลยุทธ์ที่ 5:

การพัฒนาบุคลากรและศักยภาพองค์กร (People Excellence)

## กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ฟู้ดโมเมนท์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกลยุทธ์ที่มุ่งสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน (Sustainable Growth) โดยให้ความสำคัญกับการยกระดับโครงสร้างรายได้ การเพิ่มสัดส่วนผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูง (High-margin Products) การขยายพอร์ตผลิตภัณฑ์และตลาดอย่างมีเป้าหมาย ตลอดจนการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว ทั้งในตลาดภายในประเทศและตลาดต่างประเทศ

ภายใต้สภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวน ต้นทุนวัตถุดิบและพลังงานที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงขึ้นในอุตสาหกรรมอาหาร บริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นในการปรับโครงสร้างธุรกิจจากการพึ่งพาผลิตภัณฑ์วัตถุดิบที่มีความผันผวนด้านราคา ไปสู่การเพิ่มสัดส่วนผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มและสามารถสร้างความแตกต่างในตลาดได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งพัฒนาและต่อยอดจุดแข็งด้านคุณภาพสินค้าความเชี่ยวชาญในการผลิตอาหารแปรรูป และความสามารถในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้า เพื่อยกระดับบทบาทจากการเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบ (Raw Material Producer) ไปสู่การเป็นผู้ให้บริการโซลูชันอาหารครบวงจร (Food Solution Provider)

### ในช่วงปี 2568 และต่อเนื่องไปยังปี 2569

บริษัทฯ กำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเสริมความแข็งแกร่งของธุรกิจหลัก ควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพการเติบโตในระยะยาว โดยให้ความสำคัญกับการบริหารโครงสร้างรายได้ให้มีความสมดุล การกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจ (Risk Diversification) การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร และการพัฒนาศักยภาพองค์กรและบุคลากรให้รองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคตทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจออกเป็น 5 กลยุทธ์สำคัญ ซึ่งมีความเชื่อมโยงและสนับสนุนซึ่งกันและกัน ดังต่อไปนี้



## กลยุทธ์ที่ 1: การสร้างการเติบโตผ่านการเพิ่มสัดส่วนธุรกิจชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุกที่มีอัตรากำไรสูง (Cook-added Value: CAV)



บริษัทฯ กำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งปรับโครงสร้างรายได้ขององค์กรให้มีความเหมาะสมกับการเติบโตในระยะยาว ผ่านการเพิ่มบทบาทของธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม ซึ่งครอบคลุมสินค้าแปรรูปพร้อมปรุง (Ready-to-Cook Products) สินค้าแปรรูปพร้อมรับประทาน (Ready-to-Eat Products) และผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาเพื่อตอบสนองความต้องการเฉพาะของลูกค้า (Customized Solutions) กลยุทธ์ดังกล่าวมุ่งเน้นการยกระดับพอร์ตผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปสู่กลุ่มสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่มและอัตรากำไรที่ดี

**ในตลาดต่างประเทศ** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาและเพิ่มฐานลูกค้าในประเทศญี่ปุ่น ซึ่งเป็นตลาดหลักที่มีข้อกำหนดด้านคุณภาพความปลอดภัยอาหาร และความน่าเชื่อถือของผู้ผลิตในระดับสูง บริษัทฯ มุ่งขยายฐานลูกค้าใหม่ผ่านการรักษามาตรฐานคุณภาพสินค้าอย่างเข้มงวด การส่งมอบสินค้าที่มีความสม่ำเสมอ และการศึกษาความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปรับปรุงแบบผลิตภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคในแต่ละกลุ่มตลาด นอกจากนี้ บริษัทฯ มุ่งเพิ่มส่วนแบ่งตลาดในกลุ่มร้านอาหารแบบบริการรวดเร็ว (QSR) ผ่านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้าเพื่อสร้างความแตกต่างและเพิ่มโอกาสในการขยายคำสั่งซื้อในระยะยาว

สำหรับตลาดสหภาพยุโรป บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ร่วมกับลูกค้าและคู่ค้า เพื่อเพิ่มความหลากหลายของสินค้าและตอบสนองความต้องการเฉพาะของตลาด ควบคู่กับการขยายมูลค่าการซื้อเฉลี่ยของลูกค้าเดิม (Basket Size) ผ่านการจัดทำแผนธุรกิจร่วมกันและการสร้างความร่วมมือกับผู้จัดการจำหน่าย และลูกค้าหลักเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งของช่องทางการกระจายสินค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแผนขยายการดำเนินธุรกิจไปยังตลาดประเทศใหม่ที่มีศักยภาพ (Strategic Countries) ได้แก่ ประเทศแคนาดา ประเทศฟิลิปปินส์ กลุ่มประเทศตะวันออกกลาง และกลุ่มประเทศแอฟริกาใต้ โดยคัดเลือกจากขนาดตลาด แนวโน้มการเติบโต และระดับความต้องการสินค้า เพื่อกระจายความเสี่ยงลดการพึ่งพาสตลาดหลัก และสร้างฐานรายได้ใหม่ในระยะยาว







**ในตลาดภายในประเทศ** บริษัทฯ มุ่งเสริมสร้างความแข็งแกร่งของธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม ผ่านการพัฒนาความร่วมมือกับลูกค้าเดิมอย่างต่อเนื่อง โดยให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละกลุ่ม ทั้งในด้านรสชาติ รูปแบบผลิตภัณฑ์ ลักษณะการใช้งาน และกระบวนการให้บริการของลูกค้าแต่ละราย บริษัทฯ นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าใหม่และการปรับปรุงสูตรผลิตภัณฑ์ที่มีความยืดหยุ่นมากขึ้น เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม และเพิ่มโอกาสในการขยายการใช้งานผลิตภัณฑ์ในเมนูหรือช่องทางจำหน่ายที่หลากหลาย

ควบคู่กันนี้ บริษัทฯ มุ่งเพิ่มมูลค่าการซื้อเฉลี่ยของลูกค้าเดิม (Basket Size) ผ่านการนำเสนอผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมที่มีความสอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของลูกค้าทั้งในด้านประเภทสินค้าขนาดบรรจุ และรูปแบบการจัดส่ง ซึ่งช่วยสนับสนุนการเติบโตของรายได้จากฐานลูกค้าเดิมอย่างต่อเนื่อง และเสริมสร้างความสัมพันธ์เชิงธุรกิจในระยะยาว

ในส่วนของการขยายฐานลูกค้าใหม่ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกลุ่มค้าปลีก (Retail) ธุรกิจบริการอาหาร (Food Service) และร้านอาหารแบบบริการรวดเร็ว (QSR) ซึ่งเป็นกลุ่มตลาดที่มีการเติบโตและมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสม่ำเสมอปริมาณต่อเนื่อง และสามารถรองรับการดำเนินงานในระดับสาขาจำนวนมาก บริษัทฯ มุ่งนำเสนอสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่มที่ออกแบบให้เหมาะสมกับลักษณะการใช้งานของลูกค้าแต่ละกลุ่ม ทั้งในด้านคุณภาพ ความสะดวกในการจัดเตรียม และความสม่ำเสมอของรสชาติ เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงช่องทางจำหน่ายและการขยายคำสั่งซื้อในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการเสริมศักยภาพด้านการวิจัยและพัฒนา (R&D) และการประสานงานระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับทิศทางตลาด และสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่มในตลาดภายในประเทศอย่างยั่งยืน



## กลยุทธ์ที่ 2: การขยายธุรกิจไก่ดิบ (Raw Meat) ให้เติบโต และเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก



บริษัทฯ ดำเนินกลยุทธ์ขยายธุรกิจไก่ดิบ (Raw Meat) เพื่อเสริมความมั่นคงด้านอุปทาน (Supply Security) และรองรับความต้องการวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นจากธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม โดยมุ่งเพิ่มปริมาณการผลิตและการขายให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ CAV ซึ่งช่วยให้เกิดการใช้จ่ายการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุนในระยะยาว

**ในตลาดภายในประเทศ** บริษัทฯ มุ่งเสริมความแข็งแกร่งของธุรกิจไก่ดิบผ่านการเพิ่มปริมาณการจำหน่ายให้กับลูกค้าเดิม ซึ่งเป็นฐานรายได้หลักของธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับการตอบสนองความต้องการที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากทั้งลูกค้าในห่วงโซ่อุปทานอาหารและการขยายตัวของธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่มของบริษัทฯ ควบคู่กับการปรับปรุงกระบวนการผลิต การบริหารคำสั่งซื้อ และระบบการส่งมอบสินค้าให้มีความสอดคล้องกับรูปแบบการใช้งานและปริมาณความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มมากยิ่งขึ้น

ขณะเดียวกัน บริษัทฯ มุ่งขยายฐานลูกค้าใหม่ในกลุ่มธุรกิจบริการอาหาร (Food Service) และกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม (Industrial Customers) ซึ่งมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพและความสม่ำเสมอในระดับสูงโดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ไก่ดิบที่เหมาะสมกับลักษณะการใช้งานเฉพาะของลูกค้าแต่ละกลุ่ม ทั้งในด้านคุณภาพของวัตถุดิบ ขนาดและรูปแบบของชิ้นส่วน ความสะดวกในการนำไปใช้ในกระบวนการผลิตหรือการประกอบอาหาร ตลอดจนความสามารถในการส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องและตรงตามกำหนดเวลา

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการบริหารโครงสร้างผลิตภัณฑ์ภายในประเทศให้มีความเหมาะสมกับความต้องการของตลาด โดยการเพิ่มความหลากหลายของชิ้นส่วนไก่และการจัดสรรวัตถุดิบให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสนับสนุนการใช้วัตถุดิบอย่างคุ้มค่า (Yield Optimization) และเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุนของธุรกิจไก่ดิบในตลาดภายในประเทศอย่างต่อเนื่อง





**ในตลาดต่างประเทศ** บริษัทฯ มุ่งเสริมสร้างความแข็งแกร่งของธุรกิจไก่ดิบผ่านการรักษาและเพิ่มปริมาณการจำหน่ายให้กับลูกค้ารายเดิม ซึ่งเป็นลูกค้าทางธุรกิจที่มีความสัมพันธ์ต่อเนื่องและมีความต้องการสินค้าในระยะยาว โดยให้ความสำคัญกับการตอบสนองความต้องการของตลาดที่มีความหลากหลายทั้งในด้านประเภทสินค้า มาตรฐานคุณภาพ และรูปแบบการใช้งานของลูกค้าในแต่ละประเทศ บริษัทฯ มุ่งบริหารจัดการผลิตและการจัดสรรวัตถุดิบให้มีความสอดคล้องกับโครงสร้างความต้องการของลูกค้า เพื่อสนับสนุนการเติบโตของคำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องและรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาดต่างประเทศ

ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการขยายการจำหน่ายชิ้นส่วนไก่ให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น โดยพิจารณาจากความต้องการเฉพาะของแต่ละตลาดทั้งในด้านประเภทชิ้นส่วนขนาดและคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์จากไก่ทั้งตัว และปรับปรุงโครงสร้างผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมกับสถานะตลาด ซึ่งช่วยสนับสนุนการบริหารต้นทุนและเพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งรักษามาตรฐานด้านคุณภาพและความปลอดภัยอาหาร (Food Safety) ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประเทศคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการพัฒนาระบบการผลิตและการตรวจสอบย้อนกลับสินค้าเพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าในตลาดต่างประเทศและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในระยะยาว ภายใต้การแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้นในอุตสาหกรรมอาหารโลก





### กลยุทธ์ที่ 3: ขยายธุรกิจใหม่โดยการต่อยอดผลิตภัณฑ์พลอยได้ให้เป็นสินค้ามูลค่าสูง (Pet Food Business Development)

บริษัท กำหนดให้การพัฒนาธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงเป็นหนึ่งในแนวทางการสร้างโอกาสการเติบโตในระยะถัดไป โดยมุ่งใช้ประโยชน์จากผลิตภัณฑ์พลอยได้ (By-products) ที่เกิดจากกระบวนการผลิตเดิมของบริษัท มาต่อยอดเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มสูง ภายใต้แนวคิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและการเพิ่มมูลค่าจากห่วงโซ่การผลิตเดิม กลยุทธ์ดังกล่าวมีเป้าหมายเพื่อสร้างแหล่งรายได้ใหม่ เสริมโครงสร้างรายได้ของบริษัท ให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น และรองรับการเติบโตในระยะยาว

#### การดำเนินงานภายใต้กลยุทธ์นี้เริ่มจากการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study) อย่างรอบด้าน

โดยครอบคลุมการวิเคราะห์ขนาดตลาดแนวโน้มการเติบโต โครงสร้างการแข่งขัน และตำแหน่งทางการตลาด (Market Positioning) ของผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงในแต่ละกลุ่มเป้าหมาย ควบคู่กับการประเมินข้อกำหนดและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Regulatory Requirements) ทั้งในด้านมาตรฐานความปลอดภัยอาหารสัตว์ การขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์ และข้อกำหนดด้านคุณภาพในตลาดที่มีศักยภาพ นอกจากนี้ บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการประเมินความเหมาะสมของผลิตภัณฑ์พลอยได้จากกระบวนการผลิตเดิม ทั้งในด้านคุณสมบัติของวัตถุดิบ ความสม่ำเสมอ และศักยภาพในการพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์เชิงพาณิชย์ที่มีคุณภาพ

หลังจากการประเมินความเป็นไปได้ บริษัทฯ วางแผนการออกแบบและพัฒนาโรงงานใหม่ โดยกำหนดกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจในระยะเริ่มต้นและสามารถรองรับการขยายตัวในอนาคต การออกแบบผังโรงงานและการเลือกเทคโนโลยีการผลิตจะพิจารณาจากประสิทธิภาพความยืดหยุ่นของสายการผลิต และความสามารถในการควบคุมคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอ พร้อมกันนี้ บริษัทฯ จะจัดทำแผนการลงทุนอย่างรอบคอบ เพื่อให้การลงทุนสอดคล้องกับศักยภาพของตลาดและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ





บริษัท ให้ความสำคัญกับการวางระบบมาตรฐานคุณภาพและความปลอดภัยอาหารสัตว์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดโดยครอบคลุมตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การควบคุมคุณภาพ ไปจนถึงการจัดเก็บและการกระจายสินค้า เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและผู้บริโภคในระยะยาว และรองรับการขยายธุรกิจไปยังตลาดที่มีข้อกำหนดด้านมาตรฐานสูง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพิจารณาโอกาสในการควบรวมและซื้อกิจการ (M&A) ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงหรือธุรกิจที่มีเทคโนโลยีและความเชี่ยวชาญที่สามารถต่อยอดได้ โดยการประเมินความเหมาะสมและความคุ้มค่าของการลงทุนผ่านกระบวนการตรวจสอบสถานะกิจการ (Due Diligence) อย่างรอบคอบ เพื่อใช้เป็นกลไกในการเร่งการเข้าสู่ตลาด เสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันและลดระยะเวลาในการพัฒนาธุรกิจในช่วงเริ่มต้น

ในด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหาและพัฒนาทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะด้านการวิจัยและพัฒนา การควบคุมคุณภาพ การผลิต และการพาณิชย์ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการพัฒนาสูตรอาหารสัตว์ การควบคุมคุณภาพสินค้า และการทำตลาดในกลุ่มเป้าหมายที่มีการแข่งขันสูงพร้อมกันนี้บริษัทฯ จะพัฒนาทักษะและองค์ความรู้ของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว



## กลยุทธ์ที่ 4: การยกระดับประสิทธิภาพการผลิตและการบริหารต้นทุน (Operational Efficiency and Cost Optimization)



บริษัทฯ กำหนดให้การยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานและการบริหารต้นทุนเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนการเติบโตอย่างมีคุณภาพของธุรกิจในระยะยาว โดยมุ่งเน้นการปรับปรุงกระบวนการผลิต การใช้ทรัพยากร และการบริหารจัดการโลจิสติกส์ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้กรอบการดำเนินงานที่สอดคล้องกับลักษณะของแต่ละกลุ่มธุรกิจ ทั้งธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม (CAV) และธุรกิจไก่ดิบ (Raw Meat) โดยมีแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

### การยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานของธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม (CAV)

สำหรับธุรกิจสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารต้นทุนในทุกขั้นตอนของห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่การวางแผนการผลิต การจัดการสินค้าคงคลัง ไปจนถึงการบริหารโลจิสติกส์ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะของตลาดและความต้องการของลูกค้าในแต่ละช่วงเวลา

บริษัทฯ มุ่งบริหารต้นทุนโลจิสติกส์ผ่านการใช้รูปแบบการซื้อขายที่มีความยืดหยุ่น อาทิ การส่งมอบ ณ โรงงาน (Ex Works) การส่งมอบบนเรือ (FOB) รูปแบบค่าระวางและค่าประกันภัย (CFR) และรูปแบบค่าระวางค่าประกันภัย และค่าขนส่ง (CIF) เพื่อให้สามารถปรับโครงสร้างต้นทุนให้เหมาะสมกับสภาวะค่าระวางขนส่งและต้นทุนโลจิสติกส์ในแต่ละช่วงเวลา โดยบริษัทฯ จะพิจารณาเลือกรูปแบบการซื้อขายที่เหมาะสมกับตลาด ปริมาณคำสั่งซื้อ และความเสี่ยงด้านต้นทุน เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและเสถียรภาพของอัตรากำไร

ควบคู่กันนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวางแผนการผลิตตามความต้องการจริงของตลาด (Demand-based Production Planning) โดยใช้ข้อมูลคำสั่งซื้อ แนวโน้มความต้องการของลูกค้า และข้อมูลการขายในอดีต มาประกอบการวางแผนการผลิตอย่างเป็นระบบเพื่อลดความสูญเสียจากสินค้าคงคลัง ลดต้นทุนการจัดเก็บ และเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดที่เปลี่ยนแปลง

ในด้านการบริหารต้นทุนพลังงาน บริษัทฯ ดำเนินการติดตั้งระบบพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาอาคาร (Solar Roof) อย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานในระยะยาว และลดความเสี่ยงจากความผันผวนของต้นทุนพลังงาน พร้อมทั้งสนับสนุนแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริบทด้านสิ่งแวดล้อมในระยะยาว







## การยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานของธุรกิจไก่ดิบ (Raw Meat)

สำหรับธุรกิจไก่ดิบบริษัทมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้กำลังการผลิตและการบริหารต้นทุนต่อหน่วยผ่านการปรับปรุงกระบวนการผลิตและการนำเทคโนโลยีสมัยใหม่เข้ามาใช้เพื่อรองรับปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นและรักษาความสม่ำเสมอของคุณภาพสินค้า

บริษัท ดำเนินการเพิ่มระบบอัตโนมัติในสายการผลิตเพื่อช่วยลดการพึ่งพาแรงงาน ลดต้นทุนแรงงานในระยะยาว และเพิ่มความสม่ำเสมอของกระบวนการผลิต ซึ่งมีส่วนช่วยในการควบคุมคุณภาพสินค้าและลดความสูญเสียที่เกิดจากความคลาดเคลื่อนในกระบวนการทำงาน นอกจากนี้การใช้ระบบอัตโนมัติยังช่วยเพิ่มความสามารถในการรองรับปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

ในด้านการบริหารสินค้าคงคลัง บริษัทฯ ติดตั้งระบบบาร์โค้ด (Barcode System) เพิ่มเติมเพื่อเสริมการบริหารสินค้าคงคลัง (Inventory Management System) ให้สามารถติดตามการไหลของวัตถุดิบและสินค้าได้อย่างเป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการรับวัตถุดิบ การผลิตการจัดเก็บ ไปจนถึงการส่งมอบสินค้า ซึ่งช่วยเพิ่มความถูกต้องในการบริหารจัดการลดความสูญเสียจากการจัดการที่ไม่มีประสิทธิภาพ และสนับสนุนการตรวจสอบย้อนกลับของสินค้า (Traceability)

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้นำระบบบริหารเส้นทางขนส่ง (Transportation Route Management System) มาใช้ในการวางแผนเส้นทางขนส่งอย่างเป็นระบบ โดยผสานการติดตามการขนส่งผ่านระบบ GPS เพื่อเพิ่มความแม่นยำในการส่งมอบ ลดระยะเวลาและต้นทุนในการขนส่ง และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารโลจิสติกส์ในภาพรวม

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการใช้ข้อมูลจากกระบวนการผลิตในการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้วัตถุดิบ (Yield Management) โดยการวิเคราะห์ข้อมูลการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อระบุจุดที่สามารถปรับปรุง ลดของเสีย และเพิ่มอัตราการใช้ประโยชน์จากวัตถุดิบอย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยสนับสนุนการควบคุมต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในระยะยาว



## กลยุทธ์ที่ 5: การพัฒนาบุคลากรและศักยภาพองค์กร (People Excellence)

บริษัทฯ มุ่งพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะที่สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับทั้งการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพ และการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างองค์กรที่มีความพร้อม ความยืดหยุ่นและสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจได้อย่างเหมาะสม

**ในด้านการสรรหาบุคลากร** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างขีดความสามารถขององค์กรในสายงานที่มีบทบาทเชิงกลยุทธ์โดยเฉพาะบุคลากรด้านการวิจัยและพัฒนา ซึ่งมีหน้าที่สำคัญในการพัฒนานวัตกรรมสินค้าแปรรูปมูลค่าเพิ่ม การปรับปรุงสูตรผลิตภัณฑ์ และการตอบสนองต่อความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละตลาด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสรรหาบุคลากรด้านระบบอัตโนมัติ (Automation) และเทคโนโลยีการผลิต เพื่อสนับสนุนการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน และการบริหารต้นทุน รวมถึงบุคลากรด้านการควบคุมคุณภาพ เพื่อรักษามาตรฐานสินค้าให้เป็นไปตามข้อกำหนดและความคาดหวังของลูกค้าในตลาดที่มีมาตรฐานสูง

ในส่วนของการขยายตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเสริมทีมงานด้านการขายในตลาดต่างประเทศ และการพัฒนาทักษะที่เกี่ยวข้องกับการบริหารลูกค้าระหว่างประเทศ การเข้าใจข้อกำหนด กฎระเบียบ และวัฒนธรรมทางธุรกิจของแต่ละประเทศเพื่อสนับสนุนการขยายฐานลูกค้า การพัฒนาความร่วมมือเชิงกลยุทธ์ และการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว

ควบคู่กับการสรรหาบุคลากร บริษัทฯ ดำเนินการจัดทำแผนฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรในระยะยาว (Training and Development Plan) เพื่อยกระดับทักษะ ความรู้และความเชี่ยวชาญของพนักงานในทุกกระดับ โดยครอบคลุมทั้งการฝึกอบรมด้านเทคนิคการพัฒนาทักษะด้านการบริหารจัดการ และการเสริมสร้างความเข้าใจในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แผนการพัฒนาบุคลากรดังกล่าว มุ่งเน้นการเรียนรู้ที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพ เพื่อสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว



## ข้อได้เปรียบในการแข่งขัน

- 1 บริษัทฯ มีเครือข่ายระบบเกษตรพันธสัญญา (Contract Farm) ของบริษัทฯ กว่า 89 ราย ซึ่งรวมเป็นกำลังการผลิตไก่เนื้อประมาณ 43 ล้านตัวต่อปี ช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ลดต้นทุนในการบริหารจัดการลดรายจ่ายฝ่ายทุน ควบคุมคุณภาพ และช่วยให้การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานเป็นไปได้อย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

FF ซึ่งดำเนินธุรกิจฆ่าแหละและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่สดและแช่แข็ง มีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานโดยการเลี้ยงไก่ในฟาร์มภายใต้ระบบเกษตรพันธสัญญา (Contract Farm) ซึ่งมีเครือข่ายที่ประกอบด้วยเกษตรกรกว่า 89 ราย เริ่มต้นจากการที่บริษัทฯ จัดจำหน่ายลูกไก่พร้อมกับอาหารสัตว์ วัคซีนและยาให้แก่เกษตรกร เมื่อเกษตรกรเลี้ยงได้ตามรอบการเลี้ยงเสร็จแล้ว บริษัทฯ จะรับซื้อตามปริมาณและราคาที่ได้ตกลงกันโดยเกษตรกรจะเป็นผู้ลงทุนในการก่อสร้างโรงเรือนเลี้ยงไก่ระบบปิด (Evap) รวมทั้งระบบต่าง ๆ เพื่อควบคุมการดำเนินงานให้สามารถผลิตไก่ได้ตามเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้ นอกจากนี้ ยังมีสัตวแพทย์และสัตวบาลของบริษัทฯ เป็นผู้ให้คำแนะนำและร่วมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเกษตรกรจะสามารถเลี้ยงไก่ได้ตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานของกรมปศุสัตว์ตลอดระยะเวลาการเลี้ยง การดำเนินงานภายใต้รูปแบบเกษตรพันธสัญญาส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงและภาระจากการเลี้ยงไก่ เช่น การเกิดโรคระบาด ควบคุมคุณภาพ ปริมาณและต้นทุนของเนื้อไก่ อีกทั้งช่วยลดรายจ่ายฝ่ายทุนของบริษัทฯ ทำให้สามารถจัดสรรเงินทุนไปสู่การลงทุนในหน่วยธุรกิจอื่นได้ และยังทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ สามารถวางแผนการรับซื้อไก่จากเกษตรกรได้ล่วงหน้า นอกจากนี้ ยังทำให้บริษัทฯ สามารถขยายกำลังการผลิตได้ง่ายผ่านการขยายเครือข่ายเกษตรพันธสัญญา โดยที่ผ่านมา หากบริษัทฯ ต้องการเติบโตทางธุรกิจหรือมีการขยายสายการผลิต บริษัทฯ จะสามารถจัดหาเกษตรกรพันธสัญญาเพื่อรองรับการเติบโตได้อย่างทันทั่วทั้งที่

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการรักษาและเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเกษตรกร โดยมีการกำหนดราคาซื้อไก่อ้างอิงราคาจาก สมาคมส่งเสริมการเลี้ยงไก่แห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์และราคาอาหารสัตว์พร้อมกับคำนึงถึงอัตรากำไรที่เหมาะสมที่เกษตรกรจะได้รับจากการเลี้ยงไก่เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเกษตรกรจะสามารถเป็นคู่ค้ากับบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว ทั้งนี้ จากชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือที่บริษัทได้สั่งสมตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงไก่ที่ส่วนใหญ่เป็นคู่ค้ากับบริษัทฯ มาอย่างต่อเนื่องนานกว่า 10 ปี





## 2 ความเชี่ยวชาญในธุรกิจผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละกว่า 34 ปีส่งผลให้บริษัทฯ มีกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานระดับสากล ทำให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ได้รับการยอมรับและความไว้วางใจจากลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

การที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมการผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละกว่า 34 ปี ส่งผลให้บริษัทฯ มีทีมผู้บริหารที่มีประสบการณ์ มีความชำนาญและเชี่ยวชาญ ประกอบกับการที่บริษัทฯ มีขั้นตอนการดำเนินงานกระบวนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเริ่มต้นจากการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกเกษตรกรพันธมิตรสัญญา (Contract Farm) ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทฯ วางไว้ มีการตรวจสอบคุณภาพวัตถุดิบไก่เป็นก่อนเชือดเพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตของบริษัทฯ มีคุณภาพ มีกระบวนการผลิตที่มีจุดควบคุมที่จำเป็นเพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ กระบวนการตรวจสอบคุณภาพในกระบวนการผลิต เช่น การตรวจสอบสิ่งแปลกปลอมในผลิตภัณฑ์ในระหว่างกระบวนการผลิต โปรแกรมการทำความสะอาดระหว่างวัน กล่าวคือมีการทำความสะอาดย่อยทุก 4 ชม. และ ทำความสะอาดใหญ่หลังจากเสร็จสิ้นกระบวนการผลิตในแต่ละวัน การสุ่มตรวจเชื้อ (Swab และ Air Test) โดยองค์กรภายนอก รายงานการตรวจเชื้ออุณหภูมิห้องและอุณหภูมิสินค้าในระหว่างการผลิตทุกชั่วโมง การกำหนดจุดควบคุมวิกฤต (Critical Control Point) ที่สำคัญในกระบวนการผลิต โดยมีการกำหนดค่าควบคุม ความถี่ในการเฝ้าระวังติดตาม รวมถึงการจัดเก็บสินค้าสำเร็จรูปในระบบบริหารจัดการคลังสินค้า Cold AS/RS ที่ช่วยให้การบริหารจัดการสินค้าคงคลังมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับสวัสดิภาพสัตว์ (Animal Welfare) โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อสัตว์ปีกอย่างมีมนุษยธรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานในกระบวนการฆ่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและไม่ทำให้สัตว์ได้รับบาดเจ็บ ทรมาน หรือเป็นปัญหาต่อคุณภาพเนื้อสัตว์โดยมีการกำหนดผู้รับผิดชอบดูแลด้านสวัสดิภาพสัตว์ปีก (Poultry Welfare Officer) และนโยบายคุ้มครองและดูแลสวัสดิภาพสัตว์ปีก รวมถึงมีการกำหนดกระบวนการผลิตตามหลักฮาลาล ศาสนาอิสลามและให้ความสำคัญกับการแยกสายการผลิตในสินค้าที่อาจมีส่วนผสมของสารที่ก่อให้เกิดการแพ้



การที่บริษัทฯ มีกระบวนการทำงานที่รัดกุมและมีประสิทธิภาพทำให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระดับสากลต่างๆ เช่น Food and Drug Administration (FDA), ใบอนุญาตผลิตอาหารจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.), Brand Reputation Compliance Global Standard ฉบับที่ 9 มาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยอาหารระดับสากลที่ได้รับการยอมรับจากหน่วยงานกลางด้านความปลอดภัยอาหารระดับสากล (Global Food Safety Initiative; GFSI) (BRCGS), Hazard Analysis Critical Control Point (HACCP) ระบบการวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม, Good Hygiene Practice (GHP) มาตรฐานด้านความปลอดภัยทางอาหารที่ประยุกต์ใช้หลักเกณฑ์วิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร, Halal มาตรฐานฮาลาลหรือผลิตภัณฑ์อาหารซึ่งอนุมัติตามบัญญัติศาสนาอิสลามให้มุสลิมบริโภคหรือใช้ประโยชน์ได้ และ Supplier Ethical Data Exchange (SEDEX) ระบบการจัดการเกี่ยวกับการคุ้มครองแรงงานและความปลอดภัยในการทำงาน, MAFI Malaysia และ Sabah Malaysia Veterinary Product Registration ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับจากหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงการส่งออกสินค้าไปสู่สหภาพยุโรป สหรัฐอเมริกา และ ญี่ปุ่น เป็นต้น ซึ่งถือว่าเป็นประเทศที่มีมาตรฐานการคัดกรองสินค้าที่เข้มงวดและทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ด้วยมาตรฐานการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

### 3 บริษัทฯ มีสายการผลิตไก่แปรรูปที่หลากหลายและยืดหยุ่น โดยบริษัทฯ มีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตร่วมกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย มีมูลค่าเพิ่ม สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว

SK เป็นหนึ่งในผู้ผลิตเนื้อไก่ปรุงสุกครบวงจรชั้นนำ และได้รับการยอมรับทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพรสชาติ และราคาที่เหมาะสมจากลูกค้าทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลงทุนในสายการผลิตที่มีความยืดหยุ่น สามารถปรับแต่งกระบวนการผลิตได้ทั้งในรูปแบบการอบ นึ่ง และทอด รวมถึงการผลิตสินค้าไก่แปรรูปชนิดที่มีการผลิตที่ซับซ้อน เช่น นกเก็ตไก่ ซึ่งเป็นการนำชิ้นส่วนไก่ผสมกับเครื่องปรุงและแป้งก่อนจะทำการขึ้นรูปสินค้าและเข้าสู่กระบวนการทอด ซึ่งเป็นหนึ่งในสินค้าที่ SK ผลิตและจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เป็นแฟรนไชส์ร้านอาหารระดับโลก



บริษัทฯ มุ่งพัฒนาสินค้าร่วมกับลูกค้าโดยมีฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ให้ตรงตามความต้องการและมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนดทั้งในด้านคุณภาพ รสชาติ คุณลักษณะและต้นทุนวัตถุดิบ โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะนำข้อคิดเห็นต่าง ๆ จากลูกค้ามาพัฒนาโดยใช้ความเชี่ยวชาญของบริษัทฯ และความรู้เชิงปฏิบัติการของบุคลากรเพื่อออกแบบผลิตภัณฑ์ที่พร้อมแก่การผลิตสินค้าเป็นจำนวนมาก (Mass-Production) รวมถึงการที่บริษัทฯ มีห้องครัวห้องปฏิบัติการ (Lab Kitchen) เพื่อทดสอบผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาแล้วให้ตรงตามความต้องการลูกค้ามากที่สุดและเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่กำลังเป็นที่นิยมในอุตสาหกรรมอาหารให้พร้อมแก่การนำเสนอให้ลูกค้าในอนาคตบริษัทฯ มีประสบการณ์และความสามารถในการผลิตสินค้าหลากหลายชนิดเพื่อตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้าแต่ละกลุ่มได้ เช่น ไก่คาราอาเกะ (Karaage Chicken) สำหรับกลุ่มลูกค้าญี่ปุ่น ออกไก่ในสลัดสำหรับกลุ่มลูกค้าที่ใส่ใจการดูแลสุขภาพ ความสามารถในการผลิตดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ มีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนรูปแบบผลิตตามความต้องการของตลาดได้อย่างทันทั่วทั้งที่ อีกทั้งยังพร้อมแก่การผลิตสินค้ารูปแบบใหม่ ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองตามกระแสความนิยมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอได้โดยไม่ต้องสร้างสายการผลิตใหม่ทั้งหมด โดยในปี 2566 - 2568 บริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ (New Product Development) ที่สร้างรายได้แก่บริษัทฯ จำนวน 61 รายการ 65 รายการ และ 55 รายการ ตามลำดับ คิดเป็นมูลค่าเท่ากับ 734.05 ล้านบาท 644.68 ล้านบาทและ 596.84 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 25-30 ของยอดขายสินค้าไก่แปรรูปปรุงสุกในแต่ละปี โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการวิจัยและพัฒนา ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ประเภทกลุ่มอาหารทานเล่น (Snack Food) เช่น ผลิตภัณฑ์ Crispy Shredded Chicken เป็นต้น

#### 4 บริษัทฯ มีฐานลูกค้าที่หลากหลายทั้งในและต่างประเทศครอบคลุมหลายภูมิภาคทั่วโลก และมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มลูกค้าหลักมาอย่างต่อเนื่องและยาวนาน

จากความสำเร็จและประสบการณ์ในธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ กระบวนการผลิตที่มีมาตรฐานระดับสากลและความสามารถในการผลิตสินค้าที่หลากหลาย กลุ่มผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้บริษัทฯ มีฐานลูกค้าที่หลากหลายทั้งในและต่างประเทศ เช่น ญี่ปุ่น กลุ่มประเทศในทวีปเอเชีย และ ยุโรป รวมถึงกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย เช่น ผู้ส่งออก ร้านค้าสะดวกซื้อ ห้างสรรพสินค้า เครือข่ายร้านอาหารระดับโลก โดยกว่าร้อยละ 60 ของยอดขายในปี 2566 – ปี 2568 มาจากกลุ่มลูกค้าหลักที่บริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ยาวนาน การมีพันธมิตรทางการค้าดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงศักยภาพการเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในแต่ละรายที่บริษัทฯ เอาใจใส่ในให้บริการตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบสั่งซื้อสินค้าที่เน้นความต้องการของลูกค้าเป็นหลักจนถึงการจัดส่งสินค้า รวมทั้งความสามารถในการผลิตสินค้าซึ่งเป็นที่ต้องการในเวทีโลกจากการที่บริษัทฯ มีการแบ่งสัดส่วนสินค้าไปยังแต่ละภูมิภาคเพื่อให้มียอดขายที่มั่นคงหากแต่ยังคงไว้ซึ่งฐานลูกค้าเก่าอย่างมีประสิทธิภาพ



#### 5 ทีมงานผู้บริหารที่มากด้วยประสบการณ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันทั่วทั้งและมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีทีมงานผู้บริหารที่มากด้วยประสบการณ์ในอุตสาหกรรมการผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่แช่แข็งและเนื้อไก่ปรุงสุก นอกเหนือจากกลุ่มครอบครัวผู้ก่อตั้งนำโดยคุณสนธิ์ ดุษฎีโหนด แล้ว ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ แต่ละรายมีประสบการณ์ทำงานในบริษัทชั้นนำของอุตสาหกรรมเดียวกัน ทำให้ทีมงานผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้เชี่ยวชาญในแต่ละสาขาที่รับผิดชอบ และสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้กรอบการดำเนินงานและอำนาจอนุมัติ เพื่อที่จะตอบสนองความต้องการลูกค้าได้อย่างทันทั่วทั้งที่ ประกอบกับนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลางที่มุ่งสร้างประสบการณ์ที่ดีให้ลูกค้า โดยการมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และทำความเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งนโยบายการดำเนินงานในลักษณะดังกล่าวของบริษัทฯ ถือเป็นจุดเด่นที่สำคัญและแตกต่างจากโรงงานผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ปรุงสุกรายอื่นในไทย ซึ่งนอกจากจะสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้าแล้วยังเพิ่มความยืดหยุ่นในการพูดคุยและลดเวลาการดำเนินงานเมื่อเทียบกับบริษัทฯ คู่แข่งต่าง ๆ และเพื่อเพิ่มโอกาสในการขายบริษัทฯ จะมีการทำการ ศึกษาสินค้าของกลุ่มเป้าหมายก่อนเพื่อให้ทราบความต้องการของลูกค้าเพื่อที่ฝ่ายขายของบริษัทฯ จะสามารถเสนอขายได้อย่างมีประสิทธิภาพ



## ทำเลที่ตั้งของโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ในจุดยุทธศาสตร์ที่เอื้อต่อการบริหารจัดการทั้งในด้านแหล่งวัตถุดิบ การขนส่งและการกระจายสินค้า

โรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ในจุดยุทธศาสตร์ที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจโดยเฉพาะในด้านวัตถุดิบหลักอย่างไก่เนื้อ ปัจจุบันโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ที่ภาคกลาง ณ จังหวัดสุพรรณบุรีซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีเกษตรกรเลี้ยงไก่เป็นอันดับหนึ่งของประเทศคิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 71 ของปริมาณการผลิตไก่เนื้อทั้งประเทศ ณ ปี 2568 บริษัทฯ มีเกษตรกรพันธมิตรกว่า 89 รายล้อมรอบพื้นที่ของบริษัทฯ ซึ่งมีกำลังการผลิตไก่เนื้อมากกว่า 144,000 ตัวต่อวัน ทำเลที่ตั้งปัจจุบันทำให้ง่ายต่อการขยายกำลังการผลิตไก่หรือเพิ่มเกษตรกรพันธมิตรในอนาคตและยังสามารถลดความเสี่ยงจากการความเสียหายของไก่เนื้อระหว่างขนส่งจากระยะเวลาที่สั้นลง รวมถึงสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการขนส่งได้ดี

ในด้านกระบวนการผลิตด้วยวิสัยทัศน์การวางแผนของฝ่ายบริหารที่เล็งเห็นถึงศักยภาพการเติบโตของบริษัทฯ อย่างก้าวกระโดด จึงมีนโยบายในการสร้างโรงงานบนพื้นที่ขนาดใหญ่เพื่อให้รองรับการขยายโรงงานในอนาคต และสร้างโรงงานของบริษัท FF และ SK ให้อยู่ในพื้นที่เดียวกัน ทำให้การส่งสินค้าไก่ชำแหละจากโรงงานของ FF ไปยังโรงงานแปรรูปที่ SK เป็นไปได้อย่างสะดวกและบริหารเวลาที่ใช้ในการผลิตสินค้าได้อย่างดีโดยไม่มีค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มเกิดขึ้น

นอกจากนี้ทำเลที่ตั้งของบริษัทฯ ยังได้เปรียบด้านการส่งออก เนื่องจากทั้งสองโรงงานของบริษัทตั้งอยู่ใกล้ท่าเรือแหลมฉบังซึ่งเป็นท่าเรือน้ำลึกหลักของไทยและเป็นที่เรือเกตเวย์หรือท่าเรือขนถ่ายสินค้าผ่านท่าเพื่อสนับสนุนการนำเข้าและส่งออกสินค้าทั้งภายในประเทศและภูมิภาคเป็นหลักติดอันดับ 3 ของโลก ปริมาณการส่งออกของกลุ่มบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของรายได้รวมและสินค้าบางส่วนจำเป็นต้องมีการควบคุมสถานะการเก็บสินค้านี้ระหว่างการขนส่ง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการส่งสินค้าลดลงอย่างมีนัยสำคัญ



## 7 บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง และมีผลการดำเนินงานที่มีกำไรสุทธิอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีการเติบโตของรายได้จากการขายและการให้บริการ ในปี 2566 – 2568 รายได้ของกลุ่มบริษัทตามงบการเงินรวมเท่ากับ 5,770 ล้านบาท 7,340 ล้านบาท และ 7,145 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยย้อนหลัง 2 ปีเท่ากับร้อยละ 11.28 ต่อปี

ภาพรวมของความสามารถในการสร้างกำไรของบริษัทฯ ในปี 2566 – 2568 นั้น บริษัทฯ มีกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมเท่ากับ 235 ล้านบาท 716 ล้านบาท และ 692 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 4.07 ร้อยละ 9.75 และ ร้อยละ 9.69 ของรายได้จากการขายและให้บริการ ตามลำดับ ซึ่งบริษัทฯ สามารถรักษาระดับอัตรากำไรสุทธิได้เป็นอย่างดี ท่ามกลางความไม่แน่นอนของสถานการณ์เศรษฐกิจโลก การเปลี่ยนแปลงนโยบายการค้า และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งส่งผลกระทบต่อส่งออกและต้นทุนด้านโลจิสติกส์ระหว่างประเทศ ผ่านการบริหารจัดการต้นทุน ค่าใช้จ่ายและห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพในสภาวะตลาดที่มีการแข่งขันสูงผนวกกับราคาไก่มีความผันผวนตามกลไกตลาด ภายใต้บริบทดังกล่าว บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารพอร์ตผลิตภัณฑ์ โดยมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าไก่แปรรูปที่มีมูลค่าเพิ่ม ซึ่งมีโครงสร้างราคาที่มีเสถียรภาพมากกว่า และมีฐานลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง ช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาสินค้าเกษตรและภาวะตลาดในระยะสั้น นอกจากนี้กลยุทธ์ของด้านสินค้าเพื่อลดความเสี่ยงจากราคาตลาดที่ผันผวน บริษัทฯ ยังมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเข้าทำสัญญาตราสารอนุพันธ์ด้านอัตราแลกเปลี่ยนอย่างน้อยร้อยละ 30 ของยอดขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ โดยมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมหากสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนมีการเคลื่อนไหวรุนแรง ส่งผลให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิที่แข็งแกร่งและมั่นคงมากขึ้น



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีฐานะการเงินที่แข็งแกร่งจากอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (DE ratio) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึง 2568 ตามงบการเงินรวมเท่ากับ 0.67 เท่า 0.37 เท่า และ 0.32 เท่า ตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำ เนื่องจากบริษัทฯ มีการใช้แหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน ในสัดส่วนที่น้อยและใช้เงินทุนของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก จากการที่บริษัทฯ มีหนี้สินน้อยและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนต่ำ รวมถึงมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นที่ดีจากผลการดำเนินงานที่มีกำไรอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถกู้ยืมเงินสำหรับลงทุนขยายธุรกิจเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มโอกาสในการเติบโตที่มากขึ้นได้ในอนาคต





## การบริหารจัดการความเสี่ยง

### นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

---

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ตระหนักดีถึงความเสี่ยงและความไม่แน่นอนในการประกอบธุรกิจ ไม่ว่าความเสี่ยงนั้นจะเกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสถานะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ ความผันผวนของค่าเงิน หรือเกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท โครงสร้างภายในองค์กร เป็นต้น ซึ่งเป็นสิ่งที่ไม่พึงประสงค์ที่จะเกิดขึ้น และหากเกิดเหตุการณ์นั้นขึ้นอาจก่อให้เกิดความเสียหายหรือมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้ไม่บรรลุตามกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย กลุ่มบริษัทจึงจำเป็นต้องมีการปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และในขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทก็ต้องรักษาสสมดุลเพื่อรองรับโอกาสในการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจที่มาจากพฤติกรรมของผู้บริโภคในยุคปัจจุบัน ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการพัฒนาที่ยั่งยืน ทั้งในมิติของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งติดตาม ทบทวนหลักปฏิบัติที่สำคัญการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้





## หลักปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง

- 1 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะส่งเสริมให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และมีการปรับปรุงการดำเนินงานผ่านการทบทวนกระบวนการและระบบอย่างต่อเนื่อง
- 2 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะรวมอยู่ในกิจกรรมและกระบวนการกำกับดูแลกิจการ การวางแผน และกระบวนการรายงาน ทั้งในระดับการดำเนินงานและระดับกลยุทธ์ขององค์กร
- 3 การบริหารความเสี่ยงที่ดีช่วยให้ผู้ตัดสินใจดำเนินการสร้างทางเลือกอย่างชัดเจน สามารถจัดลำดับความสำคัญในการดำเนินการ และทำให้เห็นประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดของแนวทางการดำเนินการ
- 4 การบริหารความเสี่ยงที่ดีสามารถนำมาใช้ในการจัดการความไม่แน่นอนต่างๆ เพื่อเพิ่มโอกาสในการรับผลตอบแทนและลดโอกาสของการสูญเสีย ผ่านการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- 5 การบริหารความเสี่ยงที่ดี เป็นระบบและรูปแบบที่ชัดเจน และทันต่อเหตุการณ์ จะช่วยให้เกิดผลลัพธ์ที่มีประสิทธิภาพ มีความสม่ำเสมอ สามารถเปรียบเทียบ และเชื่อถือได้
- 6 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะอยู่บนพื้นฐานสารสนเทศที่ดีที่สุดที่สามารถค้นหาและเข้าถึงได้
- 7 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกันกับสภาพแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอก รวมถึงสถานการณ์ของความเสี่ยง
- 8 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะคำนึงถึงปัจจัยด้านบุคคลและวัฒนธรรม ควรตระหนักถึงขีดความสามารถ การรับรู้ และความตั้งใจของบุคลากรทั้งภายในและภายนอก ซึ่งมีส่วนในการสนับสนุนต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 9 การบริหารความเสี่ยงจะมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีส่วนร่วมอย่างเหมาะสมและทันต่อสถานการณ์จากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในกระบวนการตัดสินใจให้มีการแสดงมุมมองที่หลากหลายเพื่อนำไปสู่การพิจารณา
- 10 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะยืดหยุ่นต่อเหตุการณ์ภายในและภายนอก การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม รวมถึงองค์ความรู้ การเฝ้าติดตามและการทบทวนกิจกรรม ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ และความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลงไป หรือความเสี่ยงที่ยังไม่ปรากฏ
- 11 การบริหารความเสี่ยงที่ดีจะส่งเสริมให้เกิดการปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยการพัฒนาและการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติในการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้สมบูรณ์ในทุก ๆ ด้าน

## ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

กลุ่มบริษัทมีการกำหนดและสื่อสารระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกลุ่มบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานของพนักงาน และความสามารถในการยอมรับและการบริหารความเสี่ยง



## กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1

พิจารณาสภาพแวดล้อมภายในองค์กร อันเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง

2

กำหนดวัตถุประสงค์ที่สนับสนุนและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลยุทธ์ขององค์กรและสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

3

ระบุ ประเมิน และรวบรวมข้อมูลความเสี่ยงขององค์กรอย่างครอบคลุมและทันเวลาตามขอบเขตความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว

4

กำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

5

มีการประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้นและผลกระทบ หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น

6

พิจารณาและถ่วงค่าความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและผลตอบแทน/โอกาสจากการตัดสินใจดำเนินการทางธุรกิจต่าง ๆ ด้วยความระมัดระวัง

7

เลือกวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้และช่วงเบี่ยงเบนของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และคำนึงถึงต้นทุนและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ

8

จัดการความเสี่ยง โดยใช้กิจกรรมการควบคุมที่ออกแบบมาเพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทได้มีการป้องกันการสูญเสียที่ไม่สามารถยอมรับได้

9

พัฒนาแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามผลการดำเนินงานและประสิทธิผลของการควบคุมดังกล่าว พร้อมให้มีการสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการนั้นมีความสอดคล้องและมีประสิทธิภาพต่อกลุ่มบริษัท



## บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรของกลุ่มบริษัททุกระดับทุกคน ทั้งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงคณะผู้บริหารและหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งผู้ทำหน้าที่ปรึกษา ผู้กระทำการแทนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย

## ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้ในหัวข้อนี้อาจไม่ครอบคลุมความเสี่ยงที่สามารถเกิดขึ้นได้ทั้งหมด ดังนั้น ปัจจัยความเสี่ยงอื่นๆ ที่ไม่ได้กล่าวถึงไว้ในเอกสารฉบับนี้ หรือ ความเสี่ยงที่บริษัทเห็นว่าไม่เป็นสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน อาจเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ และ/หรือ ผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตได้

นอกเหนือจากนั้น ข้อความในลักษณะการคาดการณ์ถึงสิ่งที่อาจเกิดในอนาคต การประมาณการและการสันนิษฐาน ที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ อาทิเช่น “เชื่อว่า” “คาดว่า” “เห็นว่า” “อาจจะ” “มีแผนการ” หรือ “ประมาณ” เป็นต้น อีกทั้งคำ หรือ ข้อความอื่นใดที่สื่อความหมายไปในทำนองเดียวกัน รวมถึง การวางแผนการดำเนินธุรกิจ การประมาณการผลประโยชน์ในอนาคต การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และ/หรือ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท นโยบายจากภาครัฐ และอื่น ๆ เป็นเพียงการคาดเดาถึงสิ่งที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากที่มีการคาดการณ์ไว้



**ปัจจัยความเสี่ยง ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอกกลุ่มบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในอนาคตของบริษัท สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้**

	ความเสี่ยงที่สำคัญ	ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ	ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน	ความเสี่ยงที่เกิดใหม่
1	ความผันผวนด้านปริมาณและราคาจากภาวะอุปสงค์และอุปทานของตลาด	Strategic		
2	การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค	Strategic		
3	การแข่งขันในอุตสาหกรรม	Strategic		
4	การผันผวนของราคาวัตถุดิบต้นทุนการผลิต	Operation		
5	การพึ่งพาเกษตรกรในการเลี้ยงไก่	Operation		
6	การเกิดโรคระบาดในสัตว์	Operation		
7	ผลกระทบจากธุรกิจหยุดชะงัก	Operation		
8	คุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า	Operation	Social	
9	การลอกเลียนแบบสินค้า ชื่อทางการค้าและเครื่องหมายการค้า	Operation	Social	
10	ความปลอดภัยด้านไซเบอร์	Operation		
11	ความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน	Finance		
12	การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับธุรกิจ	Compliance	Governance	
13	ผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นรวมกันมากกว่าร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว	Compliance		
14	การบังคับใช้กฎหมายสิ่งแวดล้อมเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ	Compliance	Environmental	Emerging
15	การทุจริต คอร์รัปชัน	Corruption	Governance	

## ความผันผวนด้านปริมาณและราคา จากภาวะอุปสงค์และอุปทานของตลาด

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยหลักประกอบด้วยการผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละและผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อไก่ซึ่งถือเป็นสินค้าอุปโภคบริโภค โดยราคาในกลุ่มบริษัท สามารถจำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล่านี้ได้ขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานของตลาด ณ เวลานั้น ๆ รวมทั้งอุปสงค์และอุปทานของเนื้อสัตว์ที่ให้โปรตีนประเภทอื่น บริษัทฯ จึงได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมและการใช้จ่ายของผู้บริโภค ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมการบริโภคสินค้าและบริการต่าง ๆ ในอนาคต

ดังนั้น ความผันผวนของปริมาณ ราคาและความต้องการของผู้บริโภคเนื้อสัตว์ในตลาดที่บริษัทฯ ดำเนินการอาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อกิจการสถานะทางการเงิน ผลประกอบการ และโอกาสทางธุรกิจ อย่างไรก็ตามแนวโน้มในปี 2569 คาดว่าความต้องการบริโภคไก่แช่เย็น แช่แข็งและแปรรูปของไทยจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับอานิสงส์จากความต้องการที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มตลาดใหม่ที่มีศักยภาพเติบโตสูง เช่น UAE ซึ่งได้แรงหนุนจากความสัมพันธ์ทางการค้าระหว่างกันที่เปิดกว้างขึ้น

### การบริหารความเสี่ยง

- มุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนรายได้ของบริษัทฯ ผ่านการขยายธุรกิจไก่แปรรูปปรุงสุกเพิ่มมากขึ้น โดยธุรกิจไก่แปรรูปปรุงสุก มีราคาขายเฉลี่ยสูงกว่าธุรกิจไก่ชำแหละประมาณ 2-3 เท่า อีกทั้งไม่ได้รับผลกระทบจากราคาตลาดที่ผันผวน เนื่องจากเป็นธุรกิจที่ผลิตตามความต้องการของลูกค้า (OEM) จึงคาดว่าจะสามารถสร้างผลกำไรที่สม่ำเสมอและยั่งยืน
- ดำเนินธุรกิจโดยมีโครงข่ายเกษตรพันธสัญญา ช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ลดต้นทุนในการบริหารจัดการลดรายจ่ายฝ่ายทุน และสามารถขยายกำลังการผลิตได้ง่ายกว่า สามารถควบคุมคุณภาพเนื้อไก่ให้ได้มาตรฐานสากล และช่วยให้การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานเป็นไปได้อย่างราบรื่นมากขึ้น รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความผันผวนของต้นทุนได้บางส่วนผ่านการกำหนดราคารับซื้อไก่ประกันและน้ำหนัไก่ที่รับซื้อ



## การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค

สืบเนื่องจากความต้องการอาหารของประชากรโลกที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจโลก ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ การขาดแคลนสิ่งอุปโภคบริโภค และผลกระทบจากสงคราม ส่งผลให้แนวโน้มพฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป โดยผู้บริโภคมีวิถีชีวิตที่เร่งรีบมากขึ้น ขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญกับสุขภาพมากขึ้น มีการค้นคว้าข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และความต้องการเข้าถึงข้อมูลของผลิตภัณฑ์ (Traceability) เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดแนวโน้มการเลือกบริโภคในรูปแบบใหม่ ๆ มากขึ้น ประกอบกับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่เกี่ยวข้องกับห่วงโซ่การผลิตอาหาร



### การบริหารความเสี่ยง

- ให้ความสำคัญกับ การวิจัยและพัฒนาสินค้าร่วมกับคู่ค้า โดยมีการออกสินค้าใหม่ ๆ ออกมาเป็นระยะ
- ติดตาม Trend ผู้บริโภค อย่างใกล้ชิด
- สร้างความเชื่อมั่นของสินค้า สามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ในทุกระบวนการผลิต



## การแข่งขันในอุตสาหกรรม

บริษัท มีความเสี่ยงในการเผชิญกับการแข่งขันจากผู้ประกอบการรายอื่นที่ประกอบธุรกิจที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกับบริษัท ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีปัจจัยหลายประการที่ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันในการประกอบธุรกิจ ทั้งในด้านของราคา ด้านคุณภาพ ความนิยม ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ ช่องทางการจัดจำหน่าย รวมไปถึงการบริการและเงื่อนไขทางการค้าที่ลูกค้าได้รับ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่สามารถรับรองถึงตำแหน่งในตลาด และความสามารถในการแข่งขันที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ มีการแข่งขันที่สูง และมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านขอบเขตการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงขนาดที่มีการเติบโตขึ้น ทั้งนี้การออกสินค้าและผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัทฯ หรือการขยายการประกอบธุรกิจ ก็ไม่สามารถรับประกันถึงความสำเร็จได้

### การบริหารความเสี่ยง

- ติดตามข่าวสาร Trend ตลาด และนวัตกรรมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
- มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง
- บริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจเกี่ยวกับการต่อเนื่องทางสัญญา



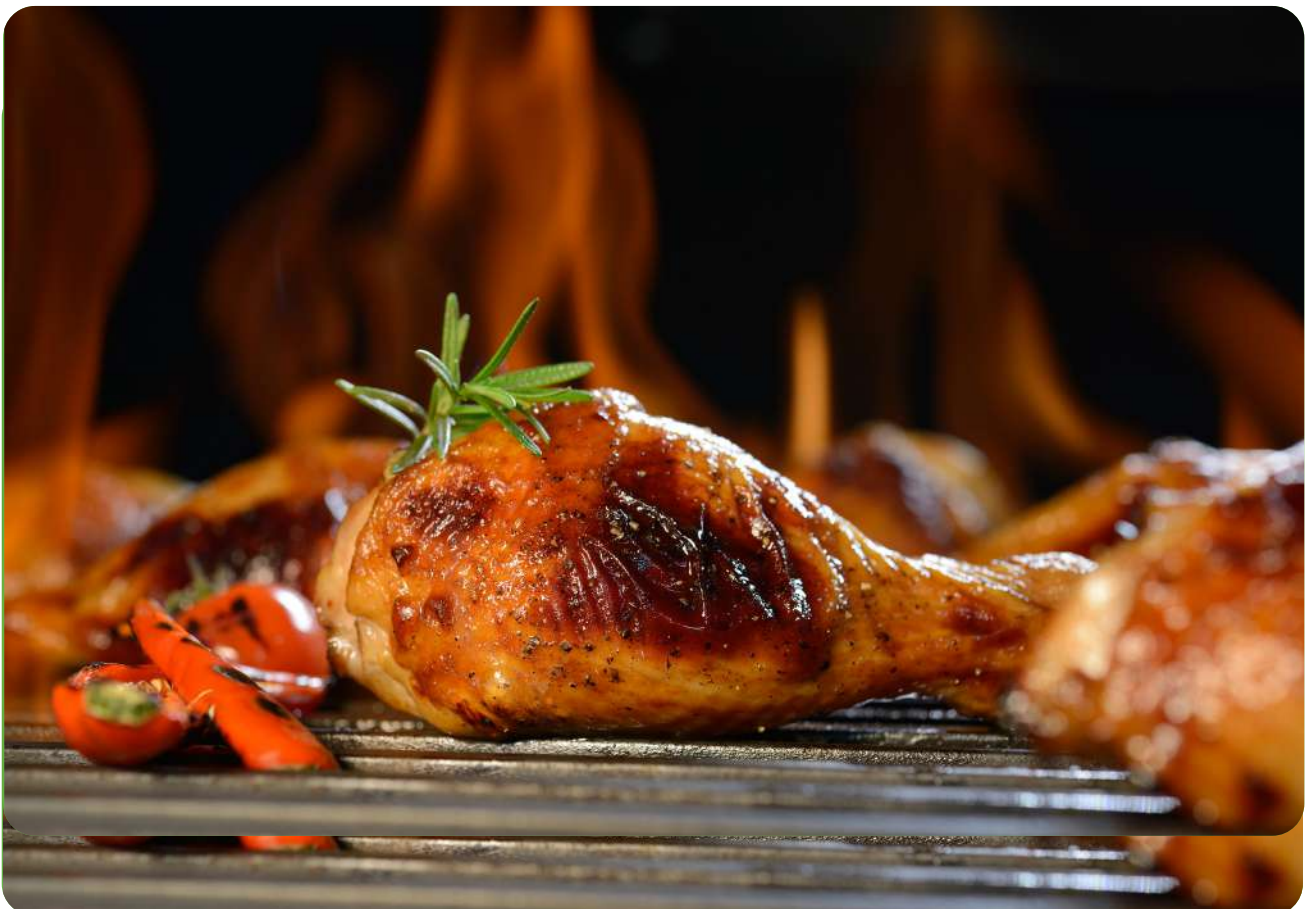
## การผันผวนของราคาวัตถุดิบต้นทุนการผลิต

การดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละและผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อไก่ รวมถึงการมีเครือข่ายเกษตรกรพันธสัญญา (Contract Farm) ที่บริษัทฯ จะต้องจำหน่ายลูกไก่เนื้อพร้อมอาหารสัตว์วัคซีนและยาให้แก่เกษตรกร โดยบริษัทฯ จะรับซื้อเนื้อตามปริมาณและราคาที่ตกลงกัน ส่งผลให้มีต้นทุนในการเลี้ยงไก่จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงราคาตามกลไกตลาด ซึ่งผันแปรไปตามอุปสงค์และอุปทาน รวมถึงปัจจัยภายนอกอื่น ๆ เช่น โรคระบาด และการเกิดสงครามระหว่างประเทศ เป็นต้น ทำให้ราคาวัตถุดิบเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ราคาของลูกไก่เนื้อและต้นทุนของอาหารไก่ ซึ่งประกอบด้วย ข้าวโพด กากถั่วเหลือง และวัตถุดิบอาหารสัตว์อื่น ๆ จึงได้รับผลกระทบจากความต้องการของตลาดทั้งในและนอกประเทศ

บาท/กก		
วัตถุดิบ	ราคาเฉลี่ย ปี 2567	ราคาเฉลี่ย ปี 2568
ลูกไก่เนื้อ	16.25	18.50
ข้าวโพด	10.83	10.30
กากถั่วเหลือง	20.53	14.60

### การบริหารความเสี่ยง

- ติดตามข่าวสารที่อาจจะกระทบต่อราคา เช่น สงคราม การขัดแย้งระหว่างประเทศ นโยบายภาครัฐ
- สรรหาแหล่งที่มา/ผู้จำหน่ายรายใหม่เพิ่มเติม
- รักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้จำหน่าย และการสั่งปริมาณมากจะให้มีอำนาจการต่อรองราคาเพิ่มขึ้น



## การพึ่งพาเกษตรกรในการเลี้ยงไก่

การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท จำเป็นต้องพึ่งพาเกษตรกรพันธมิตรสัญญาที่สามารถส่งมอบไก่เนื้อที่ได้มาตรฐานโดยปัจจุบันกลุ่มบริษัท มีการทำสัญญากับเกษตรกรมากกว่า 89 ราย โดยมีเล้าทั้งหมด 309 หลัง และสามารถผลิตไก่ได้มากกว่า 43,000,000 ตัวต่อปี

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่อาจรับรองได้ว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถจัดหาเกษตรกรได้เพียงพอสำหรับความต้องการของตลาดในอนาคตในกรณีที่เกษตรกร สามารถทำเกษตรกรรมแบบอื่นที่สามารถทำกำไรได้มากกว่า หรือในกรณีที่คู่แข่งทางการค้าให้ข้อเสนอที่ดีกว่า เกษตรกรอาจปฏิเสธที่จะค้าขายกับกลุ่มบริษัท หรืออาจร้องขอเงื่อนไขที่ดีกว่าเดิม สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้



### การบริหารความเสี่ยง

- มีการทำสัญญาและรับเงินวางประกันจากเกษตรกร
- ส่งทีมสัตวบาลเข้าไปให้ความรู้และพัฒนาการเลี้ยงไก่ รวมถึงมีการติดตามอย่างใกล้ชิด
- ปรับเปลี่ยนราคาไก่ประกันตามความเหมาะสม เพื่อให้เกษตรกรมีกำไรที่ยั่งยืนและเติบโตไปพร้อมกับบริษัทฯ



## การเกิดโรคระบาดในสัตว์

หลายปีที่ผ่านมา โรคระบาดต่างๆ ได้สร้างผลกระทบต่อวงจรการผลิตของผลิตภัณฑ์จำพวกไก่เนื้อทั่วโลก โรคที่สามารถเกิดขึ้นในสัตว์ปีกสามารถเกิดได้ถึง 12 โรค เช่น โรคนิวคาสเซิล โรคหลอดลมอักเสบติดต่อ โรคฝีดาษ โรคมาเร็กซ์ เป็นต้น ซึ่งจะส่งผลถึงสภาพร่างกายของสัตว์ปีก การเจริญเติบโตและการให้ผลผลิตที่ลดลง ซึ่งลักษณะเกิดโรคอาจแบ่งได้เป็นแบบรวดเร็วรุนแรง แบบเฉียบพลัน หรือแบบเรื้อรัง ดังนั้น โรคระบาดต่างๆ ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อวงจรการผลิตของบริษัทฯ

### การบริหารความเสี่ยง

- ใช้โรงเรือนระบบปิดปรับอากาศ (Evaporative Cooling) เพื่อป้องกันการปะปนของเชื้อโรคเข้ามาในเล้า
- จัดให้มีระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการปศุสัตว์ การจัดการระบบสุขาภิบาลและมาตรฐานสุขอนามัยของฟาร์ม
- ตรวจสอบสถานการณ์ผลิตของเกษตรกรพันธมิตรสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้ทีมสัตวบาล อบรมให้ความรู้ด้านสุขอนามัย

## ผลกระทบจากธุรกิจหยุดชะงัก

การดำเนินกิจการของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบในทางลบ/ความเสียหายจากสถานการณ์หยุดชะงักของสถานประกอบการนี้ไม่ว่าจะเป็นการขัดข้องทางไฟฟ้า เครื่องจักรอุปกรณ์หยุดทำงาน อัคคีภัย อุทกภัย รวมไปถึงการระบาดของโรคภัยต่างๆ ในพื้นที่ใกล้เคียงหรือภัยพิบัติอื่น ๆ เป็นต้น อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้เลือกทำเลที่ตั้งของสถานประกอบการนี้ไว้ในพื้นที่ที่มีโอกาสน้อยที่จะเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติต่างๆ (โรงงานของ FF และ SK ตั้งอยู่ที่ จังหวัด สุพรรณบุรี) เพื่อป้องกันการหยุดชะงักของการดำเนินการผลิต



### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีทีมงานช่าง วิศวกร ในการดูแลเรื่องระบบไฟฟ้าและเครื่องจักรของโรงงาน 24 ชั่วโมง
- มีการทำประกันภัยป้องกันความเสี่ยงของทรัพย์สินบริษัท ครอบคลุมมูลค่าทรัพย์สินที่ใช้ประกอบการ
- มีการทำประกันภัยสำหรับธุรกิจหยุดชะงัก (Business interruption)

## การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับธุรกิจ

บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตจากกรมปศุสัตว์ในการผลิตและแปรรูปสินค้าเพื่อการส่งออก รวมถึงได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงสาธารณสุข สำนักงานอาหารและยา รวมถึงใบอนุญาตและหนังสือรับรองในการอาคารและการก่อสร้าง และการรับรองการประกอบกิจการโรงงานจากกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองจากมาตรฐานฮาลาล จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย

หากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับดังกล่าว บริษัทฯ อาจจะถูกเพิกถอนใบอนุญาต หนังสือรับรอง หรือหนังสืออนุญาตจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ หรือบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการเพื่อให้ได้หนังสือรับรอง หรือหนังสืออนุญาตต่าง ๆ อาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือการหยุดชะงักของการผลิตผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า หรือไม่สามารถออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ หรือไม่สามารถก่อสร้างอาคารหรือสถานประกอบการใหม่ ๆ ได้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการและการดำเนินงานรวมไปถึงชื่อเสียงของบริษัทฯ ได้

### การบริหารความเสี่ยง

- ทบทวนนโยบายและระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับ
- ประเมินตนเองและสำรวจการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของกฎหมาย
- ตรวจสอบขั้นตอนการปฏิบัติงานจริง อย่างสม่ำเสมอ
- ติดตามการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อบังคับ





## คุณภาพและความปลอดภัยของสินค้า

บริษัทฯ อาจต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมอาหาร โดยทั่วไป รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น การเน่าเสียของอาหาร, การปนเปื้อนในวัตถุดิบ อาหาร และผลิตภัณฑ์, การปลอมแปลงในอาหาร, ความผิดพลาดในการติดฉลากผลิตภัณฑ์

การที่พบว่าวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เน่าเสีย มีการปนเปื้อน ถูกดัดแปลง หรือมีการรายงานว่ามีความเกี่ยวข้องกับเหตุดังกล่าว อาจส่งผลในทางลบต่อชื่อเสียง กิจกรรม สถานะทางการเงิน ผลประกอบการ และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะได้วางมาตรการต่าง ๆ เพื่อควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์แล้วแต่บริษัทฯ ไม่อาจรับรองได้ว่าจะไม่เกิดการปนเปื้อนในวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์ในระหว่างขั้นตอนการขนส่ง การผลิต การจัดจำหน่าย และการจำหน่าย ซึ่งไม่อาจทราบสาเหตุหรือด้วยเหตุที่ยอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ

### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีนโยบายควบคุมคุณภาพและประกาศใช้
- ควบคุมคุณภาพตั้งแต่กระบวนการรับวัตถุดิบ จนถึงกระบวนการแปรรูป
- จัดให้มีระบบการตรวจสอบย้อนกลับได้ (Food Traceability System)
- จัดให้มีการทำประกันภัยความรับผิดชอบจากสินค้า (Product Liability Insurance และ Product Contamination Insurance)

## การลอกเลียนแบบสินค้า ชื่อทางการค้าและเครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไก่ชำแหละและไก่แปรรูปปรุงสุกมาอย่างยาวนานจนประสบความสำเร็จและมีชื่อเสียงในฐานะผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนไก่เนื้อและผู้ส่งออกผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนไก่ชั้นนำ ในการนี้ ชื่อทางการค้า แแบรนด์ เครื่องหมายการค้า และทรัพย์สินทางปัญญาอื่นของกลุ่มบริษัทฯ ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจข้างต้นจึงเป็นที่จดจำและรู้จักกันอย่างแพร่หลายต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารเดียวกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ชื่อทางการค้า เอฟแอนด์เอฟฟู้ด (F&F Food หรือ FF) และ สปริงคิทเชน (Spring Kitchen หรือ SK) ซึ่งส่งผลให้อาจมีสินค้าลอกเลียนแบบในลักษณะต่าง ๆ รวมถึงอาจมีการแอบอ้างชื่อ ชื่อทางการค้า โลโก้ หรือเครื่องหมายการค้าของกลุ่มบริษัทฯ ไปประทับบนสินค้าหรือบรรจุภัณฑ์ หรือใช้ในการโฆษณาประชาสัมพันธ์หรือแสวงหาประโยชน์ในลักษณะต่าง ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตและอาจส่งผลกระทบต่อลูกค้าและคู่ค้าของกลุ่มบริษัทฯ สับสน หรือสำคัญผิดคิดว่าเป็นสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ หรือเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจที่ดำเนินงานโดยกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งสินค้าลอกเลียนแบบที่ไม่ได้คุณภาพอาจก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค มีผลข้างเคียงและ/หรือส่งผลกระทบต่อลูกค้าและคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง

### การบริหารความเสี่ยง

- จดสิทธิใน เครื่องหมายการค้า โลโก้และ ทรัพย์สินทางปัญญาอื่น
- หากพบการลอกเลียนสินค้าหรือละเมิดสิทธิ์ต่าง ๆ ให้สื่อสารกับคู่ค้าทราบในทันที รวมถึงมีการแจ้งข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์และประกาศต่อสาธารณะผ่านทางเว็บไซต์บริษัท
- หากพบผู้กระทำความผิด ให้ฝ่ายกฎหมายของบริษัทฯ ดำเนินการทางกฎหมายอย่างเหมาะสม

## ความปลอดภัยด้านไซเบอร์

บริษัทฯ นำเทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูลและบริหารจัดการกระบวนการผลิต เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจ และช่วยสนับสนุนรูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การใช้งาน Cloud การควบคุมเครื่องจักรแบบอัตโนมัติ การรวบรวมข้อมูล ประมวลผล การทำงานจากระยะไกล (Remote Working) และการประชุมออนไลน์ เป็นต้น การนำเทคโนโลยีต่าง ๆ เหล่านี้มาใช้ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงให้อาชญากรทางไซเบอร์ใช้เป็นช่องทางในการโจมตีระบบของบริษัทฯ ได้เช่นกัน ประกอบกับแนวโน้มของภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่มีความรุนแรงและซับซ้อนเพิ่มขึ้น อย่างต่อเนื่อง ซึ่ง ผลกระทบจากการถูกโจมตี อาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงัก เกิดความเสียหาย ข้อมูลที่ละเอียดอ่อน ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลสำคัญของบริษัทอาจถูกนำไปเปิดเผยออกสู่สาธารณะ ส่งผลต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขันหรืออาจถูกฟ้องร้องดำเนินคดีได้



### การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดโครงสร้างและบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลความปลอดภัยด้านไซเบอร์
- สร้างความตระหนักเกี่ยวกับความปลอดภัยไซเบอร์แก่พนักงาน
- สื่อสารแนวปฏิบัติที่เหมาะสมและวิธีการที่ถูกต้องเมื่อพบการระบาดของไวรัส มัลแวร์และอีเมลที่ไม่เหมาะสม
- ประกาศใช้นโยบายและมาตรฐานการปฏิบัติงานความปลอดภัยด้านสารสนเทศ
- ทวนสอบระบบความปลอดภัยไซเบอร์โดยผู้ตรวจสอบภายนอก
- จัดให้มีแผนการตอบสนองและการจัดการเหตุการณ์ความปลอดภัยทางไซเบอร์ และปรับปรุงสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
- มีการสำรองข้อมูล (Back up) สำหรับระบบงานที่สำคัญ
- ชักซ้อมแผนการกู้คืนระบบ IT (Disaster Recovery Plan: DRP) พร้อมกับแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)

## ความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเป็นสกุลเงินบาทไทย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีรายการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงิน USD ซึ่งมีความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน หากเงินบาทแข็งค่าจะส่งผลให้รายได้บริษัทฯ ลดลง

### การบริหารความเสี่ยง

- ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจที่มีผลต่ออัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด
- กำหนดเพดานมูลค่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
- ทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

## ผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นรวมกันมากกว่าร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัท ในเครือ รวมถึงบุคคลในครอบครัวดุษฎีโหนด ถือหุ้นในบริษัทฯ รวมกันคิดเป็นร้อยละ 53.31 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

บุคคลดังกล่าวอาจเข้าลักษณะเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Acting in Concert) ตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น ซึ่งพิจารณาจากความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่อาจสะท้อนถึงการใช้สิทธิออกเสียงไปในทิศทางเดียวกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่บางรายเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ จึงอาจมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท อย่างไรก็ตาม การดำเนินการของบริษัทฯ ยังคงอยู่ภายใต้กลไกการกำกับดูแลกิจการที่ดี โครงสร้างคณะกรรมการ และกระบวนการพิจารณาที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

### การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองสิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลที่ช่วยถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม อาทิ

- การมีกรรมการอิสระในสัดส่วนที่เหมาะสม
- การพิจารณารายการสำคัญผ่านคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย
- การเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลากรณีที่ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิออกเสียงได้อย่างอิสระ

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ อย่างเคร่งครัด โดยผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น เพื่อคุ้มครองประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

ด้วยแนวทางดังกล่าว บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าสามารถสร้างความสมดุลในการกำกับดูแลกิจการ ลดความเสี่ยงจากโครงสร้างการถือหุ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้อย่างเหมาะสม



## การบังคับใช้กฎหมายสิ่งแวดล้อมเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ซึ่งเป็นความเสี่ยงระดับโลกที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งในมิติของกฎระเบียบ ภาวะตลาด และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะแนวโน้มการออกกฎหมายหรือมาตรการด้านสิ่งแวดล้อมที่เข้มงวดขึ้น เช่น กลไกกำหนดราคาคาร์บอน (Carbon Pricing) มาตรการด้านคาร์บอนในห่วงโซ่อุปทาน และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมจากลูกค้า

บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพภูมิอากาศ และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

ตั้งแต่ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการรับรอง ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO) จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ซึ่งสะท้อนถึงการมีระบบการประเมินและจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กรตามแนวทางที่หน่วยงานภาครัฐกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทฯ ติดตามพัฒนาการด้านกฎหมายและแนวโน้มมาตรการด้านสภาพภูมิอากาศอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมในการปรับตัวให้สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและต้นทุนการลงทุนอย่างเหมาะสม

### การบริหารความเสี่ยง

- จัดทำและทบทวนข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กรอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร
- ส่งเสริมการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ติดตามแนวโน้มกฎหมาย มาตรการ และความคาดหวังของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- สื่อสารผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

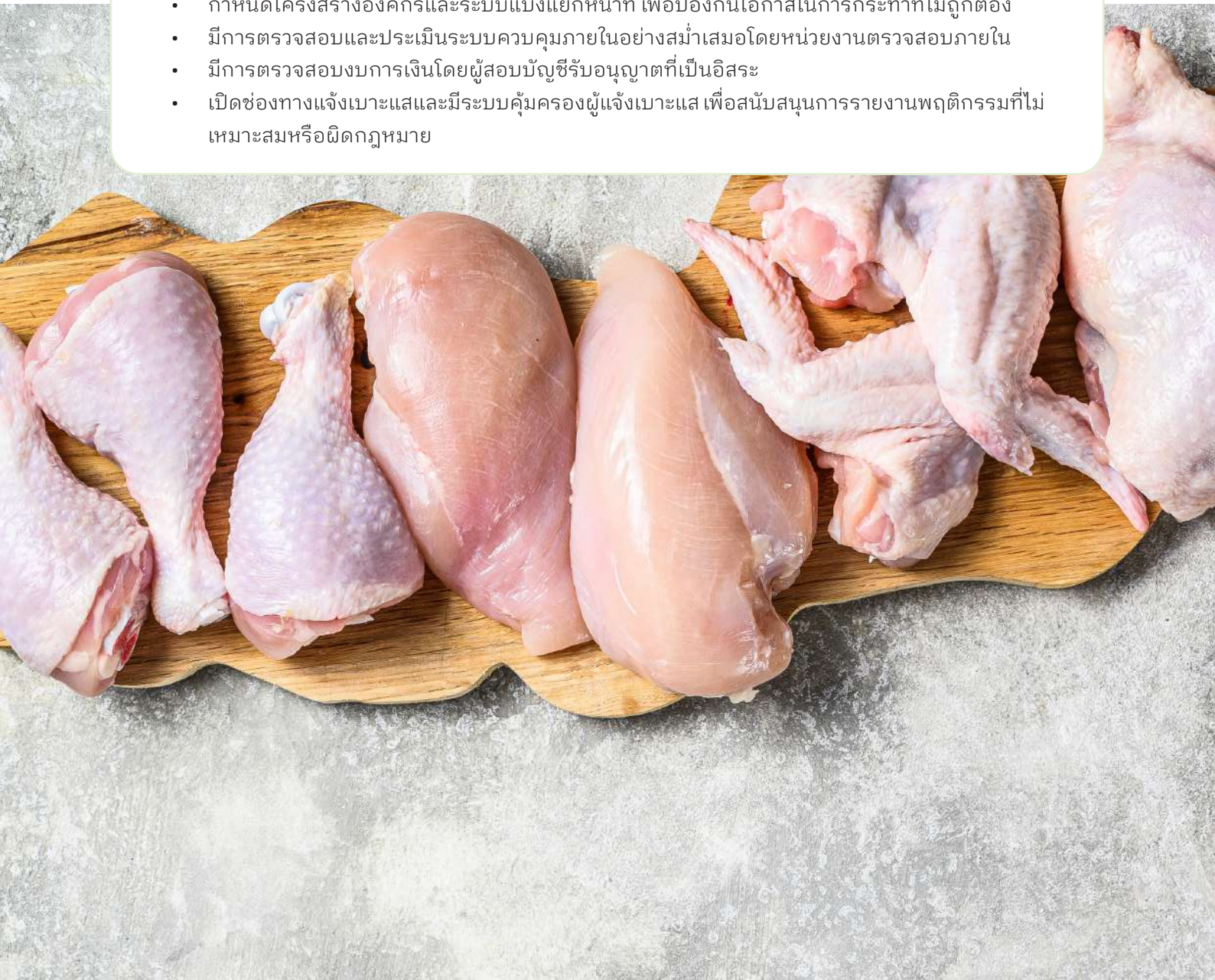
## การทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักว่า การทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการใช้ทรัพยากรองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพลักษณ์ของบริษัทฯ และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เป็นแนวทางการปฏิบัติเชิงป้องกันและควบคุมเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักบรรษัทภิบาลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวถูกจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบอย่างเหมาะสม

บริษัทฯ ยังมี ช่องทางการร้องเรียน/แจ้งเบาะแส (Whistleblowing Channel) สำหรับให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย หรือผู้เกี่ยวข้องสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริต คอร์รัปชัน หรือการละเมิดนโยบาย กฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ โดยมีแนวทางการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดำเนินการตามแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด

### การบริหารความเสี่ยง

- ให้ความรู้และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- กำหนดโครงสร้างองค์กรและระบบแบ่งแยกหน้าที่ เพื่อป้องกันโอกาสในการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- มีการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- มีการตรวจสอบงบการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ
- เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสและมีระบบคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อสนับสนุนการรายงานพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือผิดกฎหมาย





## การขับเคลื่อนทางธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความตั้งใจ มีพัฒนาการเติบโต การบริหารจัดการ และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีหลักบรรษัทภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความตระหนักถึงผลกระทบในทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนเพื่อนำไปสู่ความสำเร็จที่ยั่งยืนในอนาคต ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility หรือ CSR Policy) ตามแนวทางของสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (Corporate Social Responsibility Institute) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

### ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้บริการที่ได้คุณภาพและสร้างสรรค์ให้กับลูกค้าอย่างมีมาตรฐานและจริยธรรมภายใต้หลักการดำเนินงาน ดังนี้

- 1 มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีความเป็นธรรมและเชื่อถือได้ และจัดการให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ
- 2 มุ่งมั่นที่จะให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และส่งเสริมการสื่อสาร สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- 3 ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อลูกค้า โดยไม่เลือกปฏิบัติและไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ
- 4 มุ่งมั่นในการจัดหาสินค้าและให้บริการอย่างมีมาตรฐานภายใต้หลักการแข่งขันบนฐานข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
- 5 มุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน





## ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ ด้วยตระหนักว่าบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทฯ จะดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ดังนี้

- 1 มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างชัดเจน
- 2 เคารพต่อธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 3 การสนับสนุนการจ้างงานในชุมชนและแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคมและชุมชน
- 4 ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิต และทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 5 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ และมีจิตสำนึกของการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม
- 6 ให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรวมถึงความมั่นคงด้านพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ ขยะ ของเสีย และการจัดการเพื่อลดปัญหามลพิษ หรือก๊าซเรือนกระจก และความปลอดภัยในทุกกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานตามหลักการสากล
- 7 ส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อส่งเสริมหรือสร้างประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจ และความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อนบ้านและสังคมไทย
- 8 สื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างโปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกัน โดยการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนเพียงพอ ผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนจะสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและมีความเท่าเทียมกัน

## การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Carbon Footprint)

บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลกที่รุนแรงมากขึ้นและปัญหาโลกร้อน อันเป็นปัจจัยที่สำคัญและเร่งด่วนที่ทุกฝ่ายต้องให้ความร่วมมือในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามความตกลงกันของหน่วยงานราชการต่างๆ พร้อมทั้งภาคเอกชน โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักและมีความมุ่งมั่นในการที่จะให้ความร่วมมือและช่วยส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อช่วยลดสภาวะโลกร้อนอย่างเต็มที่ โดยมีแนวทางดังนี้

- 1 ปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในด้านสิ่งแวดล้อม
- 2 ส่งเสริมและรณรงค์ให้มีการรวบรวมและจัดการนำสิ่งของที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่
- 3 ส่งเสริมให้มีการใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ
- 4 จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกการอนุรักษ์พลังงาน และการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และคู่ค้าทางธุรกิจ
- 5 สร้างความตระหนักและเสริมสร้างความรู้เรื่องการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ รวมทั้งลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยความตั้งใจและความมุ่งมั่นดังกล่าว เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือปัญหาโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น
- 6 ร่วมมือในการปลูกป่าทดแทนและฟื้นฟูพื้นที่ป่าขึ้นใหม่ เพื่อเป็นแหล่งดูดซับคาร์บอนไดออกไซด์
- 7 ติดตามความเคลื่อนไหวด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยเฉพาะความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท



## การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ครอบคลุมกระบวนการตลอดห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ โดยประกอบด้วย 6 กิจกรรมหลักที่เชื่อมโยงกันอย่างเป็นระบบ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการบริหารจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละขั้นตอน ดังนี้

1. การวิจัยและพัฒนา (Research and Development)
2. การจัดหาและบริหารจัดการวัตถุดิบ เครื่องมือ และอุปกรณ์ (Procurement and Resource Management)
3. การผลิต (Production)
4. การขายและการตลาด (Sales and Marketing)
5. การบริหารจัดการโลจิสติกส์ (Logistics Management)
6. การจัดการของเสียและสิ่งแวดล้อม (Waste and Environmental Management)

### การวิจัยและพัฒนา

กลุ่มบริษัทศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความต้องการและพฤติกรรมของลูกค้าในปัจจุบันและอนาคต โดยมุ่งเน้นการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพความปลอดภัยในทุกขั้นตอนการผลิต อีกทั้ง กลุ่มบริษัทพัฒนากระบวนการผลิต จัดเก็บ และจัดส่งผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้สามารถรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้อย่างดี อันจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน







## การจัดการและบริหารจัดการวัตถุดิบ เครื่องมือ และอุปกรณ์

กลุ่มบริษัทจัดหาวัตถุดิบ เครื่องมือ และอุปกรณ์ที่มีคุณภาพและมาตรฐานตามที่กำหนดในราคาที่เหมาะสมจากผู้ผลิตและจำหน่ายหลายราย เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตและจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง ทั้งนี้ ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ทางการค้าที่ดีกับผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ยั่งยืน อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการและการจัดเก็บวัตถุดิบอย่างมีคุณภาพ สอดคล้องกับแผนการผลิต จัดเก็บวัตถุดิบในสถานที่ที่เหมาะสม

## การผลิต

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและใส่ใจในทุกขั้นตอนการผลิต โดยมีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามามีส่วนร่วมในการผลิตและควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้ถูกต้องตามข้อกำหนดและมาตรฐานการจัดการต่างๆ ตามหลักสากล จัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยในการผลิตที่มีการจัดการด้านสุขลักษณะที่ดี เลือกใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้บริโภค อีกทั้ง ยังคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและให้เป็นธรรมชาติกับพนักงาน

## การขายและการตลาด

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า รวมทั้ง สื่อสารและให้ข้อมูลของผลิตภัณฑ์อย่างครบถ้วนและถูกต้อง มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า พร้อมรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากลูกค้า เพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานและผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้ง กลุ่มบริษัทส่งมอบผลิตภัณฑ์ตรงตามเวลา ในราคาที่เป็นธรรมด้วยคุณภาพและมาตรฐานตามที่กำหนด เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า

## การบริหารจัดการโลจิสติกส์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโลจิสติกส์อย่างเป็นระบบ เพื่อสนับสนุนการส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นความถูกต้อง ความรวดเร็ว และความตรงต่อเวลาในการจัดส่งสินค้า ควบคู่กับการวางแผนเส้นทางและรูปแบบการขนส่งที่เหมาะสม เพื่อลดต้นทุนโลจิสติกส์และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการประสานงานอย่างใกล้ชิดกับคู่ค้าทางธุรกิจและผู้ให้บริการขนส่ง รวมถึงมีการนำระบบบริหารเส้นทางขนส่ง มาใช้ในการวางแผนเส้นทางขนส่งที่ดำเนินการโดยบริษัทเอง เพื่อให้กระบวนการกระจายสินค้าเป็นไปอย่างต่อเนื่องและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า

## การจัดการของเสียและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการจัดการของเสียจากกระบวนการดำเนินงานอย่างเหมาะสม มีการคัดแยกและนำวัสดุที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่หรือรีไซเคิลมาใช้ประโยชน์ รวมถึงการบริหารจัดการน้ำเสียให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมุ่งส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



## การวิเคราะห์และประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ จึงได้พิจารณาวิเคราะห์และประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างรอบด้าน เพื่อทำความเข้าใจ วางแผนการดำเนินงาน และตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยสรุปได้ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	วิธีบริหารความคาดหวัง	การตอบสนองของบริษัทฯ
ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ผลประกอบการที่ดี และผลตอบแทนการลงทุนที่ดี</li> <li>• การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>• กิจการมีความมั่นคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• ข้อมูลที่ได้รับถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเหตุการณ์ โปร่งใส ตรวจสอบได้</li> <li>• การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน</li> <li>• มีระบบการบริหารความเสี่ยง</li> <li>• มีระบบตรวจสอบและควบคุมที่ดี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การจัดประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>• การนำเสนอผลการดำเนินงานรายไตรมาส</li> <li>• กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน</li> <li>• การจัด Company Visit / Site Visit / Non-Deal Roadshow</li> <li>• สื่อสารผ่านทางช่องทางต่าง ๆ อาทิ อีเมล จดหมาย และโทรศัพท์</li> <li>• การรับเรื่องร้องเรียนผ่านทางช่องทางการร้องเรียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ</li> <li>• ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมติของที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>• เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>• จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม</li> <li>• เปิดเผยข้อมูลที่เป็นอย่างโปร่งใส พอเพียง ทันเหตุการณ์ ถูกต้อง ครบถ้วน ตรวจสอบได้</li> <li>• จัดทำแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>• บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>• รับเรื่องร้องเรียนของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน</li> </ul>

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	วิธีบริหารความคาดหวัง	การตอบสนองของบริษัทฯ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับข้อมูลของผลิตภัณฑ์อย่างครบถ้วนถูกต้อง</li> <li>คุณภาพและราคาของผลิตภัณฑ์มีความเหมาะสมเป็นไปตามมาตรฐานที่ยอมรับและมีความปลอดภัย</li> <li>การแข่งขันของราคามีความโปร่งใส</li> <li>ได้รับการบริการที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการและตรงตามกำหนดเวลา</li> <li>สามารถแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นโดยเร็ว</li> <li>รักษาความลับของข้อมูลลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การเข้าพบจัดการประชุมหรือจัดกิจกรรมร่วมกับลูกค้า</li> <li>ประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดทุกขั้นตอนผ่านทางช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ</li> <li>การสำรวจความพึงพอใจลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ยึดถือหลักการดูแลผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ</li> <li>กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้</li> <li>ตอบสนองต่อความต้องการหรือข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ</li> <li>จัดเตรียม ส่งเสริม และพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้มีความรู้ ความสามารถ ความเข้าใจและพร้อมให้บริการต่อลูกค้า</li> <li>มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> <li>มีจรรยาบรรณในการรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า</li> <li>พัฒนาการบริการให้มีคุณภาพ และสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า</li> <li>การกวดขันเรื่องการรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า</li> </ul>
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>การปฏิบัติตามสัญญาและข้อตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด</li> <li>ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างโปร่งใสเป็นธรรม และเท่าเทียม</li> <li>รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า</li> <li>ชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การเข้าพบ จัดการประชุมหรือจัดกิจกรรมร่วมกับคู่ค้า</li> <li>การทำสัญญาที่ชัดเจน</li> <li>การประเมินความพึงพอใจของคู่ค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้อง</li> <li>การกวดขันเรื่องการรักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า</li> <li>ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย</li> <li>ปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไข ข้อตกลงที่เป็นธรรมและไม่ขัดต่อกฎหมาย</li> <li>เปิดเผยให้คู่ค้ารับทราบถึงนโยบายและแผนงานในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</li> <li>ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่มีการเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ที่ไม่สุจริต</li> </ul>



กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	วิธีบริหารความคาดหวัง	การตอบสนองของบริษัทฯ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ผลตอบแทนที่ดีและเป็นธรรม</li> <li>• มีโอกาสที่จะก้าวหน้าในหน้าที่การงาน รวมถึงความมั่นคงของบริษัทฯ</li> <li>• มีสวัสดิภาพที่เหมาะสมเทียบเคียงกับอุตสาหกรรมเดียวกันและมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</li> <li>• สภาพแวดล้อมและพื้นที่เหมาะสมต่อการทำงาน</li> <li>• มีอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ และอยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน</li> <li>• มีการปฏิบัติงานด้านแรงงานที่ดี</li> <li>• มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ และสมรรถนะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• มีการสื่อสารภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ</li> <li>• มีสมดุลชีวิตของการทำงาน</li> <li>• รับฟังข้อร้องเรียนของพนักงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางการสื่อสาร และมีความถี่ตามความเหมาะสม</li> <li>• การประเมินความพึงพอใจของพนักงาน</li> <li>• การรับฟังความคิดและข้อเสนอแนะผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัทฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน</li> <li>• กำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ และสิทธิประโยชน์อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม</li> <li>• การอบรมและส่งเสริมให้พนักงานมีการพัฒนาทักษะและความรู้อย่างต่อเนื่อง</li> <li>• การทำกิจกรรมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน</li> <li>• การกำหนดนโยบายและแผนงานด้านการพัฒนาบุคลากร</li> <li>• กำหนดแนวทาง และแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการปฏิบัติงาน</li> <li>• เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน</li> <li>• จัดทำ Succession Plan เพื่อวางแผนเติบโตในสายอาชีพในตำแหน่งที่สำคัญต่าง ๆ</li> </ul>
สังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่อสังคมชุมชนโดยรอบ</li> <li>• ร่วมพัฒนาชุมชน สร้างอาชีพ และรายได้ เพื่อสร้างความมั่นคงสำหรับคนในชุมชนโดยรอบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสังคมและชุมชนและมีความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชนโดยรอบ</li> <li>• การรับฟังความคิด และข้อเสนอแนะผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัทฯ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>• ปฏิบัติงานตามแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน</li> <li>• เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ และลดผลกระทบจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</li> </ul>



## การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติของสังคม

### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมย่อมก่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับผู้เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความเสมอภาค โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ มีความซื่อสัตย์สุจริต และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดูแลและแบ่งปันผลประโยชน์ให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง เหมาะสม และครอบคลุม ปฏิบัติต่อลูกค้าและคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียก ไม่รับ และจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต และปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่าง ๆ กับลูกค้าและคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน อันได้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก อันได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งไม่เพียงแต่เฉพาะการปฏิบัติตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการ รวมทั้งนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกำหนดเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิด/ลดทอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นด้วย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1

ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการ รวมทั้งนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกำหนด ตลอดจนให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ

2

มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดีร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว

3

รักษาความลับหรือข้อมูลของลูกค้าและคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ รวมทั้ง ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความเป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

4

บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

5

ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ตลอดจนหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวกหรือร่วมสมคบคิด

6

ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจและการให้บริการ

7

บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนตามนโยบายในการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของบริษัทฯ

## การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และยึดมั่นในความถูกต้อง โดยมีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1

สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

2

ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้าหรือเงื่อนไขทางการค้า

3

จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบการถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันต่าง ๆ

4

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยินยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์อันชอบธรรม

5

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำการใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

6

การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ไม่ขัดต่อกฎหมาย ความสงบเรียบร้อย และศีลธรรมอันดี

7

ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุนทางการเมืองให้แก่ผู้ลงสมัครแข่งขันเป็นนักการเมือง หรือพรรคการเมืองใด เพื่อการรณรงค์ทางการเมืองหรือการดำเนินกิจกรรมทางการเมือง ยกเว้นการให้ความสนับสนุนนั้น เป็นไปภายใต้ขอบเขตและได้รับอนุญาตตามกฎหมาย และสนับสนุนประชาธิปไตยโดยรวม โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ





## การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกันอย่างเท่าเทียม ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติ อีกทั้ง บริษัทฯ มีความประสงค์ให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร จึงได้ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึง และต่อเนื่องภายใต้นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล และเป็นไปตามหลักการสำคัญดังนี้

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกัน

สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน ต่อด้านการใช้แรงงานเด็ก เป็นต้น

ส่งเสริมการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการของตนและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรดำเนินการโดยยึดถือประโยชน์และผลสำเร็จของบริษัทฯ ด้วยหลักคุณธรรม หลักความเสมอภาค หลักความสามารถและความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีทัศนคติสอดคล้องกับงานและวัฒนธรรมขององค์กร โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นแก่งาน และไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ ทางร่างกายและจิตใจ

## การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดเป็นไปตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบและข้อบังคับในการทำงานของพนักงานด้วย โดยบริษัทฯ มีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ตามหลักการสำคัญดังนี้

1

บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการพัฒนางานบริหารทรัพยากรบุคคลทั้งระบบให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การสรรหาบุคคล พัฒนาพนักงาน กำหนดผลตอบแทนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการอย่างเหมาะสม ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีโอกาสดำเนินงานในสายอาชีพ ตลอดจนเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วม เพื่อความสุขทั้งกายและใจของพนักงาน อันจะนำไปสู่ผลการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด

2

กำหนดระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงาน โดยจะคำนึงถึงโครงสร้างเงินเดือนที่สอดคล้องกับสภาพการณ์ทางด้านเศรษฐกิจ และการปรับขึ้นค่าจ้างโดยพิจารณาจากผลสำเร็จของธุรกิจและผลการปฏิบัติงาน ความมุ่งมั่นอุทิศสาคะของพนักงาน

3

บริษัทฯ จะไม่เลือกปฏิบัติ และในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน

4

สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการงาน ตลอดจนพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนมีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดี และมีความรู้ในการทำงาน

5

บริษัทฯ จะจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่น ๆ ตามนโยบายของบริษัทฯ ด้วยความเชื่อมั่นว่าจะส่งผลให้เกิดค่านิยมในองค์กรที่เข้มแข็งขึ้น

6

บริษัทฯ จะคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ดูแลและคุ้มครองความปลอดภัยแก่พนักงาน ลูกจ้าง และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่ให้กระทบกับสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น

7

บริษัทฯ จะปกป้องสิทธิส่วนบุคคล มีการเก็บรักษาข้อมูลความลับ การแสวงหา เปิดเผยข้อมูล และใช้ประโยชน์จากข้อมูลส่วนบุคคลเป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

8

ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทฯ มีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทฯ จะหาทางยุติเรื่องร้องทุกข์โดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

9

การแต่งตั้งโยกย้าย การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานจะกระทำด้วยความสุจริตใจ เสมอภาคและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงาน

## การสร้างสรรค่นวัตกรรมและเผยแพร่่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงจะสนับสนุนให้มีการสร้างและพัฒนาวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กรและในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด และการบริการเพื่อเพิ่มมูลค่าเป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อทำให้สิ่งต่าง ๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

การเผยแพร่่นนวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียรับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ เข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง

## การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม



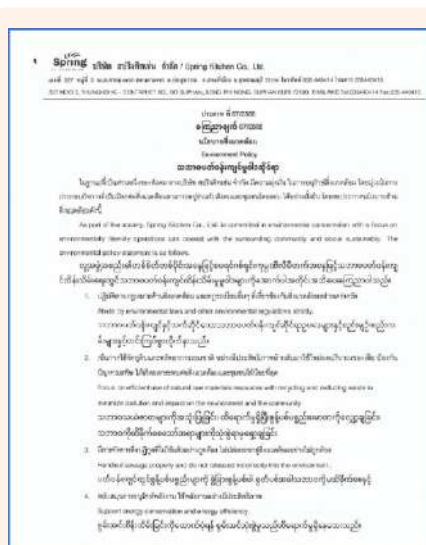
### นโยบายสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นผลิตและบริการอย่างมีคุณภาพ ตลอดตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรธรรมชาติตลอดจนผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงได้ประกาศนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมไว้ ของบริษัทในเครือทั้ง 2 บริษัท ดังนี้

#### บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด



#### บริษัท สปริงคิทเชน จำกัด





## นโยบายการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

กลุ่มบริษัท ส่งเสริมให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ในองค์กรใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมและเพียงพอและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงสื่อสาร ให้ความรู้ สนับสนุนและสร้างจิตสำนึกแก่พนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร นอกจากนี้ บริษัท ยังได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และมาตรการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อผลักดันการดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ กำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่และตามกฎหมายกำหนด จากนโยบายสู่การปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนให้มีการสื่อสารถึงการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสมผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ทั้งภายในองค์กรและสู่สาธารณชนภายนอก ในปี 2568 บริษัท ได้ดำเนินกิจกรรมและโครงการเกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

### ทรัพยากรน้ำ

ทรัพยากรน้ำเป็นสิ่งสำคัญในกระบวนการผลิตเนื้อไก่แปรรูป บริษัท ได้มีแบบแผนการกำหนดปริมาณการใช้น้ำอย่างเหมาะสมในทุกขั้นตอนการผลิต มีระบบการจัดเก็บข้อมูลปริมาณการใช้น้ำ เพื่อนำมาวิเคราะห์และวางแผนควบคุมการใช้น้ำอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปรับปรุงกระบวนการผลิต ควบคู่ไปกับการวิจัยและพัฒนาวิธีการ หรือเทคโนโลยีการผลิต เพื่อลดปริมาณการใช้น้ำ หรือเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำให้คุ้มค่าที่สุดที่สุด

บริษัท ใช้น้ำจากแหล่งน้ำผิวดินเพื่อการผลิตและการอุปโภค โดยตารางด้านล่างแสดงปริมาณการใช้น้ำรวมของกลุ่มบริษัท (FF และ SK) และอัตราการใช้น้ำต่อหน่วยผลิตในช่วงปี 2566–2568 เพื่อสะท้อนแนวโน้มการใช้น้ำและประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากรน้ำของบริษัท

#### ตารางแสดงปริมาณการใช้น้ำจากแหล่งน้ำผิวดินและอัตราการใช้น้ำต่อหน่วยผลิตของกลุ่มบริษัท (FF และ SK)

ปี	แหล่งน้ำที่ใช้	ปริมาณการใช้น้ำ (ล้านลูกบาศก์เมตร)	อัตราการใช้น้ำ ต่อหน่วยผลิต (ลูกบาศก์ เมตรต่อตัน)
2566	น้ำผิวดิน	1.242	14.74
2567	น้ำผิวดิน	1.435	13.30
2568	น้ำผิวดิน	1.690	15.80

## พลังงาน

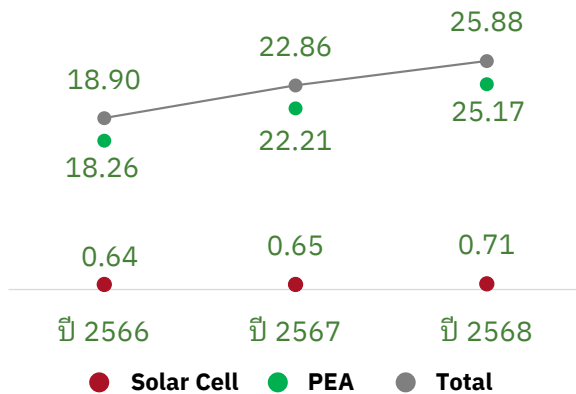
กลุ่มบริษัทฯ อยู่ในขอบข่ายของโรงงานควบคุมด้านพลังงาน เราให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและการอนุรักษ์พลังงานมาอย่างต่อเนื่อง มีการจัดเก็บข้อมูลและจัดทำรายงานการจัดการพลังงาน ส่งให้หน่วยงานราชการเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง

การใช้พลังงานของกระบวนการผลิตเพื่อการวิเคราะห์และวางแผนการควบคุมการใช้พลังงาน ขณะเดียวกันยังได้ออกแบบเครื่องจักร อุปกรณ์และกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและใช้พลังงานน้อยที่สุด

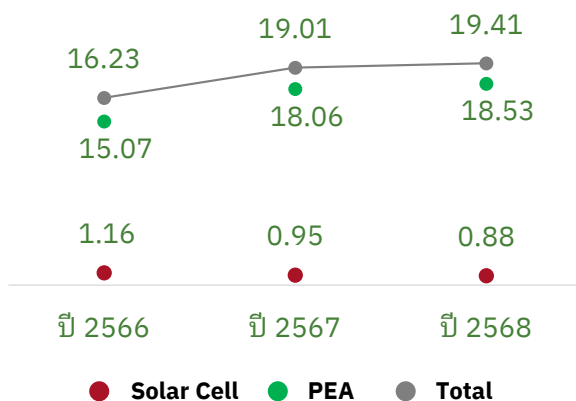
ในปี 2566 - 2568 ธุรกิจไก่ชำแหละ (FF) มีปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม จำนวน 18.90 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง, 22.86 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง และ 25.88 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นการซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและการใช้ไฟฟ้าจากแผงโซลาร์เซลล์ ขนาด 1.65 เมกะวัตต์ (พลังงานทดแทน) ซึ่งคิดเป็นการใช้ไฟฟ้าต่อหนึ่งหน่วยผลิต เท่ากับ 0.64 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/ตัว, 0.65 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/ตัว และ 0.71 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง/ตัว ตามลำดับ และปริมาณการใช้ไฟฟ้าเฉลี่ย ในปี 2566-2568 แบ่งเป็น 55% ใช้ในระบบทำความเย็นเพื่อเก็บรักษาสินค้า, 30% ใช้ในกระบวนการผลิต และ 15% ใช้ในส่วนอื่น ๆ



**FF: ปริมาณการใช้ไฟฟ้า ปี 2566-2568**



**SK: ปริมาณการใช้ไฟฟ้า ปี 2566-2568**

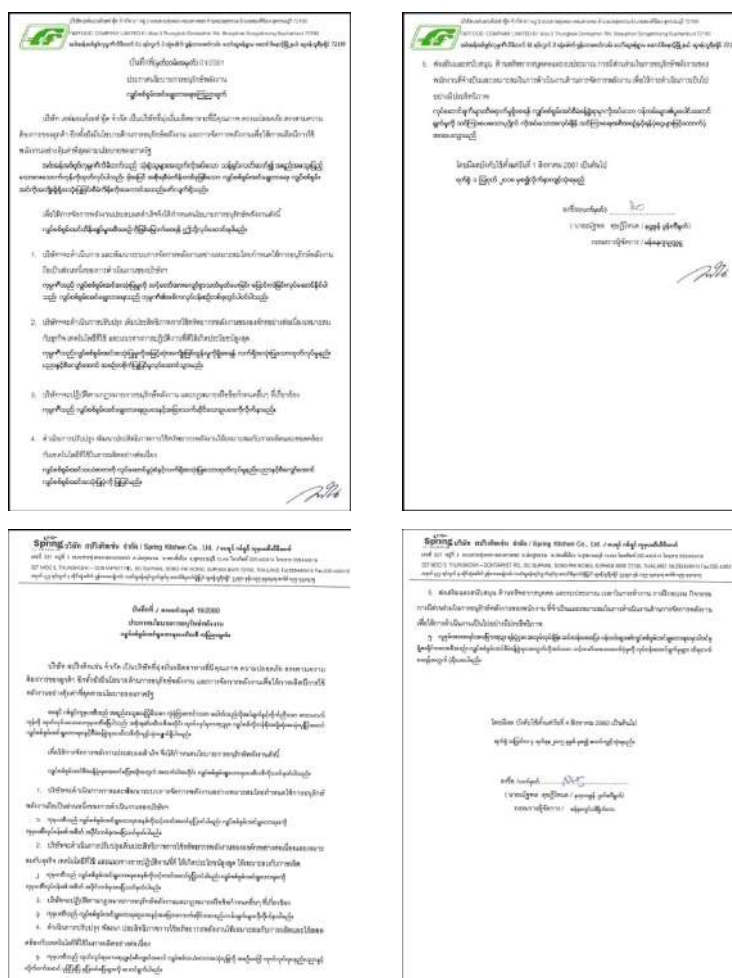


ในปี 2566 - 2568 ธุรกิจไก่แปรรูป (SK) มีปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม จำนวน 16.23 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง, 19.01 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง และ 19.41 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นการซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและการใช้ไฟฟ้าจากแผงโซลาร์เซลล์ ขนาด 0.999 เมกะวัตต์ (พลังงานทดแทน) ซึ่งคิดเป็นการใช้ไฟฟ้าต่อหนึ่งหน่วยผลิต เท่ากับ 1.16 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/กิโลกรัม, 0.95 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/กิโลกรัม และ 0.88 กิโลวัตต์-ชั่วโมง/กิโลกรัม ตามลำดับ และปริมาณการใช้ไฟฟ้าเฉลี่ย ในปี 2566-2568 แบ่งเป็น 62% ใช้ในระบบทำความเย็นเพื่อเก็บรักษาสินค้า 15% ใช้ในกระบวนการผลิต และ 23% ใช้ในส่วนอื่น ๆ

## การอนุรักษ์พลังงาน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านพลังงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน บริษัทฯ ให้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรอย่างต่อเนื่องให้เหมาะสมกับธุรกิจ กำหนดแผนเป้าหมายและมาตรการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยถือว่า การอนุรักษ์พลังงานเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ที่ต้องร่วมกันกำหนดมาตรการ และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตาม ตลอดจนมีการติดตามและรายงานผลต่อคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน อีกทั้ง บริษัทฯ ให้การสนับสนุนทรัพยากรด้านบุคลากร ด้านงบประมาณ ด้านฝึกอบรม และอื่นๆ ตามความเหมาะสม เพื่อปรับปรุงพัฒนางานด้านการจัดการพลังงาน และให้มีการทบทวน ปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนดำเนินงานด้านพลังงานเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้รณรงค์และส่งเสริมการประหยัดพลังงาน โดยมีการควบคุมปริมาณการใช้ไฟฟ้าในกระบวนการผลิต ทั้งมาตรการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและมาตรการลดขนาดมอเตอร์ไฟฟ้าให้เหมาะสมกับภาระงาน

## นโยบาย อนุรักษ์พลังงาน





## การจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ISO 14064-1:2018 เป็นมาตรฐานว่าด้วยเรื่องหลักการและข้อกำหนดระดับองค์กร สำหรับการวัดปริมาณและการรายงานผลการปลดปล่อยและลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก โดยมีการตรวจรับรองจากบริษัท บูโรเวอร์ิตัส เซอร์ติฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด

เอกสารขึ้นทะเบียน ISO 14064-1:2018 และ CFO ของ TGO ประจำปี 2566 และ 2567





## ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Ton CO<sub>2</sub>-eq)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญการจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงส่งผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีการเก็บข้อมูลและวิเคราะห์ถึงแหล่งการเกิดก๊าซเรือนกระจกภายในโรงงาน

โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีการวัดปริมาณและการรายงานผลการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กร โดยระยะเวลารายงานคือ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งประกอบด้วยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงขององค์กร (ขอบเขต 1) เท่ากับ 14,990 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (ขอบเขต 2) เท่ากับ 16,124 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

ปี 2567 บริษัทฯ มีการวัดปริมาณและการรายงานผลการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กร โดยระยะเวลารายงานคือ 1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งประกอบด้วยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงขององค์กร (ขอบเขต 1) เท่ากับ 19,300 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (ขอบเขต 2) เท่ากับ 19,097 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

และในปี 2568 บริษัทฯ มีการวัดปริมาณและการรายงานผลการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกในระดับองค์กร โดยระยะเวลารายงานคือ 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งประกอบด้วยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงขององค์กร (ขอบเขต 1) เท่ากับ 30,174 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (ขอบเขต 2) เท่ากับ 20,838 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (อยู่ระหว่างการทวนสอบจากหน่วยงานภายนอก)

บริษัทฯ ได้ทำการการขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ทั้งคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร กับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกแห่งประเทศไทย (องค์การมหาชน) (อบก.)

## การจัดการมลพิษและของเสีย



### มลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ มีระบบกำจัดมลพิษก่อนปล่อยออกสู่ภายนอกโรงงาน มีการติดตามประเมินผลการตรวจวัดค่ามลพิษที่ปล่อยออกสู่ภายนอก โดยมีเป้าหมายว่าการปล่อยมลพิษออกสู่ภายนอกโรงงานจะต้องต่ำกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด โดยผู้ที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม จะทำการตรวจวัด ปีละ 2 ครั้ง ในปี 2568 การตรวจวัดปริมาณการปล่อยสารเจือปนในอากาศลดลงอย่างต่อเนื่อง ทั้งมีระบบกำจัดมลพิษทางอากาศของโรงงานมีประสิทธิภาพ และปริมาณมลพิษที่ปล่อยออกสู่ภายนอกเป็นไปตามเป้าหมาย



### มลพิษทางเสียง

บริษัทฯ มีการตรวจวัดคุณภาพเสียงในบรรยากาศ (Ambient noise measurement) เพื่อวัดระดับความดังเสียงจากโรงงานเฉลี่ย 24 ชั่วโมง และวัดระดับเสียงรบกวนโดยระดับความดังเสียงที่ปล่อยออกสู่ภายนอกให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ดำเนินการตรวจวัดโดยผู้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ปี 2568 ผลการตรวจวัดระดับความดังเสียงใกล้เคียงเมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งระดับความดังเสียงเฉลี่ย 24 ชั่วโมงบริเวณหน้าโรงงาน และบริเวณหลังโรงงานใกล้เคียงกับปีก่อน รวมถึงระดับเสียงรบกวนบริเวณหน้าโรงงาน และบริเวณหลังโรงงานใกล้เคียงกับปีก่อนเช่นกัน ซึ่งจุดตรวจวัดมีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนดไว้ทั้งหมด





## มลพิษทางน้ำ

บริษัทฯ มีการควบคุมระบบบำบัดน้ำเสียให้มีประสิทธิภาพตามเกณฑ์มาตรฐานของกฎหมายกำหนด รวมถึงมีเทคโนโลยีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพสูงในการบำบัดน้ำเสีย และมีการติดตามและวัดผลคุณภาพน้ำทั้งก่อนปล่อยออกสู่ภายนอก โดยมีการใช้ระบบการบำบัดน้ำเสีย คือ Up flow Anaerobic Sludge Blanket (UASB) และ Sequencing Batch Reactor, (SBR) เพื่อให้ได้คุณภาพน้ำ ทั้งที่เป็นไปตามกฎหมายกำหนดและไม่ส่งผลกระทบต่อระบบนิเวศโดยรวม นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการนำน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดแล้วหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ แต่เนื่องด้วยมีกฎหมายเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของอาหาร และข้อกำหนดของลูกค้าจึงทำให้มีข้อจำกัดในการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ โดยปริมาณน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต และการอุปโภคบริโภคต่อวันเฉลี่ย อยู่ที่ 2,687 ลูกบาศก์เมตร/วัน ซึ่งระบบบำบัดน้ำเสียที่บริษัทฯ มีอยู่มีความสามารถรองรับน้ำเสียที่เกิดขึ้นต่อวันได้ถึง 2,980 ลูกบาศก์เมตร/วัน โดยปริมาณน้ำทั้งผ่านการบำบัดและผ่านเกณฑ์มาตรฐานน้ำทิ้งจะถูกปล่อยออกเป็นปริมาณเฉลี่ย 2,687 ลูกบาศก์เมตร/วัน



## ของเสีย

บริษัทฯ มีการจัดการของเสียแยกตามประเภทของเสียตามที่กฎหมายกำหนด และมีระบบป้องกันการปนเปื้อนสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การจัดเก็บ การขนส่ง และการกำจัด อีกทั้งมีระบบบริหารจัดการของเสียอันตราย การคัดแยกของเสียในแต่ละประเภท ซึ่งรวมถึงการจัดทำระบบการจัดการภายใน บัญชีปริมาณของเสียที่เกิดขึ้นในแต่ละเดือน การรวบรวมจัดเก็บอย่างถูกวิธี การส่งไปกำจัดโดยผู้ที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรมกระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ทั้งระบบงาน เช่น ขยะอันตราย เช่น Solvent ใช้แล้ว, หลอดไฟเสื่อมสภาพ, ภาชนะปนเปื้อน และน้ำมันหล่อลื่นใช้แล้ว ส่งกำจัดกับบริษัทที่ได้รับอนุญาตตามกฎหมาย โดยวิธีการกำจัดจะมีทั้งนำมารีไซเคิล และฝังกลบขยะทั่วไป (ไม่อันตราย) เช่น ถุงพลาสติก, กระดาษ, เศษเหล็ก และเศษสแตนเลส ส่งกำจัดกับบริษัทที่ได้รับอนุญาตตามกฎหมาย เพื่อนำไปรีไซเคิล ทั้งการคัดแยกเพื่อจำหน่ายต่อ ทำอาหารสัตว์ หมักเพื่อทำเป็นปุ๋ย และอื่นๆ

## โครงการลดปริมาณขยะมูลฝอย

บริษัทฯ มีการนำถุงพลาสติกในกระบวนการมาล้างทำความสะอาดเพื่อลดปัญหาขยะที่ส่งไปกำจัดกับหน่วยงานท้องถิ่น เพื่อลดปัญหาเรื่องกลิ่นของขยะที่เกิดจากหมักหมมได้ 391 ตัน ในปี 2568

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีการนิพิพาทางกฎหมายในเรื่องการปล่อยมลพิษและของเสีย หรือการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจ รวมถึงไม่ได้ต้องโทษปรับจากการละเมิดกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด



## โครงการขยะรีไซเคิล

โครงการขยะรีไซเคิล เป็นการคัดแยกขยะที่เกิดจากความร่วมมือของพนักงาน รวมถึงมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานตระหนักถึงการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี โดยมีการแบ่งประเภทของถังขยะ เช่น ถังขยะสีเขียวใช้สำหรับขยะเปียกย่อยสลายได้ ถังขยะสีน้ำเงินใช้สำหรับขยะทั่วไป และถังขยะสีเหลืองใช้สำหรับขยะรีไซเคิล ถังขยะสีแดงสำหรับขยะอันตราย ทำให้สามารถช่วยการลดปริมาณขยะ ลดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นการสร้างมูลค่าให้กับของที่ไม่ใช้แล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการนำขยะรีไซเคิลไปร่วมกิจกรรมกับทาง อบต. ซึ่งเป็นกิจกรรมเพื่อนำขยะรีไซเคิลไปสร้างมูลค่าให้กับชุมชน และสังคม



1. ขยะเปียก

2. ขยะรีไซเคิล

3. ขยะอันตราย

4. ขยะติดเชื้อ

5. ขยะทั่วไป

## ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental)



### Carbon Footprint for Organization (CFO)

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (FM) ได้รับใบประกาศนียบัตรรับรองฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO) ประจำปี 2568 จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นระบบ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการดำเนินงาน

การรับรองดังกล่าวตอกย้ำแนวทางการพัฒนาองค์กรตามกรอบ ESG ของบริษัท ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล พร้อมมุ่งสร้างสมดุลระหว่างการเติบโตทางธุรกิจและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนในระยะยาว





## ผลการดำเนินงานด้านสังคม (Social)



### กิจกรรมวันเด็ก

มอบโอกาสให้เด็กนักเรียนในการจัดกิจกรรมวันเด็ก ที่โรงเรียนวัดดาปานนิมิตมิตรภาพ 142 อ.ท่ามะกา จ.กาญจนบุรี วันที่ 10 มกราคม 2568



### เจ้าภาพทอดกฐินวัดรางเข็มทอง อ.สองพี่น้อง จ. สุพรรณบุรี

เจ้าภาพทอดกฐินวัดรางเข็มทองร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐิน และเป็นเจ้าภาพโรงทานแจกไข่ วันที่ 26 ตุลาคม 2568



## โครงการปันสุข สานฝัน แบ่งปัน เพื่อน้อง

ออกค่ายอาสา จัดกิจกรรม แจกอาหาร อุปกรณ์กีฬา ณ วัดโบสถ์วรดิตถ์ อ.ป่าโมก จังหวัดอ่างทอง วันที่ 4 พฤษภาคม 2568



## FM สนับสนุนทุนการศึกษา 50,000 บาท แก่ทีมชนะเลิศโครงการ Prep for Fund Manager รุ่น 3

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) หรือ FM ในฐานะองค์กรที่มุ่งส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากรรุ่นใหม่ด้านการเงินและการลงทุน ได้ให้การสนับสนุนทุนการศึกษาจำนวน 50,000 บาท แก่ทีมชนะเลิศจากโครงการ Workshop หลักสูตร “Prep for Fund Manager รุ่น 3” จัดโดย KH Academy โครงการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมความพร้อมนิสิตนักศึกษาที่สนใจเส้นทางอาชีพด้านการวิเคราะห์หลักทรัพย์และการจัดการกองทุน โดยมุ่งเน้นการเรียนรู้เชิงปฏิบัติ การวิเคราะห์การลงทุน และการนำเสนอแผนการจัดพอร์ตการลงทุนในสถานการณ์จริง

การสนับสนุนในครั้งนี้สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของ FM ในการมีส่วนร่วมพัฒนาทุนมนุษย์ (Human Capital) ผ่านการสนับสนุนกิจกรรมด้านการศึกษาและพัฒนาศักยภาพเยาวชนอย่างสม่ำเสมอ ภายใต้แนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) และการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG)



## การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

#### ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ เศรษฐกิจและภาวะอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

ภาพรวมธุรกิจ ปริมาณผลิตภัณฑ์ไก่ของไทยในปี 2568 มีการเติบโต แม้อัตราการขยายตัวอาจชะลอลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ท่ามกลางการผันผวนด้านราคาสำหรับตลาดชิ้นส่วนไก่ดิบในประเทศ ตลอดจนความท้าทายจากปัจจัยภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อราคาส่งออกชิ้นส่วนไก่แช่แข็งและไก่ปรุงสุกแปรรูป ไม่ว่าจะเป็นการระบาดของไข้หวัดนก การแข่งขันด้านราคา มาตรการภาษีของสหรัฐฯ และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ตลาดไก่ในประเทศไทยในปีนี้มี การขยายตัว โดยได้รับอานิสงส์จากราคาสูกรที่ปรับตัวสูงขึ้น ทำให้ความต้องการเนื้อไก่ในประเทศเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ไก่เป็นเนื้อสัตว์ที่ให้โปรตีนสูงในราคาที่เข้าถึงได้ง่าย ส่งผลให้ราคาขายเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี แม้จะยังคงมีความผันผวนตามกลไกตลาด ขณะเดียวกัน ต้นทุนอาหารสัตว์ เช่น กากถั่วเหลือง และข้าวโพด ยังคงมีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำอย่างต่อเนื่อง ซึ่งช่วยลดความกดดันด้านต้นทุนต่อผู้ผลิตไก่ไทย โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการต้นทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาด อย่างไรก็ตาม ในปี 2569 ที่ไทยจะเปิดนำเข้าข้าวโพดเลี้ยงสัตว์จากสหรัฐอเมริกา สามารถลดต้นทุนอาหารสัตว์เลี้ยงของผู้ประกอบการได้บ้าง เนื่องจากการ ราคานำเข้าข้าวโพดจากสหรัฐอเมริกาถูกกว่าแหล่งนำเข้าเดิมที่มาจากประเทศเพื่อนบ้าน ซึ่งจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ บริหารจัดการต้นทุนได้ดียิ่งขึ้น

สำหรับการเติบโตของตลาดส่งออกไก่ในช่วงครึ่งปีแรก ได้รับอานิสงส์จากการที่ประเทศคู่ค้าบางประเทศระงับการนำเข้าไก่จากบราซิลอันเนื่องมาจากการระบาดของไข้หวัดนก อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ดังกล่าวทยอยกลับเข้าสู่ภาวะปกติในช่วงครึ่งปีหลัง ส่วนปัจจัยเสี่ยงในการส่งออกนั้น การแข็งค่าของเงินบาทตั้งแต่ช่วงกลางไตรมาสที่ 2 ส่งผลกระทบต่อรายได้จากการส่งออกต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงผ่านการทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพิ่มเติมมากขึ้น อีกทั้ง ประเทศไทยพึ่งพาตลาดส่งออกหลักอย่างญี่ปุ่นและสหราชอาณาจักร ในสัดส่วนที่ค่อนข้างสูงและเป็นตลาดที่มีการแข่งขันรุนแรง ด้วยเหตุนี้ กลุ่มบริษัทฯ มองหาโอกาสขยายการส่งออกไปยังตลาดศักยภาพใหม่ๆ เพิ่มขึ้น เช่น กลุ่มตะวันออกกลาง, ฟิลิปปินส์ หรือกลุ่มประเทศแอฟริกาใต้



กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ และ (2) ผลิตและจำหน่ายไก่แปรรูปปรุงสุก ด้วยโมเดลในการทำธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นไปที่ปลายน้ำ คือการแปรรูปปรุงสุก เพื่อลดความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงราคาตลาดซึ่งมีความผันผวนสูง รวมถึงการสร้างระดับกำไรที่ดี และสม่ำเสมอ โดยโรงงานชำแหละไก่ทำหน้าที่เป็นต้นน้ำ คัดสรรวัตถุดิบมีคุณภาพส่งให้โรงงานแปรรูปปรุงสุก

### ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนไก่แปรรูป (CAV)		ธุรกิจผลิตและจำหน่าย เนื้อไก่ชำแหละ (RAW)		รวมส่วนงานที่รายงาน	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
หน่วย : ล้านบาท						
รายได้	856	780	907	1,098	1,763	1,878
ต้นทุนขาย	(741)	(630)	(776)	(992)	(1,517)	(1,622)
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	115	150	131	106	246	256
อัตรากำไรขั้นต้น	13.43%	19.23%	14.44%	9.65%	13.95%	13.63%
รายได้อื่น					12	23
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน					(6)	8
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร					(73)	(75)
กำไร(ขาดทุน)อื่น					1	(1)
ต้นทุนทางการเงิน					(4)	(7)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					176	204
ประมาณการภาษีเงินได้นิติบุคคล					(49)	(23)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี					(1)	2
กำไรสำหรับงวด					126	183
อัตรากำไรสุทธิ					7.15%	9.74%
กำไร - ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					124	181
กำไร - ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					2	2

ผลประกอบการ 3 เดือนของกลุ่มบริษัทฯ ในไตรมาส 4/2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวม 1,763 ล้านบาท ซึ่งรายได้ดังกล่าวมาจาก CAV สัดส่วน 49% และ RAW สัดส่วน 51% (4/2567 : 1,878 ล้านบาท มาจาก CAV สัดส่วน 42% และ RAW สัดส่วน 58%) รายได้รวม ลดลง 115 ล้านบาท (-6.12%) อันเป็นผลจาก ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ มียอดขายลดลง 191 ล้านบาท ธุรกิจไก่แปรรูปปรุงสุก มียอดขายเพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท อัตรากำไรขั้นต้นรวมอยู่ที่ 13.95% (4/2567 : 13.63%) ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.32 %

### ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV)

มีปริมาณการขาย 6,220 ตัน (4/2567 : 5,700 ตัน) มูลค่าขาย 856 ล้านบาท (4/2567 : 780 ล้านบาท) ที่ราคาเฉลี่ย 137.62 บาทต่อกิโลกรัม (4/2567 : 136.84 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 13.43% (4/2567 : 19.23%)

รายได้จากการขายปรับตัวสูงขึ้น โดยมาจากขายสินค้าให้แก่คู่ค้าในประเทศ เพื่อทำการส่งออก (Indirect export) ในขณะที่ การส่งออกสินค้าไปยังแถบยุโรปและญี่ปุ่นลดลง เนื่องมาจากอุปสงค์ของลูกค้า ทำให้สัดส่วนการขายสินค้าไปต่างประเทศ อยู่ที่ 60% (4/2567 : 77%) ของรายได้ขายไก่แปรรูปปรุงสุก

อัตรากำไรขั้นต้นที่ปรับลดลง มีผลมาจากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น สัดส่วนยอดขายสินค้าส่งออกต่างประเทศ ลดลง และ Products mix

### ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ (RAW)

มีปริมาณการขาย 18,720 ตัน (4/2567 : 20,400 ตัน) มูลค่าขาย 907 ล้านบาท (4/2567 : 1,098 ล้านบาท) ที่ราคาเฉลี่ย 48.45 บาทต่อกิโลกรัม (4/2567 : 53.82 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 14.44% (4/2567 : 9.65%) รายได้ลดลงจากอุปสงค์ส่งออกที่ชะลอตัวในไตรมาส 4/2568 ด้านราคาขายเฉลี่ยปรับตัวลดลง เป็นผลจากกลไกราคาตลาด แม้ว่าราคาขายลดลง อย่างไรก็ตามก็ดี กลุ่มบริษัทฯ ได้รับผลเชิงบวกจากต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ผลิตอาหารสัตว์ที่ลดลงต่อเนื่องจากปีก่อน ส่งผลให้ อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับที่ดีและมีเสถียรภาพ

รายได้อื่น ประกอบด้วยรายได้จากการขายเศษซากและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในการผลิต และดอกเบี้ยรับที่เกิดจากเงินฝากประจำกับธนาคารพาณิชย์

ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นผลจากเงินบาทแข็งค่าต่อเนื่องจาก 31.84 บาท/USD ณ สิ้นไตรมาส 3/2568 มาอยู่ที่ 31.39 บาท/USD ณ สิ้นไตรมาส 4/2568 ในทางกลับกัน ไตรมาส 4/2567 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากเงินบาทอ่อนค่าต่อเนื่องจาก 33.20 บาท/USD ณ สิ้นไตรมาส 3/2567 มาอยู่ที่ 34.02 บาท/USD ณ สิ้นไตรมาส 4/2567 กลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนผ่านการทำ Forward Contract อย่างต่อเนื่อง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายส่งออกต่างประเทศที่ลดลง โดยบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาโครงการธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงเพิ่มเติมในไตรมาสนี้

ต้นทุนทางการเงิน ลดลง 3 ล้านบาท กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพื่อใช้ในการดำเนินงานอย่างเพียงพอ จึงไม่มีการใช้เงินกู้ยืมจากธนาคารเพิ่มเติม ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ คงเหลือเพียงเงินกู้ยืมระยะยาวที่กู้มาเพื่องานโครงการในอดีต และจ่ายชำระคืนตามกำหนดรายเดือน

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ เนื่องจากบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) บางโครงการหมดอายุในระหว่างปี 2567 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นขอรับการส่งเสริมการลงทุนใหม่ และได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับกิจการผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ (RAW) แล้ว เมื่อเดือนกันยายน 2568 และเริ่มใช้สิทธิประโยชน์ด้านภาษีแล้ว ในปี 2568

สำหรับกิจการผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV) คาดว่าจะได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพิ่มเติมในเร็ว ๆ นี้

## ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 12 เดือน

สำหรับงวด 12 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูป (CAV)		ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ (RAW)		รวมส่วนงานที่รายงาน	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
หน่วย : ล้านบาท						
รายได้	3,017	2,938	4,128	4,402	7,145	7,340
ต้นทุนขาย	(2,562)	(2,418)	(3,493)	(3,831)	(6,055)	(6,249)
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	455	520	635	571	1,090	1,091
อัตรากำไรขั้นต้น	15.08%	17.70%	15.38%	12.97%	15.26%	14.86%
รายได้อื่น					47	42
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน					(10)	5
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร					(276)	(316)
ค่าใช้จ่ายอื่น					(1)	-
ต้นทุนทางการเงิน					(21)	(31)
กำไรก่อนภาษีเงินได้					829	791
ประมาณการภาษีเงินได้นิติบุคคล					(133)	(67)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี					(5)	(8)
กำไรสำหรับปี					691	716
อัตรากำไรสุทธิ					9.67%	9.75%
กำไร - ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					674	702
กำไร - ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					17	14
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน - ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท (บาทต่อหุ้น)					0.68	0.80
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)					987.83	879.09

ผลประกอบการ ปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวม 7,145 ล้านบาท ซึ่งรายได้ดังกล่าวมาจาก CAV สัดส่วน 42% และ RAW สัดส่วน 58% (2567: 7,340 ล้านบาท มาจาก CAV สัดส่วน 40% และ RAW สัดส่วน 60%) รายได้รวมลดลง 195 ล้านบาท (-2.65%) เป็นผลมาจากการที่รายได้จากธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบลดลง โดยมี อัตรากำไรขั้นต้นรวมอยู่ที่ 15.26% (2567: 14.86%)

### ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV)

มีปริมาณการขาย 22,300 ตัน (2567: 20,480 ตัน) มูลค่าขาย 3,017 ล้านบาท (2567: 2,938 ล้านบาท) ที่ราคาเฉลี่ย 135.29 บาทต่อกิโลกรัม (2567: 143.45 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 15.08% (2567: 17.70%)

รายได้จากการขายปรับตัวสูงขึ้น โดยมาจากขายสินค้าให้แก่คู่ค้าในประเทศ เพื่อทำการส่งออก (Indirect export) ในขณะที่ การส่งออกสินค้าไปยังแถบยุโรปและญี่ปุ่นลดลง เนื่องมาจากอุปสงค์ของลูกค้า ทำให้สัดส่วนการขายสินค้าไปต่างประเทศ อยู่ที่ 71% (2567: 81%) ของรายได้ขายไก่แปรรูปปรุงสุก

ราคาขายเฉลี่ย ปรับตัวลดลงจากการแข็งค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐฯ โดยอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้รับรู้รายได้ในรอบ 12 เดือน อยู่ที่ค่าเฉลี่ย 32.78 บาท/USD ลดลงจาก 35.04 บาท/USD ในช่วงเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นการลดลงประมาณ 6.44%

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้รับอานิสงส์จากราคาต้นทุนวัตถุดิบหลัก เช่น ชิ้นส่วนไก่ และเนื้อไก่ ปรับลดลงเช่นกัน ส่งผล อัตรากำไรขั้นต้นปรับลงเพียงเล็กน้อย



## ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ (RAW)

มีปริมาณการขาย 79,020 ตัน (2567: 76,900 ตัน) มูลค่าขาย 4,128 ล้านบาท (2567: 4,402 ล้านบาท) ที่ราคาเฉลี่ย 52.23 บาทต่อกิโลกรัม (2567: 57.24 บาทต่อกิโลกรัม) โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 15.38% (2567: 12.97%) รายได้ลดลงจากอุปสงค์ส่งออกที่ชะลอลงในปี 2568 ราคาขายเฉลี่ยปรับตัวลดลงเป็นผลจากกลไกราคาตลาด แม้ว่าราคาขายลดลง อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ยังได้รับผลเชิงบวกจาก ต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ผลิตอาหารสัตว์ที่ลดลงต่อเนื่องจากปีก่อน ส่งผลให้ อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับที่ดีและมีเสถียรภาพ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร คิดเป็น 3.86% ของยอดขาย (2567: 4.30%) ลดลงเนื่องจาก ค่าใช้จ่ายส่งออกลดลง โดยเฉพาะอัตรากำไรขนส่งระหว่างประเทศไปยังแถบยุโรป อีกทั้ง กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ IPO อย่างไรก็ตาม บริษัทมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาโครงการธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยงเพิ่มเติมในระหว่างปี

ต้นทุนทางการเงิน ลดลง 10 ล้านบาท กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพื่อใช้ในการดำเนินงานอย่างเพียงพอ จึงไม่มีการใช้เงินกู้ยืมจากธนาคารเพิ่มเติม ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ คงเหลือเพียงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารเพื่องานโครงการในอดีต และจ่ายชำระคืนตามกำหนดรายเดือน

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ เนื่องจากบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) บางโครงการหมดอายุในระหว่างปี 2567 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นขอรับการส่งเสริมการลงทุนใหม่ และได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับกิจการผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ดิบ (RAW) แล้ว เมื่อเดือนกันยายน 2568 และเริ่มใช้สิทธิประโยชน์ด้านภาษีแล้ว ในปี 2568

สำหรับกิจการผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูปปรุงสุก (CAV) คาดว่าจะได้รับอนุมัติบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพิ่มเติมในเร็ว ๆ นี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลเปรียบเทียบ	
	31 ธ.ค. 68	31 ธ.ค. 67	2568 & 2567	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,584	2,416	168	7.0
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,387	2,287	100	4.4
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>4,971</b>	<b>4,703</b>	<b>268</b>	<b>5.7</b>
หนี้สินหมุนเวียน	979	945	34	3.6
หนี้สินไม่หมุนเวียน	221	324	(103)	(31.8)
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>1,200</b>	<b>1,269</b>	<b>(69)</b>	<b>(5.4)</b>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,976	1,976	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	751	751	-	-
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	121	121	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	104	85	19	22.4
ยังไม่จัดสรร	768	459	309	67.3
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>	<b>3,720</b>	<b>3,392</b>	<b>328</b>	<b>9.7</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	51	42	9	21.4
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>3,771</b>	<b>3,434</b>	<b>337</b>	<b>9.8</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>4,971</b>	<b>4,703</b>	<b>268</b>	<b>5.7</b>

กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2568 จำนวน 2,584 ล้านบาท (2567: 2,416 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 168 ล้านบาท (+6.95%) มาจาก

1. การเพิ่มขึ้น ของสินค้าคงเหลือ จำนวน 300 ล้านบาท เป็นการเพิ่มขึ้นของสินค้าไก่แปรรูปปรุงสุก ที่รอส่งมอบให้แก่ลูกค้าในช่วงต้นไตรมาสถัดไป และสินค้าเนื้อไก่ดิบที่ผลิตและจัดเก็บเพื่อรองรับคำสั่งซื้อและความต้องการของตลาดที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
2. การเพิ่มขึ้น ของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ตัวเงินฝากธนาคารที่มีอายุเกิน 3 เดือนแต่ไม่เกิน 12 เดือน) จำนวน 50 ล้านบาท ซึ่งเป็นการนำเงินไปลงทุนระยะสั้นระหว่างรอการเบิกใช้ตามแผนงาน IPO
3. การลดลง ของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 173 ล้านบาท มาจาก กลุ่มบริษัทฯ จัดสรรกระแสเงินสดที่ได้จากการดำเนินงาน ไปใช้ในกิจกรรมลงทุนและกิจกรรมจัดหาเงิน เพิ่มมากขึ้น เช่น การลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ และจ่ายเงินปันผล

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2568 มีจำนวน 2,387 ล้านบาท (2567: 2,287 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 100 ล้านบาท (+4.37%) มาจาก

1. การเพิ่มขึ้น ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 127 ล้านบาท จากการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิตของโรงงาน CAV และ RAW ให้สอดคล้องกับแผนการเติบโตของธุรกิจ โดยมีค่าเสื่อมราคาที่ได้รับในปี จำนวน 160 ล้านบาท
2. การลดลง ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำนวน 24 ล้านบาท เนื่องจากการจัดประเภทเครื่องจักรบางรายการหลังสิ้นสุดสัญญาเช่าให้เป็นสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ และค่าเสื่อมราคาที่ได้รับในปี จำนวน 10 ล้านบาท

หนี้สิน ณ สิ้นปี 2568 มี จำนวน 1,200 ล้านบาท (2567: 1,269 ล้านบาท) ลดลง 69 ล้านบาท (-5.43%) มาจาก

1. การลดลง ของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร จำนวน 96 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมตามงวดที่ถึงกำหนดชำระ
2. การลดลง ของหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 17 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมตามงวดที่ถึงกำหนดชำระ
3. การเพิ่มขึ้น ของภาษีเงินได้ค้างจ่าย จำนวน 48 ล้านบาท จากการประมาณภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี โดยมีกำไรจากส่วนที่ไม่ได้รับการยกเว้นภาษีเพิ่มขึ้น เนื่องจากอยู่ระหว่างการรออนุมัติบัตร BOI ใหม่ โดยกลุ่มบริษัทฯ เพิ่งได้รับอนุมัติบัตรใหม่ของ RAW ปลายไตรมาส 3/2568 ที่ผ่านมา

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2568 มีจำนวน 3,771 ล้านบาท (2567: 3,434 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 337 ล้านบาท (+9.81%) มาจากกำไรสุทธิสำหรับงวด จำนวน 691 ล้านบาท สุทธิกับเงินปันผลจ่าย จำนวน 354 ล้านบาท

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		ข้อมูลทางการเงินรวม	
		31 ธ.ค. 68	31 ธ.ค. 67
วงจรเงินสด	วัน	23	19
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.63	2.55
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.32	0.37
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.07	0.12

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



.....  
 นายสุเมธ มาลีลิ้งศรี  
 กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน  
 ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ  
 บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)



## ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

#### 1. นายทะเบียนหลักทรัพย์

##### ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 02-229-2800

#### 2. ผู้สอบบัญชี

##### บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ 02-677-2000

#### 3. ผู้ตรวจสอบภายใน

##### บริษัท เอ็มเอ คอนซัลแทนท์ จำกัด

128/93 ชั้น 8 อาคารพญาไทพลาซ่า ถนนพญาไท แขวงราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 02-116-6066

#### 4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

ณ ปี 2568 บริษัท ไม่มีการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน

#### 5. ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายไทยและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีการกำกับดูแลการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นต่างชาติไม่เกินร้อยละ 49 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

#### 6. ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทหรือเข้าเกี่ยวข้องในคดีความหรือการดำเนินการทางกฎหมายอื่นใดที่มีผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่เป็นจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

#### 7. ตลาดรอง

หุ้นของบริษัทจดทะเบียนและซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น

#### 8. สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ปี 2568 บริษัท ไม่มีการออกตราสารหนี้ จึงไม่มีสถาบันการเงินที่ทำหน้าที่เป็นผู้ออกและผู้ถือหุ้นกู้



## ส่วนที่ 2 :

### การกำกับดูแลกิจการ

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ฟูดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) มีระบบการบริหารจัดการที่ดีและมีมาตรฐาน ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้ผู้ถือหุ้น คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับนี้ขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ที่จัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทในฐานะที่เป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ใช้และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด เพื่อก่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ด้านการกำกับดูแลกิจการ (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้ อันจะเสริมสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม ซึ่งสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีหลักปฏิบัติ 8 ประการ ดังนี้





## ○ หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของ  
คณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า  
ให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

## ○ หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ  
ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

## ○ หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

## ○ หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

## ○ หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมี  
ความรับผิดชอบต่อ

## ○ หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม  
ภายในที่เหมาะสม

## ○ หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

## ○ หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

## หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทจะเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) การกำหนดกลยุทธ์นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

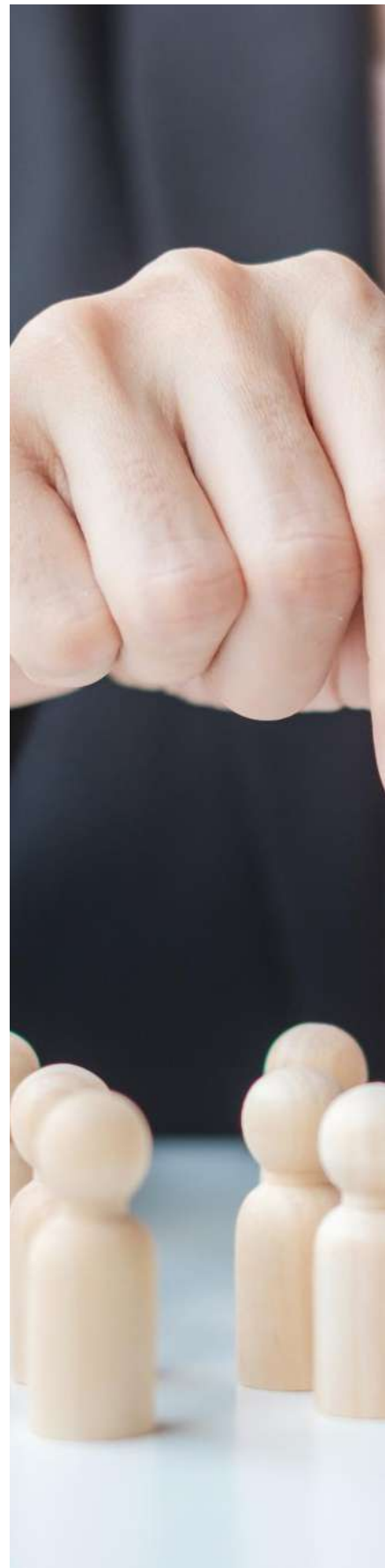
### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ แยกออกจากขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์นโยบายการดำเนินงาน และการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

### หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลสัมฤทธิ์ด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังต่อไปนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง





## แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน อีกทั้ง จะผลักดันและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้

สามารถปรับตัวเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่างๆ อยู่เสมอ โดยยังคงรักษาความสามารถในการแข่งขันเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร (อาทิ จรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น) เพื่อเป็นหลักการและแนวทางในการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และจะสื่อสารให้เข้าใจและจัดให้มีกลไกที่เพียงพอ เอื้อต่อการปฏิบัติได้จริง รวมทั้ง ติดตามผลการปฏิบัติและทบทวนนโยบายดังกล่าวอยู่เป็นประจำ

### หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการบริษัทจะมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การอนุมัติธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

### หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย



## แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท และใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใส และกำหนดให้มีการสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้กฎบัตรดังกล่าวมีความเป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมทั้ง ให้จัดทำตารางสรุปรายละเอียดการทบทวนไว้ท้ายกฎบัตรด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจในการกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและตามความเหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร ตลอดจนติดตามการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย เช่น อนุมัติโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารงาน กำหนดอำนาจอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ

### ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมีบทบาทสำคัญในการกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร ในการพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงความเหมาะสมของงบประมาณประกอบกับแผนกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริหารวางเอาไว้ โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น มาตรการรองรับรวมถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยเน้นย้ำให้ทางคณะกรรมการบริหารปฏิบัติงานตามแนวทางที่วางเอาไว้ ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีแนวปฏิบัติในการกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่จะมีการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เพื่อให้การประชุมและการตัดสินใจเป็นไปอย่างรอบคอบ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ

งบประมาณประจำปี 2568 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 และ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติครั้งแรกจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566 และได้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยปี 2568 ได้มีการทบทวนและอนุมัติโดยที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2568

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทางนโยบายของบริษัทที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจและทิศทางการดำเนินงานของทุกคนในองค์กรให้ขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อความยั่งยืนและโดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และสังคมโดยรวม





## หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ ในระยะเวลายานกลาง (ระยะเวลา 3 – 5 ปี) และ/หรือ ประจำปีของกิจการสอดคล้องกับ การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์ แผนการดำเนินการ และ งบประมาณประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ ใน ระยะเวลายานกลาง 3 – 5 ปี เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ แผนการดำเนินการ และงบประมาณ ประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้นและคาดการณ์ได้ตามสมควร

ในการกำกับดูแลการจัดทำกลยุทธ์ แผนการดำเนินการ และงบประมาณประจำปีของ บริษัทนั้น คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่าง เหมาะสมและปลอดภัย รวมทั้ง กำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสร้างความสามารถ ในการแข่งขันและตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้ความรับผิดชอบ ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวม

### ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท มีส่วนร่วมในการกำหนดแผนธุรกิจในระยะเวลา 3-5 ปี โดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2568 พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้บริษัทเข้าร่วมโครงการ ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทจดทะเบียน (Jump+) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำ เสนอแผนงานระยะปานกลาง แก่นักลงทุนทั่วไปและผู้สนใจ เข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากยิ่งขึ้น



## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

### หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัททั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงศ์สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติที่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในด้านทักษะ ความสามารถ และประสบการณ์
- คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสมกับองค์กรและจำเป็นต่อการนำพาวงศ์สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน อันจะสะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม

### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่แตกต่างกัน โดยคณะกรรมการได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน อีกทั้ง หาก (ก) ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ หรือ (ข) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (หรือตำแหน่งเทียบเท่ากัน) เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือ (ค) ประธานกรรมการบริษัทเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงานหรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบ





ด้านการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรือจะต้องมีกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ประธานกรรมการบริษัทจะมีบทบาทเป็นผู้นำคณะกรรมการบริษัท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัทจึงต้องครอบคลุมถึงเรื่อง ดังต่อไปนี้

- กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว อีกทั้ง เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ข้อบังคับ และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้ง เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระเปิดเผย และเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
- ควบคุมการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ข้อบังคับ และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นได้อย่างเท่าเทียม และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อช่วยในการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ รูปแบบ และกระบวนการในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้ารับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง โดยมุ่งเน้นถึงความเป็นธรรม ความเหมาะสม ความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและ  
 จูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพหุองค์การให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและ  
 ระยะยาว

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อช่วย  
 ในการพิจารณาหลักเกณฑ์รูปแบบ และกระบวนการการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ  
 กรรมการชด้อย ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท รวมทั้งผลประโยชน์ตอบ  
 แทนอื่นๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสม เพื่อจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่  
 ของตนเองอย่างสุดความสามารถ ซึ่งจะสร้างคุณค่าและมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นใน  
 ระยะยาว ตลอดจนช่วยรักษานักงานที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง โดยอาศัยการเปรียบ  
 เทียบโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกับบริษัทอื่น ๆ ที่ดำเนินธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์  
 เดียวกัน และเป็นบริษัทที่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
 (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกอบกับขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ  
 (Accountability and Responsibility) และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

### หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติ  
 หน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาทหน้าที่  
 และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท และสามารถปฏิบัติหน้าที่ดัง  
 กล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทเพื่อจะ  
 ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่และเหมาะสม รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์สำหรับกรณีที่  
 กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นว่าสามารถทำได้ トラบเท่าที่ไม่เป็น  
 อุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท ตลอดจนไม่ขัดหรือแย้งกับแนวทาง  
 ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้
- คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ  
 และประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย







### หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมและกิจการนั้น ๆ เพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกัน โดยจะพิจารณาแต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยในจำนวนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย พร้อมทั้ง กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งกำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลยพินิจที่ชัดเจนในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน เพื่อให้มีการควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทและการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ในที่นี้ให้หมายความรวมถึง การเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง

### หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมทั้ง กำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยต้องเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเองหรือการประเมินแบบไขว้ และเปิดเผยข้อมูลหลักเกณฑ์และขั้นตอนการประเมินในภาพรวมในแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทอาจนำผลการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นในการพิจารณาวาระการเลือกตั้งกรรมการซึ่งออกตามวาระ

### หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการแต่ละคนจะได้รับการแนะนำข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนเข้าใจวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการจัดให้กรรมการ / ผู้บริหารได้รับความรู้และเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างต่อเนื่องและเพียงพอ

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประกาศกำหนดตารางประชุมล่วงหน้าให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องทราบ เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาและเข้าร่วมการประชุมได้ทุกครั้ง (ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย) พร้อมทั้งจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุมที่ชัดเจนและเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอให้แก่กรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระเปิดเผย และมีการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง กรรมการมีสิทธิขอดูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้องและจะเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้ง สามารถขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่หลักในการดูแลการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น ดูแลการจัดเก็บและรักษาเอกสาร รวมทั้งช่วยสนับสนุนกิจกรรมด้านต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Regulatory Compliance) รวมทั้ง สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้เลขานุการบริษัทต้องได้รับการพัฒนาความรู้และได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่องและเพียงพอ



## ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (คิดเป็น ร้อยละ 37.5) โดยที่กรรมการทุกท่านไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมาย อีกทั้ง มีความรู้ ความสามารถ ที่สามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทได้เป็นอย่างดี (ดู Board Skill Metrix ได้ที่หน้า 168)

คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและเลขานุการบริษัท ที่มีประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท (ดู ประวัติ รายละเอียดคณะกรรมการบริษัทที่หน้า 306 และเลขานุการบริษัทที่หน้า 319)

โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการสรรหา กรรมการและผู้บริหารสำคัญ และกำหนดค่าตอบแทนเพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสุดความสามารถ (ดูค่าตอบแทนกรรมการที่หน้า 188 และค่าตอบแทนผู้บริหารที่หน้า 190)

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมทั้ง (1) การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (2) การประเมินผลรายบุคคล (ตนเอง) และ (3) การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด เพื่อนำผลวิเคราะห์มาพัฒนาต่อยอดประสิทธิภาพการทำงาน โดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท (สรุปขั้นตอนและผลการประเมินปรากฏในหน้า 208)

นอกจากนี้ คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการอุทิศเวลาและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยมีแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ดังนี้:

- การจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการดำรงตำแหน่ง: คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญในการอุทิศเวลาเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติหน้าที่ โดยในรอบปี 2568 กรรมการทุกท่านของบริษัทมีการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในจำนวนที่เหมาะสม (ไม่เกิน 5 บริษัท) ซึ่งเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ทำให้สามารถเข้าร่วมประชุมและให้ข้อเสนอแนะต่อบริษัทได้อย่างเต็มกำลังความสามารถ (รายละเอียดปรากฏในส่วน ‘ข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ’ ตารางสรุปการดำรงตำแหน่ง)
- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ: บริษัทให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระของกรรมการอิสระในการให้ความเห็นและการตัดสินใจ โดยในรอบปี 2568 ไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี (นับรวมวาระตั้งแต่มก่อนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ) ทั้งนี้ หากในอนาคตคณะกรรมการพิจารณาความจำเป็นในการเสนอชื่อกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อเกินกว่าระยะเวลาดังกล่าว บริษัทจะดำเนินการระบุเหตุผลความจำเป็นและเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเกณฑ์การประเมิน CGR ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



## หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

### หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาหลักเกณฑ์ รูปแบบ และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงานของบุคคลดังกล่าว เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในแต่ละปี และเพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติในด้านต่างๆ ได้ อีกทั้ง ยังจัดให้มีแผนสืบทอดงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

### หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาหลักเกณฑ์รูปแบบ และกระบวนการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ให้เป็นธรรมและเหมาะสม และพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์ภาพรวมเกี่ยวกับการจ่ายผลตอบแทนของพนักงานบริษัทอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม พร้อมทั้ง จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี





### หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ พร้อมทั้ง ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเหมาะสม

### หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวนความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร คงไว้ซึ่งการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความสามารถ อีกทั้ง ยังจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไก เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับการเกษียณ

### ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และพิจารณาเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนตามเหมาะสม (ดูผลการประเมิน CEO ได้ที่หน้า 211) รวมถึงมีการติดตามการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ (ดูประวัติการอบรมผู้บริหารได้ที่หน้า 306) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแก่พนักงาน เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2566 เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการทำงาน

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยกำหนดให้ต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการเข้าดำรงตำแหน่งทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาความเหมาะสม และประเมินว่าการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่กระทบต่อความทุ่มเทเวลา ความเป็นอิสระ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ต่อบริษัท

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียและพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งนำไปสู่การเพิ่มโอกาสและความสามารถในการแข่งขัน พร้อมทั้งจัดให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและติดตามผลการดำเนินงาน

### หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายขององค์กรดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการด้วยความยั่งยืนโดยอาจจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติที่ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้





## ผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสูงสุดความสามารถในทุกกรณี ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมและในระยะยาว รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลครบถ้วนตามความเป็นจริง โปร่งใส สามารถตรวจสอบและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

## พนักงาน

บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และเคารพในสิทธิมนุษยชน บริษัทจะให้ผลตอบแทนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมแก่พนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ และขีดความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัท เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป บริษัทจะปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และสร้างทัศนคติที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน รวมทั้ง หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การทำงานของพนักงาน ตลอดจนปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

## ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะขายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐานในราคาที่เหมาะสมด้วยความเข้าใจและความร่วมมือที่ดีระหว่างกัน รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ แสวงหาช่องทางอย่างไม่หยุดยั้งที่จะเพิ่มประโยชน์ให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

## คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้าและเจ้าหนี้ และมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน

### สังคมส่วนรวม

บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคม ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม อีกทั้งยังต้องแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม ปลุกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง รวมทั้งปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแล

### คู่แข่งทางการค้า

บริษัทจะประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายโดยไม่มูลความจริง

### สิ่งแวดล้อม

บริษัทจะลดการสร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมถึงการใช้วัตถุดิบ พลังงาน น้ำ ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก และมุ่งพัฒนาการดำเนินธุรกิจในอนาคตให้เกิดการสร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมเป็น “ศูนย์”

### ลูกค้าและเจ้าหนี้

บริษัทจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับลูกค้าและเจ้าหนี้ และมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน

บริษัทจะสนับสนุนการใช้พลังงานทางเลือกและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และให้มีการจัดกิจกรรมเพื่อสาธารณะประโยชน์ตามโอกาสอันควร ตลอดจนการมีส่วนร่วมในกิจกรรม เพื่อการบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ การศึกษา และการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้แก่ประเทศชาติ

ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสิ่งแวดล้อมให้มีความยั่งยืน และมีส่วนร่วมในการลดปริมาณของเสียให้เหลือน้อยที่สุดและแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่หรือหาทางเลือกที่เหมาะสมในการลดวัสดุเหลือใช้



### หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (value chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า เพื่อดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแล การบริหารจัดการ และรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจและกำหนดแนวทางเพื่อรองรับกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอตามที่กำหนดไว้ได้ การรักษาข้อมูลความลับ ความน่าเชื่อถือ ความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่มีขอบหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยมิได้รับอนุญาต การปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ พัฒนาการดำเนินงานให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการดูแลการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

### ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การอนุรักษ์พลังงานและลดการปล่อยของเสียสู่ระบบนิเวศน์ (ดู การบริหารความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม หน้า 100) อีกทั้งยังจัดให้มีการบริหารจัดการ และรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (ดูนโยบายองค์กรที่เว็บไซต์ [www.foodmoments.co.th](http://www.foodmoments.co.th))



## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

### หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงและนโยบายระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม รวมถึง ทบทวนเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่สำนักงาน ก.ล.ต. (ได้แก่ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง) และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้กำหนดไว้
- คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งครอบคลุมถึงหลักเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความเห็นต่อความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีกลไกและเครื่องมือที่เอื้อให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล





### หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงข้อมูล รวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ ความน่าเชื่อถือ ความพร้อมใช้ของข้อมูล การจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ ตลอดจนกำกับดูแล และสร้างความตระหนักรู้ให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงาน และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง เข้าใจและปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลดังกล่าว
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจน จัดให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติในการเข้าทำรายการดังกล่าวตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ในการนี้ ผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการก่อนพิจารณาวาระการประชุมดังกล่าวในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีกลไกเพื่อป้องกันมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ไม่สามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระเข้าร่วมอภิปรายให้ความเห็นหรือไม่เข้าร่วมประชุมในระเบียบวาระดังกล่าวเลย หรือไม่รับเอกสารที่เกี่ยวข้องกับระเบียบวาระการประชุมและงดเว้นการลงคะแนนเสียงในวาระดังกล่าว (แล้วแต่กรณี)

## หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายเกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบนหรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน
- คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติในการควบคุม ป้องกัน และติดตามความเสี่ยงมิให้มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าด้วยการเรียกรับ และจ่ายสินบนใดๆ ให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ และติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการเข้าร่วมกับองค์กรใดๆ เช่น โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : “CAC”) เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสังคม

## หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสและรับเรื่องร้องเรียนและการละเมิดสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อดูแลให้มีการจัดการและตรวจสอบเบาะแสและข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย จัดให้มีช่องทางที่สะดวกในการรับข้อร้องเรียน และมีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งด้วยเจตนาสุจริต







### ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมถึงกำกับดูแล รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ดู สรุปการพิจารณารายการที่ อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หน้า 235) อีกทั้ง ยังจัดให้มีช่องทางร้องเรียนในการแจ้งเบาะแสกระทำการในเรื่องทุจริตหรือไม่เหมาะสมตามหลักธรรมาภิบาล ต่าง ๆ (ดู ช่องทางการร้องเรียน หน้า 220)

อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัท มีแผนยกระดับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ให้แล้วเสร็จภายในปี 2571 อันเป็นหนึ่งในแผนงานโครงการ Jump+

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

### หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และพร้อมที่จะดำเนินการดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเป็นบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- ในการให้ความเห็นชอบเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - ผลการประเมินความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน
  - ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งข้อสังเกตหรือความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน
  - ความเห็นและข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งเปิดเผยการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทได้ดียิ่งขึ้นนอกเหนือไปจากตัวเลขในงบการเงินอย่างน้อยเกี่ยวกับภาพรวมของการดำเนินงาน ผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญหรือปัจจัยสำคัญที่ผ่านมา และผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้เชื่อมโยงกับข้อมูลทางการเงิน





## หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ หากตรวจพบว่ามีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ จะร่วมกันวางแผนหรือจัดให้มีกลไกในการแก้ไขปัญหาโดยทันที

## หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กิจการมีการวางแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ซึ่งจะคำนึงถึงสิทธิและมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งจะติดตามและดูแลอย่างใกล้ชิดให้กิจการประกอบธุรกิจตามแผนหรือกลไกดังกล่าวด้วยความระมัดระวังและสมเหตุสมผล โดยให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องด้วย



## หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล

## หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม ถูกต้องเสมอภาคทันเวลา ปกป้องข้อมูลที่เป็นความลับ และอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ ผ่านทางช่องทางที่เหมาะสม อีกทั้ง จะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลภายนอก เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์

## หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องและผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และอาจพิจารณาและสนับสนุนให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางช่องทางอื่นอย่างสม่ำเสมอด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น



## ผลการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการจัดทำงานการเงินตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไป โดยงบการเงินรายไตรมาสและรายปี จะได้รับการสอบทานหรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัท ยังมีการสอบทานบทวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A) ควบคู่ไปกับการสอบทานงบการเงิน ก่อนจะมีการอนุมัติงบการเงินดังกล่าว (ดู MD&A ได้ที่หน้า 112) อีกทั้ง ยังติดตามสภาพคล่องของบริษัท ผ่านการสอบทานงบการเงิน แผนการลงทุนและจ่ายเงินปันผล รวมถึงการพูดคุยกับผู้บริหารเพิ่มเติม

คณะกรรมการบริษัท ยังมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ กำกับดูแลระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ผ่านการทำงานร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในจากองค์กรอิสระภายนอกที่ได้รับการรับรองจาก ก.ล.ต. และผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ดำเนินงานตรวจสอบภายใน โดยมีนายสาโรช พิริยะสถิต เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ดู ประวัติ ผู้ตรวจสอบภายในได้ที่หน้า 325) และนางสาวภคสรณ์ สิริวิเศษสรณ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ประสานงานของบริษัท ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อเป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมเฉพาะกรรมการบริษัท โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2568) และคณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2568)

อีกทั้ง จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์รับผิดชอบในการเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินให้แก่สาธารณะชนทราบ โดยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศไม่ว่าเป็น ช่องทางที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์หรือเว็บไซต์บริษัท (ดู ข้อมูลเผยแพร่ ทาง เว็บไซต์บริษัท ที่ [www.foodmoments.co.th](http://www.foodmoments.co.th))

โดยในปี 2568 บริษัทได้เข้าร่วมและจัดกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งสิ้น 32 กิจกรรม ครอบคลุมทั้งนักลงทุนในประเทศและต่างประเทศ ดังนี้

- การเข้าร่วมงานนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Earnings Call / Investor Event) จำนวน 1 ครั้ง
- การนำเสนอข้อมูลผ่าน SET Opportunity Day จำนวน 2 ครั้ง
- กิจกรรม Company Visit เพื่อพบนักลงทุนและสื่อการลงทุน จำนวน 2 ครั้ง
- การประชุมแบบ One-on-One กับนักลงทุนสถาบัน จำนวน 1 ครั้ง
- การประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Meeting) จำนวน 4 ครั้ง
- การประชุมกับนักลงทุนต่างชาติรายบุคคล (Foreign Investor Meeting) จำนวน 2 ครั้ง
- การสื่อสารและให้ข้อมูลผ่านการรับสายนักลงทุน จำนวน 20 ครั้ง

กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุน ผ่านการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนทันเวลา และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจลงทุนบนพื้นฐานข้อมูลที่โปร่งใสและเป็นธรรม

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท ทั้งในประเด็นที่กฎหมายกำหนดและที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีส่วนร่วมในเรื่องต่างๆ เช่น การเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (ซึ่งหากคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธการบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทจะแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ) และการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ทั้งนี้ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยจะเผยแพร่ถึงสิทธิดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและจัดให้มีระยะเวลาการใช้สิทธิไม่น้อยกว่า 1 เดือน
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้ง จัดส่งหนังสือเชิญประชุมดังกล่าวและเอกสารประกอบการประชุมแก่ผู้ถือหุ้นและเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - วัน เวลา วิธีการ และสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้น
  - วาระการประชุม โดยระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น การแยกวาระการเลือกตั้งกรรมการออกจากวาระการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
  - หลักการ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ
  - หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กฎหมายกำหนด โดยจะสนับสนุนให้มีการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข.
  - ข้อบังคับในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
  - ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารหรือหลักฐานประกอบการมอบฉันทะ แผนที่ของสถานที่จัดการประชุม (กรณีจัดการประชุมในรูปแบบ Physical หรือ Hybrid) และคู่มือการใช้งานระบบการประชุม พร้อมระบุช่องทางการติดต่อสอบถามวิธีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม การเข้าประชุม และการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ (กรณีจัดการประชุมในรูปแบบ E-AGM หรือ Hybrid) เป็นต้น
  - หมวดและหัวข้อของรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในกรณีที่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีการอ้างอิงข้อมูลประกอบการประชุม
- คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท





## หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

- คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา วิธีการ และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และหลีกเลี่ยงการจัดการประชุมในวันหยุดนักขัตฤกษ์หรือวันหยุดราชการที่ติดต่อกันตั้งแต่ 3 วันขึ้นไป
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมหรือสร้างภาระให้แก่ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในด้านการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การประชุมผู้ถือหุ้น และการนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การประชุมสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว แม่นยำ และถูกต้อง
- ประธานกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ข้อบังคับ และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้ง ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นได้อย่างเท่าเทียม และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้น จะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดิวสัย เพื่อร่วมชี้แจงและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในประเด็นต่าง ๆ
- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะ โดยแยกรายการกันอย่างชัดเจน ขั้นตอนการใช้งานระบบการประชุม (กรณีจัดการประชุมในรูปแบบ E-AGM หรือ Hybrid) วิธีการประชุม การออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียง และคะแนนเสียงที่ต้องได้รับเพื่อผ่านมติของแต่ละวาระ
- ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในวาระการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

### หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

#### แนวปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายใน 9:00 น. ของวันทำการถัดไปหลังการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัท อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องและครบถ้วน ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ ก่อนนำส่งสำเนารายงานการประชุมดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมแจ้งการจัดส่งและเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์

- รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม และไม่เข้าร่วมการประชุม
- วิธีการลงคะแนนเสียง การนับคะแนนเสียง ผลการลงคะแนนเสียง และมติที่ประชุมของแต่ละวาระ
- คำถามที่เป็นประเด็นสำคัญที่ผู้ถือหุ้นได้มีการซักถาม และการชี้แจงของบริษัทโดยสรุปของแต่ละวาระ (ถ้ามี)
- เปิดเผยว่า บริษัทมีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์



## ผลการปฏิบัติ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระและส่งคำถามล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมีส่วนร่วมร่วมกับบริษัท ในช่วง 2 เดือนก่อนวันสิ้นรอบระหว่างวันที่ 5 พฤศจิกายน ถึง 31 ธันวาคม 2567 และเมื่อครบกำหนดเวลาดังกล่าว พบว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอระเบียบวาระ หรือเสนอชื่อบุคคล หรือส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม

ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 บริษัทได้เผยแพร่มติคณะกรรมการบริษัท ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 25 เมษายน 2568 เวลา 14.00 น. โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน และมีสิทธิรับเงินปันผล ในวันที่ 14 มีนาคม 2568 (Record Date) และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 25 พฤษภาคม 2568

บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ รวมถึงรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2568 นับเป็น 30 วันก่อนวันประชุม และบริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2568 นับเป็น 15 วันก่อนวันประชุม

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 จัดขึ้นในวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2568 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบการประชุม ณ สถานที่ประชุม (Physical) เพียงรูปแบบเดียว ณ ห้องประชุมวิมานทิพย์ ชั้น 5 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 โดยมีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเอง และผู้รับมอบฉันทะ รวมจำนวน 73 ราย นับเป็นจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 711,040,502 หุ้น คิดเป็น 71.98% ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น บริษัทได้มีการเผยแพร่มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนของแต่ละวาระภายในวันที่ประชุม อีกทั้งบริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พร้อมภาพและเสียงบันทึกการประชุม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2568

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 บริษัทมีการเผยแพร่รายละเอียดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ([www.foodmoments.co.th](http://www.foodmoments.co.th)) ภายใต้หัวข้อ “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น”

บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนน 95 คะแนน อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” (4 เหรียญ) ซึ่งเป็นการประเมินครั้งแรกหลังจากบริษัทเข้าตลาดหลักทรัพย์



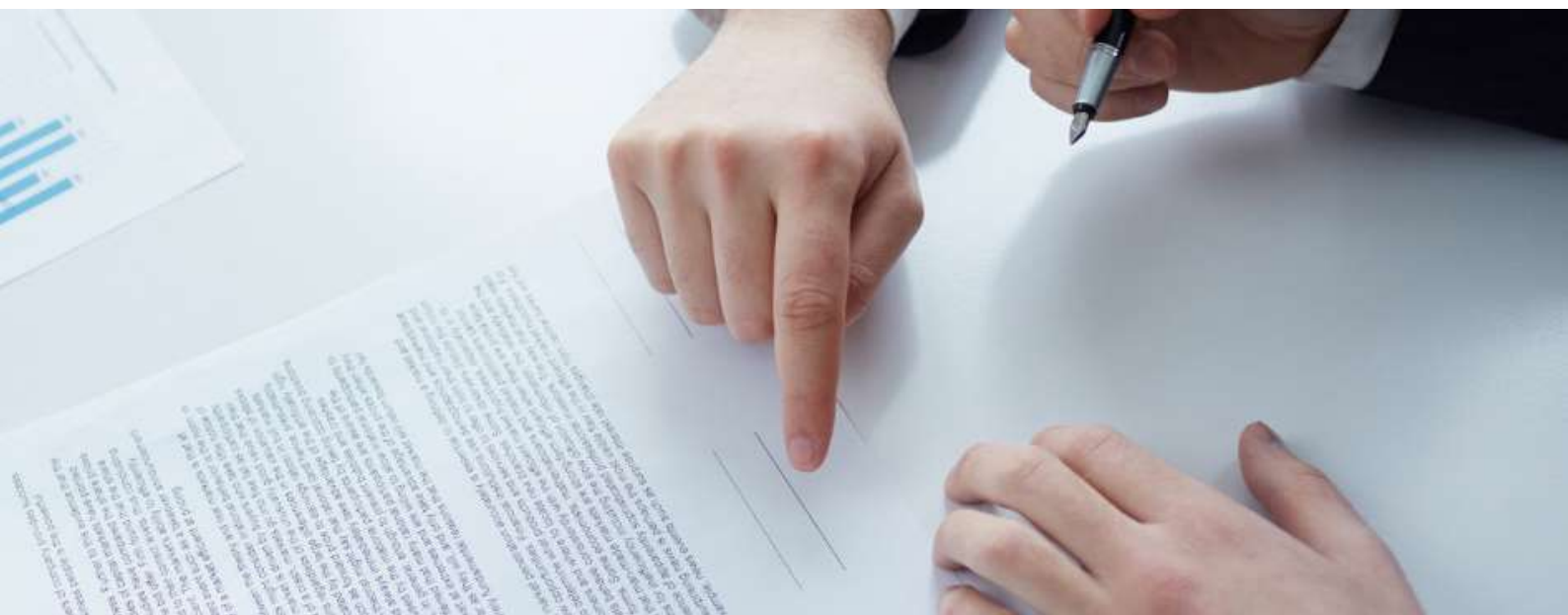
## ภาพรวมของนโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าระบบการบริหารจัดการที่ดี คณะกรรมการและผู้บริหารที่มีวิสัยทัศน์ มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ มีการควบคุมและการถ่วงดุลที่เหมาะสม จะช่วยให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อันเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาว

บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ([www.foodmoments.co.th](http://www.foodmoments.co.th)) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ดังนี้

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles)
- จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)
- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)
- นโยบายการแจ้งเบาะแสและรับเรื่องร้องเรียนและการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy)
- นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Parties Transaction Policy)
- หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- นโยบายระบบควบคุมภายใน (Internal Control Policy)
- นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- แผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan)
- นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร
- นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและการรายงานการถือครองหลักทรัพย์
- นโยบายการนำส่งงบการเงิน
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy)
- นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- นโยบายการประเมินตนเอง (Self-assessment Policies)
- นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน
- นโยบายการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- นโยบายการบริหาร พัฒนาบุคลากร และแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- นโยบายการกำกับดูแล การบริหารจัดการ และรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยี
- นโยบายการจัดซื้อลูกไก่ของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายต่างๆ เป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป



## จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งยังส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีที่เลี่ยงการดำเนินการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ รวมถึงส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่อุปทานทุกขั้นตอน (Business Chain) โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์บริษัท ภายใต้หัวข้อ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (<https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/code-of-conduct>)

### โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทจัดให้มีการดำเนินการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนและได้ปรับปรุงนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ ตามแนวทาง CG Today ของตลาดหลักทรัพย์ ห่วงข้อ แนวปฏิบัติที่ดีด้านการกำกับดูแลกิจการ เรื่อง การจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้ครอบคลุมสาระสำคัญที่ควรมีในจรรยาบรรณธุรกิจ และให้เกิดความตระหนักด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2568
- มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคน รวมถึงพนักงานที่เข้าใหม่รับทราบถึงนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ เช่น การอบรมคู่มือจริยธรรมธุรกิจ เปิดเผยนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ บนเว็บไซต์และบอร์ดประกาศของบริษัทฯ ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการกระทำผิดด้านจริยธรรม





## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากำหนดที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปี 2568

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในปี 2568 บริษัทได้มีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปลักษณะสำคัญดังนี้

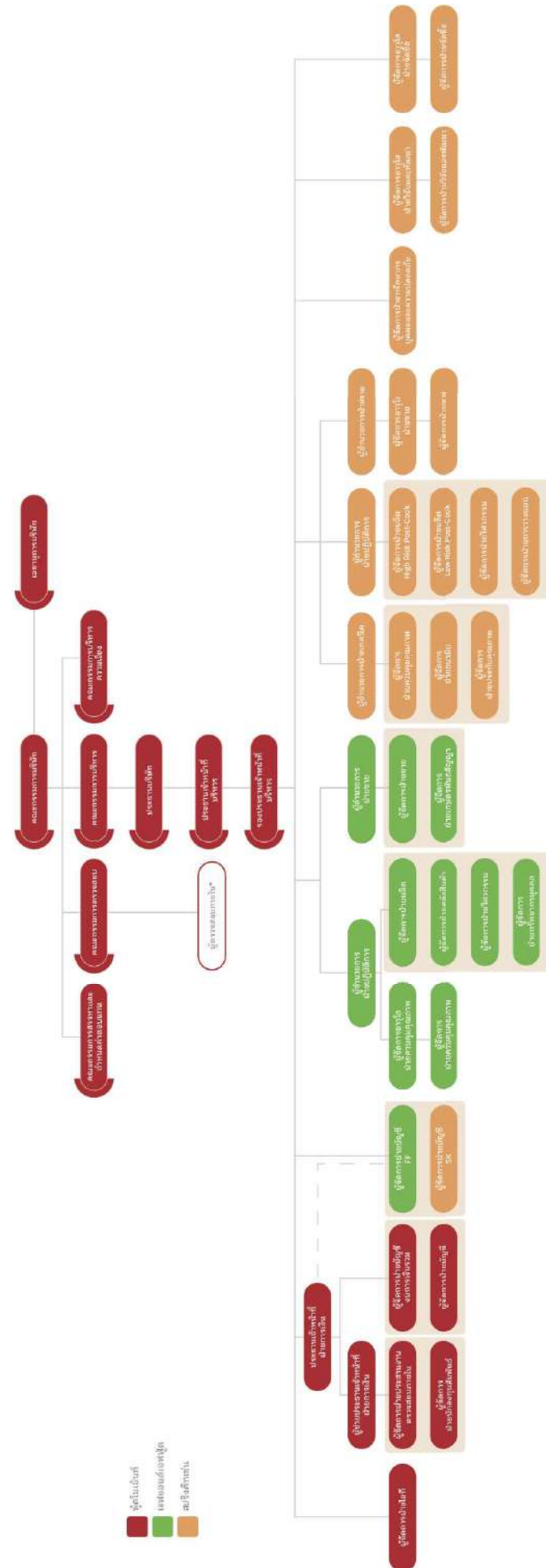
1. พิจารณาผลคะแนนการกำกับดูแลกิจการ (CG Score) เพื่อนำมาพัฒนากำหนดการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงการ CGR
2. ทบทวนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการให้เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล
3. บริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจให้สอดคล้องกับแนวทาง CG Today ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้เนื้อหาครอบคลุมสาระสำคัญที่พึงมีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดได้ทบทวนกฎบัตรและนโยบายที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยให้สอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัทและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในปัจจุบัน ซึ่งได้รับการสอบทานและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2568
5. ทบทวนโครงสร้างและความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการใช้ Board Skill Matrix เพื่อสนับสนุนการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบวาระ
6. พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อนำไปปรับปรุงการจัดประชุมในปีถัดไป



ใคร่สร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

## โครงสร้างกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เป็นดังนี้



หมายเหตุ: ผู้ตรวจสอบภายในเป็นองค์การอิสระภายนอก

## ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วย ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดยที่กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุน (ก.ล.ต.) และ/หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

### ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 37.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 ท่าน (ร้อยละ 25.0 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 37.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด)





### ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

บริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/
2. นายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ/ กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายประชา คุณธรรมดี	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ/ กรรมการ /กรรมการตรวจสอบ
4. นายยุทธพงศ์ ีมา	กรรมการ
5. นายเอกภิสสิทธ์ สุทธิกุลพานิช	กรรมการ
6. นายสนธิ ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายณัฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง

<sup>(1)</sup>เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

โดยมีนางสาวกศรัตน์ สิริวิเศษสรณ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

## บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

### บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสนธิ ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ
2. นายณัฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ
3. นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ
4. นายจินดา พรธาดาวิทย์	กรรมการ

<sup>(1)</sup>เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

### บริษัท สปริงคิกเชน จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสนธิ ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ
2. นายณัฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ
3. นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด <sup>(1)</sup>	กรรมการ

<sup>(1)</sup>เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

## ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยดังต่อไปนี้



1. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทบนหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duty) รวมถึง การกำกับดูแลกิจการอย่างมีจรรยาบรรณ จริยธรรมทางธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
4. จัดให้มีนโยบายและแผนงานเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (BCP: Business Continuity Plan) ในกรณีที่บริษัทต้องประสบกับสถานการณ์ไม่ปกติไม่ว่าจะเป็นภัยคุกคามจากภายนอกหรือภายใน เช่น การคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threats) อันจะเป็นปัญหาและอุปสรรคต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทยังคงดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่หยุดชะงัก
5. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้ง พิจารณานุมัตินโยบายและทิศทางการดำเนินงานที่ฝ่ายจัดการเสนอ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน การดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจดังกล่าว เพื่อความยั่งยืนและโดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาความเป็นไปได้และความสมเหตุสมผล นอกจากนี้ จะต้องมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร



ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาความเป็นไปได้และความสมเหตุสมผล นอกจากนี้ จะต้องมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

6. กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์ แผนการดำเนินการประจำปี และงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อยสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทและสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจในระยะเวลายาวกลาง 3 – 5 ปี รวมทั้ง สนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย รวมทั้ง กำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุม (Monitoring and Resources Allocation) การบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึง อนุมัติค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ และทบทวนการวางแผนการสืบทอดงาน (Remuneration and Succession Planning)
8. ติดตามผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน รวมถึงติดตามดูแลความพอเพียงของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
9. จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. จัดให้มีการทำรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท และรับผิดชอบการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินรวมของบริษัท เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
11. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท และกำหนดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อมีความจำเป็นหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง วาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท

12. พิจารณาคณะบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดใน พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่ออนุมัติแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการคนใหม่แทนกรรมการคนเดิม ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระหรือนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งในกรณีที่ออกตามวาระ และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
13. พิจารณาแต่งตั้ง หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงประธานกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อรับผิดชอบและดูแลการดำเนินงานในเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทให้บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป อีกทั้ง ดูแลระบบกลไกการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารระดับสูงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
14. พิจารณากำหนดและแก้ไขเพิ่มเติมจำนวนหรือรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท
15. กำหนดอำนาจอนุมัติในการทำธุรกรรมและการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้กับคณะบุคคลหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
16. พิจารณาแต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยในจำนวนไม่ต่ำกว่าสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจน ซึ่งรวมถึง การกำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลยพินิจที่ชัดเจนในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน เพื่อให้มีการควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทและการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจน การเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และการถือครองหลักทรัพย์ ให้ครบถ้วนถูกต้อง
17. พิจารณาอนุมัติโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารงาน มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการดังกล่าว ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ นั้น สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) อันใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว อีกทั้ง การกำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจในการบริหารจัดการจะต้องครอบคลุมถึงรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหารหรือผู้บริหารระดับสูงโดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

- 18.** คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ และการปฏิบัติกรดังกล่าวนั้นต้องเป็นไปภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ เมื่อคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงานก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงที่อาจมีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว
- 19.** แต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการด้านต่าง ๆ ในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท (เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ให้คำแนะนำด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ (Compliance) ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และประสานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น) พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ในกรณีที่เลขานุการบริษัทลาออก พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทใหม่ภายในระยะเวลา 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทเดิมลาออก พ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนชั่วคราวในช่วงเวลาดังกล่าวได้
- 20.** พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงินตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณานำเสนอ รวมทั้ง ประเมินผลการทำงานและกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มและประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
- 21.** พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
- 22.** พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญประจำปี



23. ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานทางบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการรายงานทางการเงินและการสอบทานบัญชีที่น่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมทั้ง จัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
24. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุง แก้ไขกรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
25. พิจารณาด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ที่เหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม รวมถึงทบทวนความเหมาะสม ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อพบว่า แนวทางการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทมีในปัจจุบันนั้นไม่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ รวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย สำหรับข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยง และข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัทนั้น ให้เปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทด้วย
26. อนุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ หรือลงทุนในบริษัทอื่น หรือกิจการต่าง ๆ
27. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้ง กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินธุรกรรมดังกล่าวภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
28. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
29. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ตามที่ได้นำเสนอจากคณะกรรมการบริหาร) ให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป

**30.** พิจารณากลั่นกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงวาระดังต่อไปนี้

- ก) พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
- ข) พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
- ค) พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัทและการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผลประจำปี
- ง) เสนอรายชื่อกิจกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระ
- จ) เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี
- ฉ) พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
- ช) เรื่องอื่น ๆ

**31.** พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัทหรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ คณะกรรมการบริษัทจะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- ก) เรื่องใด ๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ข) เรื่องใด ๆ ที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**32.** ให้เรื่องต่อไปนี้อย่างใดต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- ก) การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- ข) การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- ค) การทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ ง) การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- จ) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท
- ฉ) การเพิ่มทุน ลดทุน หรือการออกหุ้นกู้
- ช) การควบกิจการหรือเลิกบริษัท
- ซ) การปรับโครงสร้างหนี้ โดยการออกหุ้นใหม่เพื่อชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- ฌ) การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

**33.** ดูแลให้บริษัทเผยแพร่ข้อมูลที่เหมาะสมและมีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) บุคคลผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และตรงต่อเวลา

34. ดูแลให้บริษัทมีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในการรับข้อร้องเรียนและในกรณีที่มีการชี้เบาะแส (Whistleblower Policy) ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา
35. ดูแลให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดให้มีหน่วยงานผู้รับผิดชอบงานลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียอื่น (Stakeholders) เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ได้อย่างเหมาะสม
36. ขอความเห็นหรือคำแนะนำทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็น เพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
37. มีอำนาจในการดำเนินการสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทได้ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เพื่อให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ เมื่อคณะกรรมการบริษัทดำเนินการสอบทานแล้วให้เปิดเผยรายละเอียดการสอบทานในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมถึงช่องทางการสื่อสารอื่นๆ (เช่น เว็บไซต์ทางการของบริษัท (Official Website)) ของบริษัทด้วย พร้อมทั้งจัดทำตารางสรุปรายละเอียดการสอบทานไว้ท้ายกฎบัตรนี้



## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ของคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับฝ่ายจัดการเพื่อให้แน่ใจว่าเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุไว้ในวาระการประชุมแล้ว เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแลการจัดส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
4. ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้ง เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านมีสิทธิในการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระเปิดเผย และในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้คำนึงถึงการจัดสรรเวลาที่เหมาะสม รวมทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯได้แสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเท่าเทียม และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามข้างต้นเป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
6. แจ้งชื่อเลขานุการบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต.ภายใน 14 วันนับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว และแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต.ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสารสำคัญของบริษัท (เช่น ทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท รวมถึงหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการประชุม) และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารต่อเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารหรือบุคคลอื่นเป็นผู้ดำเนินการดังกล่าวแทนประธานกรรมการบริษัทได้
7. ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
8. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ตารางความรู้ความชำนาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)

รายชื่อกรรมการ	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจหลักของบริษัท	บัญชีและการเงิน	เศรษฐศาสตร์	การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์	การจัดการทรัพยากรบุคคล	การจัดซื้อจัดจ้าง	การบริหารความเสี่ยง	การตรวจสอบและควบคุมภายใน	การพัฒนาอย่างยั่งยืน/ธรรมาภิบาล	การตลาด/การค้าระหว่างประเทศ	เทคโนโลยีสารสนเทศ	การรวมกิจการ
นายเจษฎาวัฒน์ เจริญเจริญวัฒน์	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓			✓
นายพนตล ธีระบุตรวงศ์กุล	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓		✓	✓
นายประชา คุณธรรมดี	✓	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	
นายสินท ดุษฎีโหนด	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	✓	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓		✓
นายเจษฎพล ดุษฎีโหนด	✓	✓		✓	✓			✓		✓		
นายทศพรพงศ์ มา	✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		✓
นายเอกสิทธิ์ สุทธิกุลพานิช	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓		✓

สำหรับความเชี่ยวชาญด้านกฎหมาย คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้ใช้ที่ปรึกษาจากภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในแต่ละด้าน มาช่วยสนับสนุนการทำงานของบริษัท

## ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ 1) คณะกรรมการตรวจสอบ และ 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ 4) คณะกรรมการบริหาร

### คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียดแสดง ดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2	นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3	นายประชา คุณธรรมดี	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวภัคศรัณน์ สิริวิเศษสรณ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบมี นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล เป็นประธานกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินเพียงพอในการตรวจสอบความน่าเชื่อถือของงบการเงิน (ประสบการณ์ของนายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล ตามเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”) และในปัจจุบัน นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล ได้มีการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน)



## ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ



1. สอบทานรายงานทางการเงินและเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อความในเอกสารนั้น ๆ มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมถึง เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ตลอดจนเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบหมายให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมถึงความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นสำคัญ ตลอดจนให้ทำหน้าที่ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบหมายให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมและตรวจสอบภายในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยอาจดำเนินการสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือบริษัทที่ปรึกษาตรวจสอบภายในของบริษัท (ถ้ามี)
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Regulatory Compliance)
4. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ และประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และความเห็นของผู้สอบบัญชีที่เห็นว่าเป็นสาระสำคัญ

5. พิจารณาเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการใด ๆ ที่อาจเข้าข่ายว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งข้อมูล ข้อร้องเรียน หรือเบาะแสจากผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งหมายความรวมถึง พฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวัง และขาดความรอบคอบตามที่กำหนดในนโยบายการแจ้งเบาะแสและรับเรื่องร้องเรียน (whistleblowing) และการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ปฏิบัติการหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด
8. เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
10. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัท มาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็นเมื่อเห็นว่าจำเป็นตามความเหมาะสมของขอบข่ายงานด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามระเบียบของบริษัท
11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวให้ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่น่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
- จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากฝ่ายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

**12.** ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการของบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

**13.** ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกรอบเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีข้อบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

**14.** พิจารณา สอบทาน และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ามีความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปขององค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย พร้อมทั้ง จัดทำตารางสรุปรายละเอียดการทบทวนไว้ท้ายกฎบัตรฉบับนี้

**15.** รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง



### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายประชา คุณธรรมดี	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
2	นายพดล วีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
3	นายสนิท ดุษฎีโหนด	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นางสาวกศศรัตน์ สิริวิเศษสรณ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน

### ด้านการสรรหา



1. พิจารณากำหนดและทบทวนจำนวน โครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้มีความ เหมาะสมและสอดคล้องกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทรวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาหลักเกณฑ์ รูปแบบ และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเมื่อ ครบวาระ หรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่นตามที่คณะกรรมการ บริษัทมอบหมาย (ตามแต่กรณี) รวมทั้ง คัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้ กำหนดไว้และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยให้ดำเนินการดังนี้
  - พิจารณารายชื่อกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ และรายชื่อบุคคลที่ ได้รับการเสนอชื่อให้เข้ารับการคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ทั้งที่มาจากการเสนอของกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยเฉพาะผู้ถือหุ้น รายย่อย (ถ้ามี)
  - พิจารณาศักยภาพที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูงของบริษัทของบริษัทว่าจะต้องไม่มีคุณสมบัติและลักษณะต้องห้าม ตามที่กฎหมาย ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ตลอดจนต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความน่าไว้วางใจให้บริหารจัดการ กิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้ง ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง
  - พิจารณาศักยภาพที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงของบริษัทของบริษัทว่าจะต้องมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ เฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล สามารถ อุทิศเวลา และมีความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความเป็นธรรม มีความ ตรงไปตรงมา มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็น มีประวัติการทำงานที่ ดีไม่ต่างพร้อย และมีจริยธรรมที่ดีงาม
  - พิจารณาศักยภาพที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงของบริษัทของบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และ เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น ก็ตาม

- การดำเนินการหรือการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทโดยอาจใช้บริษัทที่ปรึกษาหรือใช้ฐานข้อมูลกรรมการในการสรรหากรรมการ และ/หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ใหม่ได้
3. พิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่ตำแหน่งดังกล่าวว่างลง
  4. พิจารณาและกำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงานของกรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อพิจารณาบทลงโทษ ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในแต่ละปี และเพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติในด้านต่างๆ ได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป
  5. พิจารณากำหนดแผนสืบทอดงานของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท (Succession Plan) รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาผู้สืบทอดและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
  6. จัดทำแผนงานด้านการพัฒนาความรู้และศักยภาพของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ และบทบาทหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทั้งในส่วนที่ยังคงดำรงตำแหน่งอยู่และที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
  7. ทบทวน ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติม และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
  8. สนับสนุนให้บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัท
  9. เปิดเผยนโยบาย และรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท
  10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเลขานุการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณาจากประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญ เช่น การขาย การเงิน บริหารธุรกิจ การตลาด กฎหมาย การจัดการ เป็นต้น พิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบยิ่งขึ้น ความสามารถในการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุมีผล ความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ การแสดงให้เห็นถึงความมีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำ ตลอดจนความชำนาญและจรรยาบรรณในวิชาชีพในระดับสูง และความซื่อสัตย์ ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม



## ด้านการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน



1. พิจารณาหลักเกณฑ์ รูปแบบ และกระบวนการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมทั้งผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ให้มีความเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินและทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) ให้เป็นธรรมและเหมาะสมตามแนวทางดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ หากสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการดังกล่าวไม่สามารถเข้าร่วมพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนในส่วนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ได้

- พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการโดยเปรียบเทียบกับอื่นๆ ที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- พิจารณาค่าตอบแทนจากขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการการแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่เพิ่มขึ้น ควรได้รับค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้นด้วย
- พิจารณาค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี
- พิจารณาค่าตอบแทนจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Self-Assessment of the Board of Directors' Performance) และคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละปี รวมทั้ง มีการทบทวนและเสนอแนะวิธีการประเมิน ผลการปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำข้อมูลมาพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป
- พิจารณาทบทวนรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนทุกประเภทในทุกปี และพิจารณาทบทวนสัดส่วนการจ่ายค่าตอบแทน ได้แก่ ผลตอบแทนประจำเดือน (เช่น ค่าเบี้ยประชุม) และผลตอบแทนรายปี (เช่น เงินบำเหน็จ) ที่จ่ายให้กับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม แล้วเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

2. พิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนของพนักงานบริษัทอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ดังต่อไปนี้
  - รับทราบและให้ความเห็น (ถ้ามี) เกี่ยวกับกำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินงานของบริษัท หรือ Key Performance Indicators (KPI) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (Bonus) ให้กับพนักงานของบริษัท โดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปีและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้ง สถานะตลาดและเศรษฐกิจแล้ว ซึ่งผ่านพิจารณาโดยคณะกรรมการบริหาร แล้วจึงเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
  - พิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดโครงสร้าง การจ่ายเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (Bonus) และอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารระดับสูง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
  - พิจารณาเสนอแนะโครงสร้างเงินเดือน ผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่นๆ ของพนักงานบริษัททั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน
3. พิจารณาการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP) โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาเสนอเงื่อนไขต่าง ๆ เพื่อจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งจะสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาว และสามารถรักษาพนักงานที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง แต่ในขณะเดียวกันต้องไม่สูงเกินไปและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการหรือพนักงานรายใดประสงค์จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาตามความเหมาะสม และให้ความเห็นชอบภายใต้ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรรจะไม่มีสิทธิในการให้ความเห็นชอบ
4. มีอำนาจในการเชิญผู้บริหารของบริษัทและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมหรือชี้แจงในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ทุกกรณี
5. ให้เปิดเผยนโยบาย หลักการ และเหตุผลเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนตามแบบที่กำหนดโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายการดำเนินงานและความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งได้ลงนามโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเรียบร้อยแล้ว
6. เสนอแนะค่าตอบแทนที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามในเรื่องค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ดำเนินการอันเกี่ยวกับการพิจารณาผลตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

สำหรับข้อมูลและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ รายงานหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

## หน้าที่อื่น ๆ



1. มีอำนาจในการพิจารณา ดำเนินการสอบทาน และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นสมควร ในกรณีที่มีการเสนอแก้ไขให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และหากคณะกรรมการบริษัทมีมติให้แก้ไขให้ระบุในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทด้วย พร้อมทั้ง จัดทำตารางสรุปรายละเอียดการทบทวนไว้ท้ายกฎบัตร
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การรายงานให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่านซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
2	นายสนิท ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นายสุเมธ มาลีสีรังสี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นางสาวกศศรัณน์ สิริวิเศษสรณ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณา ให้ความเห็น และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง (และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ) แนวทาง และกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านความมั่นคงทางไซเบอร์ (Cyber Security) เป็นต้น และเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้ง เสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
2. เสริมสร้าง สนับสนุน และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมไปยังทุกหน่วยงานขององค์กรและเป็นไปในทิศทางเดียวกันอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึง ส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
3. กำกับดูแลให้มีการติดตาม สอบทาน พัฒนา และรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อดูแลการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายจัดการให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐาน และนโยบาย รวมทั้ง จัดให้มีมาตรการป้องกัน แก้ไข และจำกัดความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
4. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องดำเนินการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยพลัน
5. สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญและจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติตาม ครอบคลุมไปยังทุกหน่วยงานขององค์กร
6. พิจารณา ให้ความเห็น และทบทวนแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7. จัดให้มีการเปิดเผยนโยบาย กรอบการดำเนินงาน และแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท รวมถึง ระบุมาตรการรองรับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้อย่างต่อเนื่องในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท
8. มีอำนาจในการขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อพิจารณาเห็นว่ามี ความจำเป็นและเหมาะสม โดยให้บริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย รวมทั้ง มีอำนาจเชิญผู้บริหารของบริษัทและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมหรือชี้แจงในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ทุกกรณี
9. พิจารณา สอบทาน และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นว่ามี ความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ พร้อมทั้ง จัดทำตารางสรุปรายละเอียดการทบทวนไว้ท้ายกฎบัตรฉบับนี้
10. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



## คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีกรรมการบริหาร จำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งมีรายละเอียดแสดง ดังต่อไปนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสนิท ดุษฎีโหนด	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร
3	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร
4	นายสุเมธ มาลีสีรังสี	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวกศศรัณย์ สิริวิเศษสรณ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

## ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร



1. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ (ครอบคลุมถึงระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว) แผนงบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงาน และบริหารกิจการที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนพิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายจัดการของบริษัท และพิจารณาอนุมัติคำขอจากฝ่ายจัดการต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินกว่าอำนาจสั่งการของฝ่ายจัดการนั้น ๆ
3. รับผิดชอบในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นเกิดผลสัมฤทธิ์มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพธุรกิจของบริษัท พร้อมให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง<sup>(1)</sup>

4. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการตามงบการลงทุน หรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินที่สามารถดำเนินการได้สำหรับแต่ละรายการธุรกรรม และการดำเนินการใด ๆ นั้น ให้เป็นไปตามกรอบวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ทั้งนี้ ต้องไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. รับผิดชอบในการให้ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจ รวมถึงดำเนินการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจขอและเรียกดูข้อมูลจากฝ่ายจัดการต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ ได้
6. มีอำนาจกระทำการ จดเว้นกระทำการ หรือแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กระทำการ จดเว้นกระทำการ หรือแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการดังกล่าวนั้น ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อกิจการเป็นสำคัญ
7. กำกับดูแลให้มี รายละเอียดเกี่ยวกับลำดับขั้นตอน กระบวนการ และวิธีการในกรณีเกิดเหตุการณ์หรือการกระทำที่ผิดปกติหรือการกระทำผิดกฎหมาย เพื่อให้ฝ่ายจัดการต่าง ๆ สามารถดำเนินการ แจ้งหรือรายงานเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารได้อย่างทันทั่วทั้งที่ หากเหตุการณ์ดังกล่าวข้างต้นนั้น ก่อให้เกิดผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญ หรือมีนัยสำคัญต่อบริษัท คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อให้พิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
8. รับผิดชอบในการศึกษาความเป็นไปได้ด้านการลงทุนในโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใดในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการให้เป็นตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการพิจารณาอนุมัติ การใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวจนแล้วเสร็จ ภายใต้กรอบวงเงินที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติในการทำธุรกรรมและการดำเนินการต่าง ๆ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย
9. ติดตามผลการดำเนินงาน และความคืบหน้าของโครงการลงทุนในแต่ละธุรกิจ โดยให้รายงานผลการติดตามปัญหา อุปสรรค หรือข้อท้าทายที่เกิดขึ้น พร้อมทั้งแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
10. พิจารณาเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท ซึ่งรวมถึง ค่าใช้จ่าย กำไรและขาดทุน ของบริษัทและบริษัทย่อย พร้อมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผล (ทั้งกรณีการจ่ายปันผลปีและระหว่างกาล) แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

11. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะ หรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอ หรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาทางเลือกหรือช่องทางในการระดมทุน ในกรณีที่มีความจำเป็น และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
12. พิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกู้ยืม การขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่นๆ รวมถึง การซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย การเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อกับ หน่วยงานราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวจนแล้วเสร็จ ภายใต้กรอบวงเงินที่ได้รับอนุญาตให้อนุมัติในการทำธุรกรรมและการดำเนินการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้ ในกรณีที่เกินกว่าอำนาจอนุมัติที่ได้คณะกรรมการบริษัทอนุญาตไว้ ให้สามารถพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องดังกล่าวได้
13. อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อย การเพิ่มทุน หรือลดทุนในบริษัทย่อย การปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทย่อย รวมทั้ง การเข้าทำธุรกรรมและการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบ
14. อนุมัติการแต่งตั้งผู้แทนที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือ อนุกรรมการในบริษัทย่อย ทั้งนี้ สำหรับขั้นตอนการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบ
15. พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทและบริษัทย่อย
16. พิจารณากำหนด ปรับปรุง และแก้ไขโครงสร้างองค์กร ตำแหน่งหน้าที่ และอำนาจการบริหารของกิจการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ ในการกำหนดตำแหน่งหน้าที่นั้นต้องเป็นไปในลักษณะที่เป็นการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) เพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์ หรือทำให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน ซึ่งหมายความรวมถึง การกำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมกับ บริษัทใหญ่<sup>(2)</sup> บริษัทย่อย<sup>(3)</sup> บริษัทร่วม<sup>(4)</sup> บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน<sup>(5)</sup> ผู้ถือหุ้นรายใหญ่<sup>(6)</sup> หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท<sup>(7)</sup> กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ รวมทั้ง การควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว

- 17. พิจารณา และอนุมัติการว่าจ้าง เลิกจ้าง เลื่อนตำแหน่ง ลงโทษทางวินัย โยกย้าย ปรับระดับ หรือปรับอัตราเงินเดือน ตลอดจนพิจารณาคุณูปการประการอื่นๆ ที่พนักงานของบริษัทซึ่งดำรงตำแหน่งต่ำกว่าผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กระทำ ในการนี้ คณะกรรมการบริหารอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติภายใต้โครงสร้างองค์กรและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท**
- 18. พิจารณางบประมาณค่าตอบแทนรวมสำหรับพนักงานและผู้บริหารซึ่งดำรงตำแหน่งต่ำกว่าผู้บริหารระดับสูงของบริษัท**

<sup>(1)</sup>ผู้บริหารระดับสูง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) ประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน (Chief Financial Officer: CFO) และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (Chief Operating Officer: COO) (ถ้ามี) ด้วย

<sup>(2)</sup>บริษัทใหญ่ บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้ (1) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในผู้ออกหลักทรัพย์ (2) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (1) หรือ (3) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (2) ต่อไปเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการมีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (2)

<sup>(3)</sup>บริษัทย่อย บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้ (1) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีอำนาจควบคุมกิจการ (2) บริษัทที่บริษัทตาม (1) ที่มีอำนาจควบคุมกิจการ หรือ (3) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (2) ต่อไปเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้ อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (2)

<sup>(4)</sup>บริษัทร่วม บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า ในกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมรวมกัน ตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจ เว้นแต่จะพิสูจน์ให้เห็นเป็นอย่างอื่น

<sup>(5)</sup>บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน บริษัทย่อยตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกัน ไม่ว่าบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ในชั้นลำดับใดๆ

<sup>(6)</sup>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นในบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ โดยการถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

<sup>(7)</sup>ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือ การดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตามโดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่ง ดังนี้ (1) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (2) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้ (3) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท หรือ (4) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทเยี่ยงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น



- 19.** กำกับ ดูแล และอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัท และอาจจะแต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ปฏิบัติการใด ๆ แทน คณะกรรมการบริหารได้ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และการควบคุมของคณะกรรมการบริหารหรือ อาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและภายในระยะเวลา ที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข การมอบอำนาจนั้น ๆ ในเวลาที่ได้ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าว ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณา อนุมัติรายการที่ตนเอง หรือบุคคลใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามที่นิยามที่ระบุไว้ในกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมถึงกฎหมายลำดับรองอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้หมายความรวมถึง ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง) กฎหมายและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สำหรับการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้อง เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ตามข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการ ดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทภายใต้นโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา อนุมัติไว้แล้ว

- 20.** จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ที่ได้ลงนามโดยประธานคณะกรรมการ บริหารเพื่อให้นำไปเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อแสดงให้เห็นถึงความ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)
- 21.** ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริหารหรือจัดทำ และให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- 22.** มีอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป
- 23.** เมื่อมีความจำเป็นในการประชุมคณะกรรมการบริหาร อาจมีการดำเนินการใด ๆ เพื่อขอความเห็น หรือคำแนะนำ ทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก รวมทั้งอาจดำเนินการใด ๆ เพื่อขอความเห็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- 24.** มีอำนาจในการดำเนินการสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารได้ โดยคณะกรรมการบริหารสามารถ สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารได้ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และเหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปและในกรณีที่มีการเสนอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ พร้อมทั้งจัดทำตารางสรุป รายละเอียดการสอบทานไว้ท้ายกฎบัตร

#### บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

- ไม่มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยในบริษัทย่อย -

## ผู้บริหารบริษัทฯ

### ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีผู้บริหาร จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสนิท ดุษฎีโหนด	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร/ กรรมการ/ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร/ กรรมการ/ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4	นายสุเมธ มาลีสีรังสี	กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
5	นางสาวกัศศรัตน์ สิริวิเศษสรณ์	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน/ เลขานุการบริษัท/ นักลงทุนสัมพันธ์

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”



## ผู้บริหารบริษัทย่อย

### บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีผู้บริหาร จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ (รักษาการ)/ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายควบคุมคุณภาพ (รักษาการ)
2	นายสุเมธ มาลีรังสี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3	นายประยูรณ ทอหงษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย

### บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีผู้บริหาร จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายสุเมธ มาลีรังสี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3	นายกิตติโชค แซ่ว่อง	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
4	นายอรรถพล อัมพันธ์	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค
5	Mr.Pierre Sussat	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย

## นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทน ซึ่งมีหลักเกณฑ์และเงื่อนไข ในการจ่ายค่าตอบแทนให้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของคณะกรรมการบริษัท โดยการนำเสนอของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน ภายใต้การพิจารณาและกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมต่างๆ ประกอบกันกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และรวมถึงการขยายตัวทางธุรกิจ ซึ่งมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาค่าตอบแทนโดยอ้างอิงจากอัตรา ค่าตอบแทนจากธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกับบริษัทและอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท

## ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ ได้มีการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทน โดยมีการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปด้วยความชัดเจนและโปร่งใส โดยให้มีความสอดคล้องกับบทบาท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล รวมถึง บรรทัดฐานของตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกัน สภาวะเศรษฐกิจ และนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ปี 2568		
ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยเลี้ยงประชุม
	(บาท/เดือน)	(บาท/ครั้ง)
<b>คณะกรรมการบริษัท</b>		
ประธานกรรมการบริษัท	50,000	35,000
กรรมการบริษัท	30,000	25,000
กรรมการบริษัท (ผู้บริหาร)	30,000	-
<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b>		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	40,000
กรรมการตรวจสอบ	-	25,000
<b>คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</b>		
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	40,000
กรรมการสรรหาและกำหนดและค่าตอบแทน	-	25,000
กรรมการสรรหาและกำหนดและค่าตอบแทน (ผู้บริหาร)	-	-
<b>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</b>		
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	40,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง (ผู้บริหาร)	-	-

อนึ่ง กรรมการบริษัท ซึ่งเป็นตัวแทนจาก บริษัท นอร์ท เอเว่น ไทย ไพรเวท จำกัด (มหาชน) (ฮ่องกง) ลิมิเต็ด มีความประสงค์ไม่รับค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง

#### ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

#### ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทย่อย

##### บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการท่านหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาทต่อเดือน

##### ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

##### บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

##### ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -



## ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566-2568 ดังนี้

แผนก/ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
<b>บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)</b>			
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	9	9	9
<b>บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด</b>			
ฝ่ายผลิต	1,728	1,983	2,261
ฝ่ายขาย	8	8	8
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	29	30	14
<b>รวม</b>	<b>1,765</b>	<b>2,021</b>	<b>2,283</b>
<b>บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด</b>			
ฝ่ายผลิต	906	1,048	1,077
ฝ่ายขาย	5	6	8
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	6	12	5
<b>รวม</b>	<b>917</b>	<b>1,066</b>	<b>1,090</b>
<b>รวมกลุ่มบริษัท</b>	<b>2,682</b>	<b>3,096</b>	<b>3,381</b>

บริษัทได้มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานและผลประโยชน์อื่นที่พึงจะได้รับในรูปแบบของเงิน สำหรับปี 2566-2568 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นเท่ากับ 584,688 และ 737 ล้านบาท ตามลำดับ โดยจำนวนเงินดังกล่าว ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าแรง ค่าล่วงเวลา โบนัส ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่น



บริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวน พนักงานแบ่งตามเพศและประเภทงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566-2568 ดังนี้

เพศ/ ประเภท	จำนวนพนักงาน (ร้อยละ)	จำนวนพนักงาน (ร้อยละ)	จำนวนพนักงาน (ร้อยละ)
	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
เพศชาย	1,489 คน (ร้อยละ 55.52)	1,721 คน (ร้อยละ 55.59)	1,856 คน (ร้อยละ 54.90)
เพศหญิง	1,193 คน (ร้อยละ 44.48)	1,375 คน (ร้อยละ 44.41)	1,525 คน (ร้อยละ 45.10)
รวมทั้งหมด	2,682 คน	3,096 คน	3,381 คน
พนักงานรายเดือน	254 คน (ร้อยละ 9.47)	300 คน (ร้อยละ 9.69)	370 คน (ร้อยละ 10.94)
พนักงานรายวัน	2,428 คน (ร้อยละ 90.53)	2,796 คน (ร้อยละ 90.31)	3,011 คน (ร้อยละ 89.06)





บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างความผูกพันและการรักษาพนักงานในระยะยาว โดยมีการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลอย่างครอบคลุมใน 3 ประเด็นหลัก ดังนี้

### 1 แผนงานส่งเสริมความผูกพันของพนักงาน

บริษัทจัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความผูกพันและความมีส่วนร่วมของพนักงาน ผ่านกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้จัด กิจกรรมพนักงานร่วมทำบุญและสนับสนุนบ้านเด็กกำพร้าในจังหวัดอ่างทอง ซึ่ง เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคม สร้างความสามัคคี และ เสริมสร้างความผูกพันต่อองค์กร

### 2 อัตราการลาออกโดยสมัครใจ

ในปี 2568 บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารและรักษาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยมีการติดตามอัตราการลาออกโดยสมัครใจและนำข้อมูลมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนา มาตรการด้านทรัพยากรบุคคลให้เหมาะสม

ในภาพรวมของกลุ่มบริษัท อัตราการลาออกโดยสมัครใจเฉลี่ยอยู่ที่ ร้อยละ 13.75 โดยเมื่อพิจารณาตามลักษณะการจ้างงาน พบว่า

- พนักงานรายวัน มีอัตราการลาออกโดยสมัครใจประมาณ ร้อยละ 14.18
- พนักงานรายเดือน มีอัตราการลาออกโดยสมัครใจประมาณ ร้อยละ 10.27

ข้อมูลดังกล่าวสะท้อนการเคลื่อนไหวของแรงงานตามลักษณะงานและโครงสร้าง การจ้างงานในแต่ละธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทได้นำข้อมูลการลาออกมาวิเคราะห์สาเหตุ เพื่อนำไปพัฒนาสภาพแวดล้อมการทำงาน ระบบสวัสดิการ และเส้นทางความ ก้าวหน้าในอาชีพ เพื่อเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรและลดอัตรา การลาออกในระยะยาว

### 3 ผลสำรวจความพึงพอใจหรือความผูกพันของพนักงาน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจหรือ ความผูกพันของพนักงานอย่างเป็นทางการ อย่างไรก็ตาม บริษัท อยู่ระหว่างการพัฒนาเครื่องมือและกระบวนการสำรวจดังกล่าว เพื่อให้สามารถนำข้อมูลเชิงประจักษ์มาใช้ในการกำหนดนโยบาย ด้านทรัพยากรบุคคลและยกระดับการบริหารองค์กรอย่างยั่งยืน ในอนาคต

การดำเนินงานข้างต้นสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการ ดูแลพนักงานในฐานะผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ และสอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาที่ยั่งยืน



## กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทีสโก๊มาสเตอร์ร่วมทุน ซึ่งจดทะเบียนแล้ว เฉพาะส่วน บริษัท ฟูดโมเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 โดยพนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้นจะต้องจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนโดยอิงจากจำนวนปีที่ทำงาน ในขณะที่เดียวกันที่บริษัทฯ จะจ่ายเงินในอัตราเดียวกันกับอัตราเงินสะสมของสมาชิก

ในปี 2568 พนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยสมัครใจ มีจำนวน 159 คน คิดเป็นร้อยละ 4.70 จากพนักงานทั้งหมด โดยบริษัทมีการจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงาน เป็นจำนวน 5.81 ล้านบาท

## ข้อพิพาทด้านแรงงาน

- กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน -

## การส่งเสริมสิทธิและความเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทส่งเสริมสิทธิและโอกาสอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติ ครอบคลุมทุกระบวนการบริหารทรัพยากรมนุษย์โดยกำหนดแนวทางการจ้างงานที่ให้โอกาสอย่างเสมอภาคแก่แรงงานทุกคน โดยไม่คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว เพศ อายุ หรือความเชื่อทางวัฒนธรรม ทั้งนี้ ครอบคลุมถึงกลุ่มผู้มีความหลากหลายทางเพศ และกลุ่มเปราะบาง เช่น ผู้หญิง ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ และกลุ่มอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารและการหารือระหว่างฝ่ายบริหารและพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นเวทีแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในประเด็นด้านสภาพแวดล้อมการทำงาน สวัสดิการพนักงาน และโอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ อันเป็นการส่งเสริมความเข้าใจอันดี ความร่วมมือ และความผูกพันภายในองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ โดยเปิดโอกาสให้คนพิการในวัยแรงงานได้แสดงศักยภาพ มีรายได้ และสามารถพึ่งพาตนเองได้ อันเป็นการสร้างคุณค่าแก่ครอบครัว สังคม และองค์กร

บริษัทปฏิบัติตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยดำเนินการจ้างงานตามมาตรา 33 และส่งเสริมอาชีพตามมาตรา 35 ซึ่งกำหนดอัตราส่วนการจ้างงานคนพิการ 1 คน ต่อพนักงาน 100 คน

ในปี 2568 บริษัทมีการจ้างงานและส่งเสริมอาชีพคนพิการรวมจำนวน 31 คน โดยบริษัทมีการติดตามสัดส่วนการจ้างงานและจำนวนพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และสนับสนุนการมีงานทำอย่างยั่งยืนของคนพิการ





## นโยบายการพัฒนาบุคลากร

กลุ่มบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากร ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯจึงมุ่งมั่นในการสรรหาและส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความรู้ ศักยภาพ และความสามารถ รวมทั้งเสริมสร้างบรรยากาศการทำงาน และวัฒนธรรมองค์กรที่ดี ตลอดจนการดูแลผลประโยชน์และจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด อีกทั้ง บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพต่อเนื่อง จึงเห็นควรจัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นการวางแผนการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งทดแทนตำแหน่งงานที่สำคัญที่จะว่างลงในอนาคตรวมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยทันทีหรือภายใน 1 ถึง 2 ปี



## การบริหารและพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรในองค์กรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บุคลากรมีความเชี่ยวชาญในงานที่ได้รับมอบหมาย อีกทั้งยังรับผิดชอบในการเป็นกำลังสำคัญเพื่อผลักดันบริษัทสู่ความเป็นเลิศในอุตสาหกรรมการผลิตอาหารผ่านขั้นตอนต่าง ๆ ดังนี้

1. บริษัทจะสรรหาและจัดหาบุคลากรเข้าทำงาน โดยพิจารณาจากความเหมาะสมด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ประวัติพฤติกรรม และคุณสมบัติอื่นที่จำเป็นที่เหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งอย่างยุติธรรม ทั้งนี้ พนักงานและบุคลากรจะได้รับการแต่งตั้งในตำแหน่งหรือหน้าที่ที่เหมาะสม และอาจมีการสับเปลี่ยนหรือทดแทนเพื่อความเหมาะสมแก่กรณี
2. บริษัทจะจัดให้มีรูปแบบ หลักเกณฑ์ และกระบวนการการจ่ายผลตอบแทนของพนักงานและบุคลากร ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ที่สร้างแรงจูงใจและตามคุณค่าความสำเร็จของงาน ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างยุติธรรม ซึ่งเป็นอัตราค่าจ้างที่สามารถแข่งขันกับธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกันได้
3. บริษัทจะส่งเสริมพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ผ่านทั้งการฝึกอบรมภายในบริษัท และภายนอก เพื่อให้พนักงานและบุคลากรมีความรู้ ความสามารถ เพื่อความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
4. บริษัทจะส่งเสริมให้บุคลากรได้ใช้ความรู้และแสดงออกถึงความสามารถ ทักษะของตนในงานของบริษัทได้อย่างเต็มที่

5. บริษัทจะจัดให้มีสภาพการจ้างและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะอนามัย โดยปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
6. บริษัทจะมีการประเมินผลการทำงานของพนักงานในทุกระดับชั้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานและเพิ่มขีดความสามารถหลักให้กับพนักงานแต่ละคน พร้อมทั้งให้คำแนะนำปรึกษาและจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรสำหรับพนักงานตามผลลัพธ์ที่ได้จากการประเมิน
7. บริษัทจะจัดให้มีสวัสดิการและกิจกรรมในหมู่พนักงานและบุคลากร เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ สามัคคีและวัฒนธรรมที่ดีในองค์กร
8. บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานและบุคลากรด้วยความยุติธรรม เท่าเทียมกัน โปร่งใส และให้เกียรติซึ่งกันและกัน
9. บริษัทเคารพและคำนึงถึงสิทธิขั้นพื้นฐานในการจ้างงาน โดยจะไม่บังคับใช้แรงงาน จ้างแรงงานเด็กหรือบุคคลที่มีอายุต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด

ในปี 2568 บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพและความรู้ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการอบรมเพื่อเสริมสร้างทักษะและความรู้ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ความรับผิดชอบต่อสังคม และการเติบโตอย่างยั่งยืน หลักสูตรการอบรมครอบคลุมประเด็นสำคัญ อาทิ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ความปลอดภัยเบื้องต้นข้อกำหนดด้านกฎหมายแรงงานมาตรฐานการบริหารจัดการ (ISO) มาตรฐานความปลอดภัยอาหารระดับสากล (Global Food Safety) พื้นฐานด้านความยั่งยืนทางธุรกิจ รวมถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามแนวทาง ESG อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับจำนวนการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ปฏิบัติงาน สำหรับปี 2567-2568 สรุปได้ดังนี้

รายการ	หน่วย	ปี 2567	ปี 2568
อุบัติเหตุไม่ถึงขั้นหยุดงานและหยุดงานไม่เกิน 3 วัน	ครั้ง	10	20
เกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วัน	ครั้ง	2	3
เกิดอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต	ครั้ง	0	0

ในปี 2568 บริษัทฯ พบการเกิดอุบัติเหตุในสถานที่ปฏิบัติงานโดยส่วนใหญ่เป็นอุบัติเหตุที่ไม่ถึงขั้นหยุดงานหรือหยุดงานไม่เกิน 3 วัน ขณะที่กรณีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วันมีจำนวนจำกัด และไม่พบกรณีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตจากการทำงาน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการป้องกันอุบัติเหตุและความปลอดภัยในการทำงานโดยมีการวิเคราะห์สาเหตุของการเกิดอุบัติเหตุแต่ละกรณี เพื่อนำไปกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขอย่างเหมาะสม รวมถึงลดโอกาสการเกิดอุบัติเหตุซ้ำ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินมาตรการเชิงป้องกันอย่างต่อเนื่อง เช่น การอบรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน การประเมินความเสี่ยงในพื้นที่ปฏิบัติงาน การปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานให้ปลอดภัย การรณรงค์สร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยแก่พนักงาน ตลอดจนการติดตามและทบทวนมาตรการด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยกระดับความปลอดภัยในการทำงานและลดอุบัติเหตุในระยะยาว

## นโยบายและการดำเนินงาน

### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานทุกระดับโดยกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยอย่างชัดเจน เพื่อสนับสนุนให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย มีสุขภาวะที่ดี และลดความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ผ่านการสื่อสาร การฝึกอบรม และการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกคน

กลุ่มบริษัทมีการจัดทำแผนฝึกอบรมด้านความปลอดภัยประจำปี และจัดกิจกรรม Safety Talk อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงดำเนินกิจกรรมตามแนวคิด 5ส เพื่อเสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย เป็นระเบียบ และเอื้อต่อสุขภาพของพนักงาน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนิน โครงการ Near Miss เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการรายงานเหตุการณ์หรือสภาพแวดล้อมที่อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ และนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการวิเคราะห์ ปรับปรุง และป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติเหตุซ้ำอย่างเป็นระบบ

เพื่อสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย กลุ่มบริษัทจัดกิจกรรม สัปดาห์ความปลอดภัย เป็นประจำ โดยในปี 2568 ได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2568 เพื่อรณรงค์และสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงานให้แก่พนักงานทุกระดับ



กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันโรคและการส่งเสริมสุขภาพของพนักงาน โดยมีการให้ความรู้เกี่ยวกับมาตรการป้องกันโรคอุบัติใหม่ การเฝ้าระวังด้านสุขภาพ รวมถึงการให้ความรู้และการบริหารจัดการด้านเอดส์ เพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้อง ลดการเลือกปฏิบัติ และส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย และเอื้อต่อสุขภาพของพนักงาน

ด้านการเตรียมความพร้อมรับมือเหตุฉุกเฉิน กลุ่มบริษัทจัดให้มีการซ้อมแผนอพยพหนีไฟอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2568 ได้จัดการซ้อมแผนอพยพหนีไฟเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2568 รวมถึงมีการฝึกอบรมดับเพลิงขั้นต้น การปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยสำหรับผู้รับเหมาเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย (จป.) และหัวหน้างาน เพื่อเสริมสร้างความพร้อมในการรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ

กลุ่มบริษัทมีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านความปลอดภัยผ่านช่องทางต่างๆ อย่างต่อเนื่อง อาทิ การติดบอร์ดประกาศภายในสถานประกอบการ การเผยแพร่ผ่านระบบสื่อสารภายในองค์กร และการประชาสัมพันธ์กิจกรรมด้านความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานรับทราบข้อมูล ข่าวสาร และแนวปฏิบัติที่ถูกต้องอย่างทั่วถึง

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนา ศักยภาพพนักงานอย่างครอบคลุม ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย อาหาร ความมั่นคงปลอดภัยของอาหาร สิทธิมนุษยชน และจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมาย มาตรฐานสากล และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

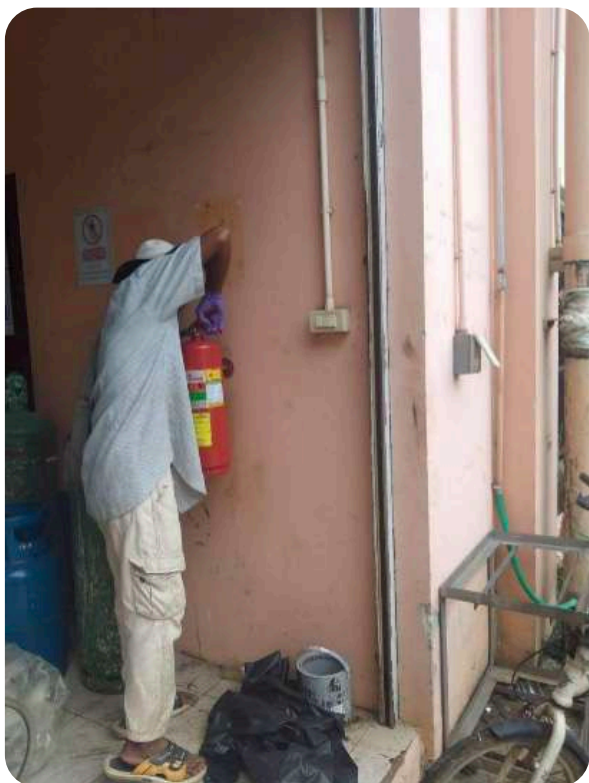


## การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านความปลอดภัย คุณภาพ และความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ความปลอดภัยอาหาร สิ่งแวดล้อม และจริยธรรมทางธุรกิจของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ครอบคลุมทั้งพนักงานใหม่ พนักงานปัจจุบัน ผู้บังคับบัญชา และผู้รับเหมา

### การฝึกอบรมครอบคลุมหัวข้อสำคัญ อาทิ

- ความปลอดภัยในการทำงาน และกิจกรรม 5ส



- การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ



- การปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการรายงานเหตุการณ์เกือบเกิดอุบัติเหตุ (Near Miss)





- ความปลอดภัยในการใช้เครื่องจักรและการขับรถโฟล์คลิฟท์
- ระบบมาตรฐานด้านความปลอดภัยอาหาร เช่น GHPs/HACCP, Food Defense, Food Safety และ Food Allergen
- มาตรฐานอาหาร HALAL และข้อกำหนดผู้เชื่อดตามหลักศาสนา
- การควบคุมสัตว์พาหะ (Pest Control)
- การคุ้มครองแรงงาน สิทธิมนุษยชน และจริยธรรมทางธุรกิจ
- นโยบายการกำกับดูแลและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการสื่อสารและรณรงค์ผ่านการติดบอร์ดประกาศ การประชาสัมพันธ์ภายใน และกิจกรรมส่งเสริมวัฒนธรรมความปลอดภัย เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและยั่งยืน

## สรุปกิจกรรม/การดำเนินงานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

กลุ่มบริษัทมีการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้



### นโยบายและระบบการบริหารจัดการ

- มีนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับกลุ่มบริษัท
- ดำเนินกิจกรรมตามแนวคิด 5ส อย่างต่อเนื่อง
- มีแผนฝึกอบรมด้านความปลอดภัยประจำปี
- มีการติดบอร์ดประกาศ และประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ

### การป้องกันอุบัติเหตุและเหตุฉุกเฉิน

- ดำเนิน โครงการ Near Miss เพื่อป้องกันอุบัติเหตุจากการปฏิบัติงาน
- จัดกิจกรรม Safety Talk อย่างสม่ำเสมอ
- จัดกิจกรรม สัปดาห์ความปลอดภัย ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2568
- ช้อมแผนอพยพหนีไฟ เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2568
- อบรมดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมหนีไฟ
- อบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและ CPR
- อบรมความปลอดภัยในการใช้รถโฟล์คลิฟท์



### การฝึกอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

- อบรมความปลอดภัยสำหรับผู้รับเหมา เจ้าหน้าที่ความปลอดภัย (จป.) และหัวหน้างาน
- อบรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่และทบทวนประจำปี
- อบรม OJT ประจำจุดงาน
- อบรมสภาพแวดล้อมในการทำงานและโรคจากการทำงาน
- อบรม จป.ระดับหัวหน้างาน



### การฝึกอบรมด้านอาหารและความปลอดภัยของอาหาร

- อบรมอาหาร HALAL
- อบรมผู้เชือดตามหลัก HALAL
- อบรม GHPs & HACCP rev.2022
- อบรม Food Defense / Food Safety / Food Allergen
- อบรม Pest Control
- อบรม Auto Check Weight (กล่อง)
- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการใช้เครื่อง Metal Detector
- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการใช้เครื่อง X-Ray
- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการใช้เครื่อง X-Ray (Re-training)
- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการใช้เครื่อง Vacuum Seal
- อบรม Global Food Safety Audit Expectations for Costco Suppliers, version 3.0
- อบรม IQA BRCGH
- อบรม Camera Belt Training

### การฝึกอบรมด้านสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืน

- อบรม ISO 14001
- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับน้ำมันปาล์ม (RSPO)

### การกำกับดูแลและเทคโนโลยีสารสนเทศ

- อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับวิศวกรรม
- อบรมกระบวนการปฏิบัติงานฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
- อบรมการรับ การเตรียม และความปลอดภัยในการใช้สารเคมี
- อบรมระบอดวิทยาและโรคติดต่อ

### การคุ้มครองแรงงาน สิทธิมนุษยชน และจริยธรรม

- อบรมกฎหมายด้านแรงงานและกฎหมายด้านความปลอดภัย
- อบรมการยศาสตร์และท่าทางของการทำงาน
- อบรมสิทธิประกันสังคมของลูกจ้าง
- อบรมเรื่องการใช้แรงงานบังคับ ค่าตอบแทนการทำงาน ชั่วโมงการทำงาน การเลือกปฏิบัติ การใช้แรงงานเด็ก การใช้แรงงานหญิงวัย และการลงโทษเสรีภาพในการสมาคมและการเจรจาต่อรอง และจริยธรรมทางธุรกิจ



## ข้อมูลสำคัญอื่น

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำงานบัญชี เลขานุการ หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำงานบัญชี

นายศิษฏา สมบูรณ์วรานนท์ ดำรงตำแหน่งสมุหบัญชี มีหน้าที่หลักคือ รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำงานบัญชีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดของบริษัทฯ และเป็นไปตามข้อบังคับและมาตรฐานทางบัญชี โดย นายศิษฏา สมบูรณ์วรานนท์ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และความเข้าใจในมาตรฐานการบัญชีและระบบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 (รวมที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำงานบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## เลขานุการบริษัท

นางสาวกัศริตน์ สิริวิเศษสรณ์ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ บริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท จะปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ แต่งตั้ง บริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นบริษัทผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นองค์กรอิสระภายนอก (Outsource) ทำหน้าที่ในการตรวจสอบภายใน โดยมีนายสาโรช พิริยะสกลิต เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบตรวจสอบภายใน จะปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท”



## หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

ชื่อ : นางสาวภัคศรรัตน์ สิริวิเศษสรณ์  
ที่อยู่ : 48 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม  
อำเภอสามพราน จ.นครปฐม 73220  
โทรศัพท์ : 063-426-9789  
Email : ir@foodmoments.co.th

## ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ แต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยมีผู้สอบบัญชีอยู่ในรายชื่อ ดังต่อไปนี้

- 1) นายวัชร ภัทรพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6669  
(เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 2563 และในปี 2568 จะเป็นการปฏิบัติหน้าที่ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6) หรือ
- 2) นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5565  
(ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ) หรือ
- 3) นายกฤตย์ ธรรมทัตโต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11915  
(ยังไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ)

## ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี สำหรับรอบปี 2568 เป็นจำนวนเงินรวม 3,390,000 บาท โดยเป็นค่าสอบบัญชีของบริษัท 1,570,000 บาท และค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย 1,820,000 บาท

## ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนจากงานบริการอื่น (Non-audit fee) สำหรับรอบปี 2568 เป็นจำนวนเงิน 240,000 บาท โดยเป็นค่าสอบทานแบบคำขอใช้สิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (BOI) ของบริษัทย่อย



## รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

##### 1. การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในส่วนของกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลาย โดยพิจารณาจากโครงสร้างขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป ซึ่งคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการที่หน้า 306

นอกจากรายชื่อผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอาชีพในทำเนียบ IOD บริษัทใช้ Board Skill Matrix เป็นเครื่องมือประกอบการพิจารณา เพื่อให้โครงสร้างคณะกรรมการมีความหลากหลายและครอบคลุมทักษะที่จำเป็นต่อการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักการส่งเสริมสิทธิผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสม โปร่งใส และเป็นธรรม

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2568 มีกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 2 ท่าน ได้แก่

1. นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล
2. นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์อย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่า กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่ง ทั้ง 2 ท่าน มีความรู้ ความสามารถ และมีความเหมาะสมต่อการดำรงตำแหน่งกรรมการ จึงเสนอชื่อกรรมการทั้ง 2 ท่าน ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติตามที่เสนอ

ภายหลังการแต่งตั้ง บริษัทมีโครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

องค์ประกอบและคุณสมบัติ ของกรรมการ รวมถึงการเลือกตั้งและดำรงตำแหน่ง ใต้ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท สามารถดูได้ที่ <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/charter-board-and-subcommittee>

## 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยดำเนินการตามกระบวนการสรรหาอย่างเป็นระบบและโปร่งใส พิจารณาก่อนการสรรหาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และภาวะผู้นำที่เหมาะสมกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความเข้าใจในธุรกิจและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

### การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาหลักเกณฑ์ รูปแบบ และกระบวนการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมทั้งผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ให้มีความเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินและทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัสประจำปี) ให้เป็นธรรมและเหมาะสมตามแนวทางดังต่อไปนี้ (ทั้งนี้ หากสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการดังกล่าวไม่สามารถเข้าร่วมพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนในส่วนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ได้)

#### 1. ค่าตอบแทนกรรมการ

- (ก) พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการโดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นๆ ที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- (ข) พิจารณาค่าตอบแทนจากขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่เพิ่มขึ้น ควรได้รับค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้นด้วย
- (ค) พิจารณาค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี
- (ง) พิจารณาค่าตอบแทนจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Self-Assessment of the Board of Directors' Performance) และคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละปี รวมทั้ง มีการทบทวนและเสนอแนะวิธีการประเมิน ผลการปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำข้อมูลมาพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป
- (จ) พิจารณาทบทวนรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนทุกประเภทในทุกปี และพิจารณาทบทวนสัดส่วนการจ่ายค่าตอบแทน ได้แก่ ผลตอบแทนประจำปี (เช่น เงินโบนัส) และผลตอบแทนรายปี (เช่น เงินโบนัส) ที่จ่ายให้กับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสม แล้วเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

## 2. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

(ก) รับทราบและให้ความเห็น (ถ้ามี) เกี่ยวกับกำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินงานของบริษัท หรือ Key Performance Indicators (KPI) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (Bonus) ให้กับผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปีและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้ง สภาพะตลาดและเศรษฐกิจแล้ว ซึ่งผ่านพิจารณาโดยคณะกรรมการบริหาร แล้วจึงเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(ข) พิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดโครงสร้าง การจ่ายเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (Bonus) และ อัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารระดับสูง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

(ค) พิจารณาเสนอแนะโครงสร้างเงินเดือน ผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่นๆ ของผู้บริหารระดับสูง ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้ง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้ได้รับข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน

บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ให้คำแนะนำเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

ขณะเดียวกัน ฝ่ายจัดการเป็นผู้ให้คำแนะนำเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท อาทิ ลักษณะและโครงสร้าง การประกอบธุรกิจ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงาน ตลอดจนระบบควบคุมภายใน เพื่อให้กรรมการใหม่มีความเข้าใจในธุรกิจและบริบทการดำเนินงานของบริษัทอย่างเพียงพอ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 1 ท่าน คือ นายประชา คุณธรรมดี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2567 โดยบริษัทได้ดำเนินการปฐมนิเทศและจัดส่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง อาทิ ข้อมูลธุรกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน และนโยบายสำคัญของบริษัท เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่อย่างเหมาะสม



ต่อมาในปี 2568 บริษัทได้สนับสนุนให้กรรมการดังกล่าวเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทจดทะเบียน โดยได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 226/2025 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และเข้าร่วมสัมมนาหัวข้อ Board Orientation for New Listed Companies 2025 ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การเข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาความรู้และการเสริมสร้างศักยภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท



### การพัฒนาความรู้และศักยภาพของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีโครงการพัฒนากรรมการและผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ ในด้านหลักการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติหน้าที่ และการพัฒนาความรู้ด้านต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินงานและยกระดับการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อาทิ Director Accreditation Program (DAP), Director Certification Program (DCP) และ Audit Committee Program (ACP) ปัจจุบันกรรมการบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจ้งหลักสูตรอบรมหรือสัมมนาที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมให้กรรมการทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องและให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ



ในปี 2568 กรรมการบริษัท คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ได้ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตรที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการ และเข้าร่วมกิจกรรมที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งด้านความรู้เกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ผ่านการอบรม การสัมมนา และกิจกรรมถ่ายทอดความรู้ภายในบริษัท (In-house training) โดยบริษัทได้นำองค์ความรู้จากโครงการ jump+ มาเสนอข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและกลยุทธ์ต่อคณะกรรมการ เพื่อใช้ประกอบการกำกับดูแลและการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

นอกจากนี้ ในปี 2568 ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร IFRS S1 และ IFRS S2: Principles and Practice รวมถึงหลักสูตร Corporate Finance รุ่นที่ 2/2568 เพื่อพัฒนาความรู้ด้านการรายงานทางการเงินและการบริหารการเงินอย่างต่อเนื่อง

## แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ มีนโยบายในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานสำหรับผู้บริหารระดับสูง ซึ่งหมายความรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (Chief Financial Officer: CFO) และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (Chief Operating Officer: COO) (ถ้ามี) แนวทางการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง มีดังนี้

### ขั้นตอนที่ 1

การสรรหาบุคลากรจากภายในองค์กรโดยมีแนวทางและกระบวนการในการดำเนินการดังนี้

1. สายงานทรัพยากรบุคคลจัดทำข้อมูลของบุคลากรภายในองค์กรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นผู้สมัครเข้ารับการคัดเลือก แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยผ่านคณะกรรมการบริหารล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 8 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี ก่อนครบกำหนดเกษียณอายุหรือก่อนครบวาระ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกันพิจารณาและประเมินความพร้อมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งแทน และร่วมกับสายงานทรัพยากรบุคคลจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล
3. สายงานทรัพยากรบุคคลประสานงานในการดำเนินการพัฒนาศักยภาพของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งแทนตามแผนพัฒนารายบุคคลที่กำหนดให้แล้วเสร็จภายใน 120 วัน
4. กรณีที่มีผู้สืบทอดตำแหน่งมากกว่า 1 คน ให้ดำเนินการทดสอบ โดยให้แล้วเสร็จภายใน 60 วันก่อนครบกำหนดเกษียณอายุหรือก่อนครบวาระ

### ขั้นตอนที่ 2

กรณีที่บุคลากรภายในองค์กรไม่มีคุณสมบัติเหมาะสมหรือไม่สามารถสรรหาบุคลากรภายในองค์กรเพื่อดำรงตำแหน่งแทนได้ ให้ดำเนินการสรรหาบุคลากรจากภายนอกองค์กร โดยมีแนวทางและกระบวนการในการดำเนินการ ดังนี้

1. สายงานทรัพยากรบุคคลพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้นตามที่กำหนด หากไม่มีบุคลากรภายในองค์กรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมหรือไม่สามารถสรรหาบุคลากรภายในองค์กรเพื่อดำรงตำแหน่งแทนได้ ให้เสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยผ่านคณะกรรมการบริหารเพื่อขออนุมัติสรรหาบุคลากรจากภายนอกองค์กรเพื่อดำรงตำแหน่งแทน โดยเสนอล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 8 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี ก่อนครบกำหนดเกษียณอายุหรือก่อนครบวาระ
2. สายงานทรัพยากรบุคคลจัดทำประกาศรับสมัครงาน และ/หรือ ติดต่อ บริษัทจัดหางาน หรือ Recruitment agency เพื่อดำเนินการสรรหาผู้สมัครจากภายนอกองค์กรภายใน 60 วัน
3. สายงานทรัพยากรบุคคลนำเสนอรายชื่อผู้สมัครจากภายนอกองค์กรเพื่อเข้ารับการสัมภาษณ์จากตัวแทนของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริหาร
4. ดำเนินการสัมภาษณ์เพื่อคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยควรมีกำหนดระยะเวลาให้แล้วเสร็จภายใน 60 วันก่อนครบกำหนดเกษียณอายุหรือก่อนครบวาระ

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติแผนการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Critical Position) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2568

## การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

### การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการ

#### หลักเกณฑ์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบ ประเมินรายคณะ และรายบุคคล (ประเมินตนเอง) เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แนวทางการประเมิน ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับ ลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัท และส่งเสริมให้มีการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้เปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

เนื่องจากบริษัทเพื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในปี 2567 จึงใช้หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการรายคณะ (แบบย่อ) ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเองแบบย่อ) มีดังนี้

- คุณสมบัติส่วนบุคคล
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
- ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่

#### ขั้นตอน

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านดำเนินการประเมินทั้งรูปแบบ รายคณะ และรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อ พิจารณาผลการประเมินผลการปฏิบัติงานและนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการ ทั้งนี้สำหรับข้อ เสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทจะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพ ของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการกำกับดูแลกิจการ

## เกณฑ์การให้คะแนน

คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม

คะแนน	ระดับ
≥ 90%	ดีเยี่ยม
≥ 80%	ดีมาก
≥ 70%	ดี
≥ 60%	พอใช้
≥ 60%	ควรปรับปรุง

## ผลการประเมิน

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายละเอียด และรายบุคคล ในปี 2568 ในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และการประชุมคณะกรรมการ พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ “ดีเยี่ยม” ได้คะแนนมากกว่าร้อยละ 90 ทั้งรายละเอียดและรายบุคคล





## การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

### หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งมุ่งเน้นโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยที่มีความเหมาะสม การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณาทบทวนและปฏิบัติในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ

### ขั้นตอน

บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปีเพื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบการประเมินให้กรรมการชุดย่อยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการ

### เกณฑ์การให้คะแนน

คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม

คะแนน	ระดับ
≥ 90%	ดีเยี่ยม
≥ 80%	ดีมาก
≥ 70%	ดี
≥ 60%	พอใช้
≥ 60%	ควรปรับปรุง

### ผลการประเมิน

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร พบว่า การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปี 2568 อยู่ในเกณฑ์ที่ “ดีเยี่ยม” ได้คะแนนมากกว่าร้อยละ 90 ทั้งรายคณะและรายบุคคล

## การนำผลการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยไปพัฒนา

บริษัทนำเสนอแนะจากการประเมินไปใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## การประเมินผลการปฏิบัติงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

### หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แนวทางที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

การประเมินครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่ ภาวะผู้นำ การกำหนดและขับเคลื่อนกลยุทธ์องค์กร การวางแผนและผลการดำเนินงานทางการเงิน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและผู้มีส่วนได้เสีย การบริหารงานและทรัพยากรบุคคล การสืบทอดตำแหน่ง ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการ และคุณลักษณะส่วนบุคคลที่เหมาะสมกับตำแหน่ง โดยพิจารณาควบคู่กับผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด (Key Performance Indicators: KPIs) ที่กำหนดไว้

### ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ทำการประเมิน และรวบรวมผลเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

### เกณฑ์การให้คะแนน

คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม

คะแนน	ระดับ
≥ 90%	ดีเยี่ยม
≥ 80%	ดีมาก
≥ 70%	ดี
≥ 60%	พอใช้
≥ 60%	ควรปรับปรุง

## ผลการประเมิน

ผลการประเมินประจำปี 2568 สรุปว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายและตัวชี้วัดที่กำหนด มีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยผลการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

## การนำผลการประเมิน CEO ไปพัฒนา

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้นำผลการประเมินไปใช้ประกอบการพิจารณาค่าตอบแทน และกำหนดแนวทางพัฒนาศักยภาพ CEO อย่างต่อเนื่อง รวมถึงใช้เป็นข้อมูลในการยกระดับประสิทธิภาพการบริหารงาน และปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง

## การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบุคคล

### การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท

#### การเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมเป็นประจำ โดยกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตั้งแต่เดือนมกราคมของทุกปี สำหรับปี 2568 บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าทั้งปี ได้แก่ วันที่ 23 มกราคม, 27 กุมภาพันธ์, 14 พฤษภาคม, 24 กรกฎาคม, 14 สิงหาคม, 11 พฤศจิกายน และ 18 ธันวาคม 2568 (รวม 7 ครั้ง) ซึ่งไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทได้จัดส่งกำหนดการประชุมประจำปีให้กรรมการล่วงหน้า

บริษัทกำหนดวาระการประชุมหลักเป็นวาระประจำ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถติดตามผลการดำเนินงานและประเด็นสำคัญของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการเสนอวาระเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้ และจัดส่งวาระการประชุมพร้อมเอกสารประกอบให้กรรมการล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ วันและเวลาในการประชุมอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม ขึ้นอยู่กับความสำคัญของวาระที่จะนำเสนอ

บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการได้อย่างใกล้ชิด และในกรณีที่มีประเด็นสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบหรือพิจารณาตามความเหมาะสม

#### การพิจารณากำหนดวาระการประชุม

ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณากำหนดเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านมีอิสระสามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมได้

#### เอกสารการประชุม

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม และจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการศึกษาข้อมูลก่อนการพิจารณา ทั้งนี้ โดยปกติบริษัทจะจัดส่งเอกสารล่วงหน้าประมาณ 5-7 วันทำการก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีเร่งด่วนหรือมีเหตุจำเป็น

### การดำเนินการประชุม

ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม โดยจัดสรรเวลาในการพิจารณา แต่ละวาระอย่างเหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาประเด็นสำคัญได้อย่างรอบคอบและเพียงพอ รวมทั้งดำเนินการประชุมอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะได้อย่างอิสระและเท่าเทียม

### การบันทึกการประชุม

บริษัทดำเนินการบันทึกการประชุมระหว่างการประชุม โดยถือปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 24 ซึ่งกำหนดให้ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และในกรณีที่กรรมการบางท่านติดภารกิจ ต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดเท่าที่มีอยู่

### การเชิญฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการเชิญผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ข้อมูล ข้อเท็จจริง และชี้แจงประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องโดยตรงต่อการพิจารณาและการตัดสินใจของคณะกรรมการ อันเป็นการส่งเสริมให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลที่ครบถ้วน รอบด้าน และทันต่อสถานการณ์

นอกจากนี้ บริษัทใช้เวทีการประชุมคณะกรรมการเป็นกลไกในการพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และเสริมสร้างความต่อเนื่องในการบริหารจัดการองค์กรอย่างยั่งยืน

### การเข้าถึงสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลและสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอจากกรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย และในกรณีที่เป็นเรื่องเฉพาะด้าน คณะกรรมการบริษัทสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระหรือผู้ประกอบการวิชาชีพภายนอกได้ตามความเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง





## การประชุมของกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยเฉพาะกรรมการอิสระ มีการประชุมระหว่างกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อบำรุงในประเด็นด้านการกำกับดูแลกิจการ การกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการ และประสิทธิภาพของคณะกรรมการอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ บริษัทได้สรุปสาระสำคัญจากการประชุมและแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ทราบ เพื่อนำไปใช้ประกอบการพัฒนาและปรับปรุงการบริหารงานอย่างเหมาะสม

ในปี 2568 บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2568

## การประชุมของกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด

ในรอบปี 2568 จำนวนการประชุมและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรุปรายละเอียด ได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท			คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร	ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568
	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์					
รายชื่อกรรมการ	จำนวน 8 ท่าน ประชุม 7 ครั้ง			จำนวน 3 ท่าน ประชุม 6 ครั้ง	จำนวน 5 ท่าน ประชุม 2 ครั้ง	จำนวน 3 ท่าน ประชุม 2 ครั้ง	จำนวน 4 ท่าน ประชุม 6 ครั้ง	จำนวน 9 ท่าน ประชุม 1 ครั้ง
นายเจษฎาวัฒน์ เจริญจิรายวัฒน์	7/7 (100%)	5	2	6/6				1/1
นายพนพล อธิระบุตรวงศ์กุล	7/7 (100%)	5	2	6/6	2/2			1/1
นายประชา คุณธรรมดี	7/7 (100%)	5	2	6/6		2/2		1/1
นายสนธิ์ ดุษฎีโหนด	7/7 (100%)	7	0		2/2	2/2	6/6	1/1
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	7/7 (100%)	6	1		2/2	2/2	6/6	1/1
นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	6/7 (86%)	5	1		2/2		6/6	1/1
นายยุทธพงศ์ มา	6/7 (86%)	0	6					0
นายเอกกสิทร์ สุทธิกุลพานิช	6/7 (86%)	0	6					1/1
นายสุเมธ มาลีสีรังสี					2/2		6/6	1/1

## การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่เป็นตัวเงิน

รายละเอียดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยสำหรับปี 2568 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนสำหรับปี	ค่าเบี้ยประชุม					ค่าตอบแทนอื่น	รวม
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร		
1	นายเจษฎาวัฒน์ เจริญวิวัฒน์	600,000	245,000	150,000					995,000
2	นายพนดล อีระบุตรวงศ์กุล	360,000	175,000	240,000	80,000	50,000			905,000
3	นายประชา คุณธรรมดี	360,000	175,000	150,000		80,000			765,000
4	นายสนธิ์ ดุษฎีโหนด	360,000							360,000
5	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	360,000							360,000
6	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	360,000							360,000
7	นายยุทธพงศ์ มา								
8	นายเอกสิทธิ์ สุทธิกุลพานิช								
9	นายสุเมธ มาลีรังสี								

หมายเหตุ: ค่าตอบแทนสำหรับปีและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย เป็นไปตามมติอนุมัติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568

## การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

## การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย

### บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ประจำปี 2568 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1	นายสนิก ดุษฎีโหนด	4/4	100
2	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	4/4	100
3	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	4/4	100
4	นายจินดา พรธาดาวิทย์	4/4	100

### การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการท่านหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 600,000 บาทต่อปี (50,000 บาท ต่อเดือน)

### ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

### บริษัท สปริงคิกเซ็น จำกัด

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ประจำปี 2568 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1	นายสนิก ดุษฎีโหนด	4/4	100
2	นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	4/4	100
3	นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	4/4	100

### การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

### ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว โดยมีรายละเอียด ตามที่ได้เปิดเผยใน นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บนเว็บไซต์บริษัทฯ

<https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/corporate-policies>



## การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

### การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจและมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) มีระบบการบริหารจัดการที่ดีและมีมาตรฐานปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้ผู้ถือหุ้น คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับนี้ขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ที่จัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทในฐานะที่เป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ใช้และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด เพื่อก่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ด้านการกำกับดูแลกิจการ (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้ อันจะเสริมสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม





1. สร้างความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และความรับผิดชอบต่อหน้าที่ (accountability) ของคณะกรรมการบริษัท
2. สร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้คนรอบข้าง
3. สร้างความสามารถในการแข่งขันและผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
4. ให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
5. เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
6. สร้างความสามารถในการปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ สะท้อนให้เห็นถึงในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่างๆ และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นไปเพื่อเน้นย้ำถึงการมุ่งไปสู่เป้าหมายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวข้างต้น

### การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ด้วยบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ทุกฝ่าย ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อีกทั้ง ควรหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ

ในการนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ดำเนินการตามข้อกำหนดและข้อพิจารณาเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ตามนโยบายที่ได้เปิดเผยเป็นที่ให้ทราบโดยทั่วกัน บนเว็บไซต์บริษัท <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/corporate-policies>

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ติดตามและตรวจสอบกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยไม่พบการกระทำที่เป็นการละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

### การปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”) รวมทั้ง กฎเกณฑ์ลำดับรองต่างๆ และกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อความหรือข้อมูลใดๆ ที่เป็นความลับ และ/หรือ เป็นข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้ง ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายในดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้อ้างอิงภายในและการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ตามที่ได้เผยแพร่เป็นที่ให้ทราบโดยทั่วกัน บนเว็บไซต์บริษัท <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/corporate-policies>

บริษัทกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (“Embargo Period”) หมายถึง ระยะเวลา 1 เดือนก่อนการประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาสและประจำปี โดยบริษัทฯ จะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคคลที่เกี่ยวข้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน และให้รออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนก่อนทำรายการซื้อขาย รวมทั้งกำหนดห้ามเปิดเผยข้อมูลสาระสำคัญแก่บุคคลอื่น

เลขานุการบริษัทมีการสื่อสารหลักเกณฑ์และหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์แก่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านอีเมลหรือช่องทางที่เหมาะสม พร้อมทั้งแจ้งเตือนช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยงบการเงิน และติดตามการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบุคคลดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2568 ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องกระทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง Blackout Period หรือกระทำการอันเข้าข่ายใช้ข้อมูลภายใน

### **รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในปี 2568**

(รวมคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

(สามารถศึกษารายละเอียดได้ที่หน้า 26)

### **การปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน ในขั้นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจใดๆ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการตรวจสอบและผ่านการพิจารณาและปฏิบัติตามแนวนโยบายนี้แล้วอย่างรอบคอบ และเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยสามารถดูนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้ที่เว็บไซต์ <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/whistleblowing-channel>

บริษัทได้ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายในและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน โดยในปี 2568 บริษัทฯไม่ได้รับเรื่องร้องเรียน และไม่พบการกระทำผิดที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันมิให้เกิดกรณีการแจ้งเบาะแสหรือการกระทำผิดในอนาคต บริษัทฯมีแผนทบทวนกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งสื่อสารแนวปฏิบัติที่ถูกต้องให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

## การปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน ในขั้นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจใดๆ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการตรวจสอบและผ่านการพิจารณาและปฏิบัติตามนโยบายนี้แล้วอย่างรอบคอบ และเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยสามารถดูนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้ที่เว็บไซต์ <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/whistleblowing-channel>

บริษัทได้ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายในและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน โดยในปี 2568 บริษัทฯไม่ได้รับเรื่องร้องเรียน และไม่พบการกระทำผิดที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันมิให้เกิดกรณีการแจ้งเบาะแสหรือการกระทำผิดในอนาคต บริษัทฯมีแผนทบทวนกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งสื่อสารแนวปฏิบัติที่ถูกต้องให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ

## การรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistleblowing)

บริษัทฯ มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล ข้อร้องเรียน หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ

การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทโดยสามารถแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันได้โดยนิรนาม โดยผ่านวิธีการและช่องทางดังต่อไปนี้

1. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบผ่านช่องทางที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือส่งเป็นจดหมายตามที่อยู่ดังนี้

ถึง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 48 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4  
ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม 73220

2. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระผ่านช่องทางที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือส่งเป็นจดหมายตามที่อยู่ดังนี้

ถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 48 หมู่ที่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4  
ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม 73220

## รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีรายนามดังต่อไปนี้

1. นายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายประชา คุณธรรมดี	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานฉบับนี้เพื่อสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปี 2568 โดยปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการทบทวนแล้วว่า มีความเหมาะสม สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตลอดปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลด้านการรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยได้รับความร่วมมือจากคณะผู้บริหาร พนักงาน ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นอย่างดี

### การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกการประชุม และได้รายงานผลการประชุม และข้อเสนอแนะที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ร้อยละการเข้าประชุม
นายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6	100%
นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	6/6	100%
นายประชา คุณธรรมดี	กรรมการตรวจสอบ	6/6	100%



## สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของกลุ่มบริษัทและของเฉพาะของบริษัท โดยพิจารณาความถูกต้อง ครบถ้วน ความสมเหตุสมผลของรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยได้รับคำชี้แจงจากฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีภายนอกจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อพิจารณาขอบเขตและแผนการสอบบัญชี ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งในปี 2568 ผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ

### 2. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความเพียงพอ และความเหมาะสมของการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก รวมทั้งให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และติดตามผลการตรวจสอบและการแก้ไขข้อสังเกตที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

### 3. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับคณะและรายบุคคล ตามแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ที่กำหนดไว้

### 4. การสอบทานนโยบายที่สำคัญของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานนโยบายที่สำคัญของบริษัทในภาพรวม เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายต่าง ๆ มีความเหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ กฎหมาย และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทอย่างโปร่งใสและยั่งยืน

### 5. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันตามข้อกำหนดของกฎหมาย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยในปี 2568 บริษัทไม่มีรายการที่เข้าข่ายต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

### 6. การเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณา ค่าสอบบัญชีประจำปี โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งการให้บริการอื่นที่ไม่กระทบต่อความเป็นอิสระในการสอบบัญชี ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอ รายงานทางการเงินมีความถูกต้องตามสาระสำคัญและเชื่อถือได้ รวมทั้งการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ที่ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนของบริษัท

### ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายพนพล อีระบุตวงศ์กุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2568

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดหน้าที่กำกับดูแลการสรรหา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งอื่นตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสม เป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนแนวปฏิบัติของบริษัท จดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน และมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยมีสถิติการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ร้อยละการเข้าประชุม
นายประชา คุณธรรมดี	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2	100%
นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2	100%
นายสนธิ ดุษฎีโหนด	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2	100%

กรรมการทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยผลการประชุม ความเห็น และข้อเสนอแนะได้ถูกรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีบทบาทในการกำกับดูแลการกำหนดโครงสร้างองค์กร ประกอบคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และทักษะที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ผ่านการใช้ Board Skill Matrix เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายของทักษะและความเชี่ยวชาญที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจในระยะยาว

## สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

### 1. การสรรหาและเสนอแต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระ

คณะกรรมการได้พิจารณาและเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยใช้ข้อมูลจากแหล่งที่หลากหลายเพื่อประกอบการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

### 2. การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568 โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ขนาดและลักษณะของธุรกิจ ตลอดจนความรับผิดชอบและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ทั้งนี้ ได้มีการเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้ค่าตอบแทนมีความเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพการแข่งขันทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

คณะกรรมการมีความเห็นว่าคำตอบแทนที่กำหนดมีความเหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และความรับผิดชอบของกรรมการ สามารถเข้าใจและรักษานโยบายที่มีความสามารถได้อย่างเหมาะสม และอยู่ในระดับที่ไม่สูงเกินไปเมื่อเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

### 3. การทบทวนกฎบัตรและนโยบายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน และสถานการณ์ทางธุรกิจ ในปัจจุบัน ทั้งนี้ การปรับปรุงดังกล่าวได้เชื่อมโยงกับการเข้าร่วมโครงการ Jump+ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายความยั่งยืนของบริษัท โดยมุ่งเน้นการพัฒนาผู้นำ การกำหนดค่าตอบแทน และการบริหารบุคลากรให้สนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

### 4. การกำกับดูแลแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง

กำกับดูแลและพิจารณากำหนดนโยบายด้านการสรรหาและแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) สำหรับตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยมุ่งเน้น การเตรียมความพร้อม ความเหมาะสมของคุณสมบัติ และความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงในตำแหน่งสำคัญ และสนับสนุนการเติบโตของบริษัทในระยะยาว

### ข้อสรุปการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบ เป็นอิสระ และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นธรรม และสอดคล้องกับเป้าหมายการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังคงมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนของบริษัท

### ในนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(นายประชา คุณธรรมดี)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



## รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2568

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำหนดนโยบาย กำหนดดูแล และติดตามการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับกลยุทธ์และ การดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน และมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยมีสถิติการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ร้อยละการเข้าประชุม
นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100%
นายสนิท ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100%
นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100%
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100%
นายสุเมธ มาลีสิงห์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100%

กรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยง บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร โดยดำเนินการภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) ซึ่งพัฒนาขึ้นให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล COSO ERM 2017 เพื่อให้การระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบ ครบถ้วน และเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

#### 1. การกำหนดและทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง

พิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง กรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมถึงกรอบ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite) ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทิศทางการดำเนินธุรกิจ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง

#### 2. การพิจารณาและติดตามความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร

พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะต่อรายการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญของบริษัท (Key Enterprise Risks) โดยเชื่อมโยงกับกลยุทธ์ แผนธุรกิจ และเป้าหมายองค์กร รวมถึงติดตามมาตรการควบคุมและแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

#### 3. การติดตามประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ มีประสิทธิภาพ และสามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสม โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามและสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ

#### 4. การกำกับดูแลความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องทางธุรกิจ

พิจารณาและทบทวนแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) และความพร้อมในการรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ เพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

#### 5. การทบทวนกฎบัตรและนโยบายที่เกี่ยวข้อง

ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายที่เกี่ยวข้อง อาทิ นโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียนและสถานการณ์ทางธุรกิจในปัจจุบัน

#### ข้อสรุปการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงมุ่งมั่นพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(นายพนพล อีระบุตรวงศ์กุล)  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2568

คณะกรรมการบริหาร บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล บริหารจัดการ และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนกลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ตลอดจนให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร จรรยาบรรณทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน และมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีสถิติการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ร้อยละการเข้าประชุม
นายสนธิ ดุษฎีโหนด	ประธานกรรมการบริหาร	6/6	100%
นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร	6/6	100%
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	กรรมการบริหาร	6/6	100%
นายสุเมธ มาลีสีรังสี	กรรมการบริหาร	6/6	100%

การปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญในปี 2568 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

### สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

#### 1. การติดตามและทบทวนผลการดำเนินงาน

ทบทวนและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้ง ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อฝ่ายจัดการ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

#### 2. การกำกับดูแลด้านรายงานทางการเงิน

กำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบหรือสอบทาน และให้ความเห็นชอบต่องบการเงิน รวมถึงพิจารณาและวิเคราะห์งบการเงินก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

#### 3. การกำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ

นำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย ทิศทาง และเป้าหมายที่กำหนดไว้

#### 4. การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการสำคัญ

พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ด้วยความรอบคอบและสมเหตุสมผล คำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาทั้งนี้ ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามลำดับ

#### 5. การพิจารณางบประมาณและการลงทุน

พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่องบประมาณประจำปี แผนการลงทุน และธุรกรรมที่มีนัยสำคัญทางธุรกิจ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

#### 6. การทบทวนกฎบัตรและนโยบายที่เกี่ยวข้อง

ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารและนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้แนวทางการปฏิบัติหน้าที่มีความเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน

#### 7. การปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

#### ข้อสรุปการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริหารยังคงมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการบริหาร

(นายสนิท ดุษฎีโหนด)  
ประธานคณะกรรมการบริหาร



## บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

- ไม่มีคณะกรรมการชุดย่อย -

## การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### การควบคุมภายใน

#### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มีความเพียงพอเหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายการป้องกันและยับยั้งการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและจรรยาบรรณ รวมถึงการปฏิบัติรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันตลอดจนกฎหมาย ข้อตกลงระหว่างกันตามสัญญาให้สิทธิ ข้อบังคับ ประกาศหรือคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดบริษัทและกลุ่มบริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในแบบบูรณาการร่วมกัน กับการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งสอดคล้องตามกรอบแนวทางการควบคุมภายในของ COSO ที่ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. มาตรการการควบคุม (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ได้จัดให้มีส่วนการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เข้ามาตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ



## แนวทางการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในตามกรอบของ COSO

### 1

#### สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อแสดงถึงหลักการและหลักปฏิบัติในการดำเนินงานที่อยู่บนหลักความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และความรับผิดชอบ ป้องกันหรือหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่อาจนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปฏิบัติตนเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพที่มีความรู้ ความชำนาญ และความระมัดระวังรอบคอบ และตระหนักถึงเรื่องการรักษาความลับและไม่ใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลอันเป็นความลับ เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่ไม่ชอบ ในการดำเนินงานของทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ บริษัทในเครือ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ยึดถือและปฏิบัติตามหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท และมีการสื่อสารและประกาศใช้นโยบายดังกล่าว ไปยังคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ และบริษัทในเครือ ผ่านการประกาศทางอีเมลเพื่อให้รับทราบและปฏิบัติโดยทั่วกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการที่สอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเป็นประจำทุกปี โดยจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึง ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ ทั้งนี้การประเมินผลจะครอบคลุมถึงพนักงานระดับทั่วไป ซึ่งจะได้รับการประเมินผลการปฏิบัติโดยผู้บริหารของแต่ละสายงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเป็นประจำทุกปี เช่นกัน อีกทั้งบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท เพื่อประเมินและติดตามผลการปฏิบัติตาม ตาม Code of Conduct รวมถึงระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

## 2

### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการพิจารณาความเหมาะสมของนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมไปถึงจนถึงสอบทานผลการประเมินความเสี่ยง ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่พนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงบริษัทฯ ได้มีการจัดทำ นโยบายการบริหารความเสี่ยง และทะเบียนความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยงและสื่อสารให้กับพนักงานทุกหน่วยงานและทุกระดับ โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างของแต่ละส่วนงานที่เกี่ยวข้อง องค์กรประกอบหลักของการบริหารความเสี่ยง การระบุความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง ระดับของผลกระทบ รวมถึงการจัดการความเสี่ยงและแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน แผนงาน ปัญหาอุปสรรค ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจจะกระทบต่อเป้าหมาย และร่วมกันกำหนดแนวทางในการจัดการเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายผ่านแผนธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ การดำเนินงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ทั้งในทางการเงินและที่มีใช้ทางการเงิน พร้อมทั้งกำหนดเกณฑ์การวัดผลที่สมเหตุสมผลโดยได้คำนึงถึงโอกาสในการเกิดความเสี่ยงจากการทุจริต นอกจากนี้บริษัทฯ จัดให้มีการติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง มีการทบทวน และปรับปรุงอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง บริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันกับทุกฝ่ายงานภายในบริษัทฯ เพื่อทบทวนถึงผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดประชุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินและติดตามการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงของบริษัทฯ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินถึงปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

### 3

#### มาตรการการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมที่เหมาะสม และเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน และมี คู่มือ / ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างของบริษัทฯ และการปฏิบัติงานในปัจจุบัน รวมทั้งมี การสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือ การปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ



### 4

#### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ทันสมัย และมี ประสิทธิภาพ ให้ความสำคัญต่อมาตรการรักษาความปลอดภัยของ ข้อมูลเพื่อป้องกันข้อมูลจากภัยคุกคามภายนอก มี ระบบควบคุมการเข้าถึงสิทธิการใช้งานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพสอดคล้อง ตามมาตรฐาน เพื่อให้การปฏิบัติงาน และการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้บริหาร หรือ ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่าง เพียงพอภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมทั้งมีการจัดให้มี ระบบ Intranet เพื่อ เป็นช่องทางการสื่อสารภายในบริษัทฯ ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบคำสั่ง และคู่มือ การปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ได้อย่างทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีหน่วยงานนักกลทงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารให้ข้อมูลแก่นักกลทงทุนใน ประเทศ ต่างประเทศ เกี่ยวกับการดำเนินงานและการลงทุนของบริษัทฯ ด้วยช่องทางการติดต่อรวดเร็วและเข้าถึงได้ง่าย เช่น Website ของบริษัทฯ E-mail เป็นต้น



### 5

#### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและมี ประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุม ทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการดูแลทรัพยากรสินโดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าสิ่งที่ตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบ ทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมทันท่วงที





## การตรวจสอบติดตามการควบคุมภายใน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในโดย บริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด ในฐานะผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และได้มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารทราบแล้ว ซึ่งครอบคลุมกระบวนการที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

### ไตรมาส

### หัวข้อ

ไตรมาส 1/2568

- การปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- การปฏิบัติตามกฎหมายและการขอใบอนุญาตต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับโรงงานและการผลิต

ไตรมาส 2/2568

- กระบวนการวางแผนการผลิตและกระบวนการผลิตสินค้า
- การคำนวณต้นทุนการผลิต

ไตรมาส 3/2568

- กระบวนการบริหารด้านการบัญชีและการเงิน
- การบริหารความเสี่ยง

ไตรมาส 4/2568

- แบบประเมิน ก.ล.ต.
- กระบวนการสร้างรายได้จากการขายและบริการ

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบกรณีที่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ตามที่แสดงไว้ใน “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

## ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของกลุ่มบริษัท และได้แต่งตั้ง นายสาโรช พิริยะสฤติ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยเห็นแล้วว่ามีความรู้ การศึกษา ประสบการณ์ และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของกลุ่มบริษัท ผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประสานงานร่วมกันกับบุคลากรทุกฝ่ายงานของกลุ่มบริษัท ติดตามการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึงจัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ (รายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท”)

ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบ และถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท

## รายการระหว่างกัน

### รายการที่อาจมีความขัดแย้งและลักษณะความสัมพันธ์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ ที่มีรายการกับกลุ่มบริษัท สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) (“PCL”)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 26.24 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</li> <li>มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>
North Haven Thai Private Equity Dominic Company (Hongkong) Limited	- ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
DSCAN Company Limited	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และเป็นบริษัทย่อยภายใต้ บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นร้อยละ 7.59 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</li> <li>มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด (“TFM FARM”)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประกอบธุรกิจจำหน่ายลูกไก่</li> <li>มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>
นายสนิท ดุษฎีโหนด	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 16.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</li> <li>ดำรงตำแหน่งกรรมการ ใน FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 1.26 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</li> <li>ดำรงตำแหน่งกรรมการ ใน FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>
นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.90 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด</li> <li>ดำรงตำแหน่งกรรมการ ใน FM และบริษัทในเครือ</li> </ul>

## รายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568	
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	หนี้สินตามสัญญาเช่า ค่าเช่า			กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าและบริการ อาคารสำนักงาน ร้านค้า และคลังสินค้า กับบริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นระยะเวลา 3 ปี เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นรายไตรมาสซึ่งถูกประเมินโดยนักประเมินอิสระ ในเดือนมกราคม 2566 และอัตราค่าบริการคิดจากราคาต้นทุนในการให้บริการที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรในอัตราร้อยละ 5 ของต้นทุน
	1) FM ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	1,929,750	1,929,750	
	2) FF ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	351,807	351,807	
	3) FF ชำระค่าเช่าร้านค้า สาย 4	244,800	244,800	
	4) FF ชำระค่าเช่าคลังสินค้า สาย 4	1,287,000	1,287,000	
	5) SK ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	351,807	351,807	
	ค่าบริการและค่าบริการสาธารณูปโภค (“ค่าบริการ”)			ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้ว รายการเช่าและการใช้บริการดังกล่าวมีความจำเป็น และอัตราค่าเช่า ค่าบริการ และ เงื่อนไขการเช่าเทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าและบริการในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นราคายุติธรรม และเหมาะสม
	1) FM ชำระค่าบริการ	807,844	791,906	
	2) FF ชำระค่าบริการ	146,381	144,370	
	3) SK ชำระค่าบริการ	146,381	144,370	
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด	รายการซื้อวัตถุดิบ FF ซื้อลูกไก่จาก TFM FARM	199,878,481	379,764,742	F&F Food ซื้อลูกไก่จากบริษัท TFM FARM โดยมีราคาซื้อขายตามราคาตลาด ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

## ยอดคงเหลือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการ/ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2568	
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	หนี้สินตามสัญญาเช่า			กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าและบริการ อาคารสำนักงาน ร้านค้า และคลังสินค้า กับบริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นระยะเวลา 3 ปี เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นรายไตรมาสซึ่งถูกประเมินโดยนักประเมินอิสระ ในเดือนมกราคม 2566 และอัตราค่าบริการคิดจากราคาต้นทุนในการให้บริการที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไรในอัตราร้อยละ 5 ของต้นทุน
	1) FM ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	7,306,153	5,735,746	
	2) FF ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	1,331,962	1,045,666	
	3) FF ชำระค่าเช่าร้านค้า สาย 4	926,828	727,613	
	4) FF ชำระค่าเช่าคลังสินค้า สาย 4	4,872,662	3,825,317	
	5) SK ชำระค่าเช่าสำนักงานสาย 4	1,331,962	1,045,666	
	เจ้าหนี้อื่น			ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้ว รายการเช่าและการใช้บริการดังกล่าวมีความจำเป็น และอัตราค่าเช่า ค่าบริการ และ เงื่อนไขการเช่า เทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าและบริการในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นราคายุติธรรม และเหมาะสม
	1) FM ชำระค่าบริการ	61,190	62,548	
	2) FF ชำระค่าบริการ	11,155	11,403	
	3) SK ชำระค่าบริการ	11,155	11,403	
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด	เจ้าหนี้การค้า FF ซื้อลูกไก่จาก TFM FARM	28,347,089	56,260,369	F&F Food ซื้อลูกไก่จากบริษัท TFM FARM โดยมีราคาซื้อขายตามราคาตลาด ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท



## รายละเอียดรายการระหว่างกันประจำปี 2567 และปี 2568

หน่วย: พันบาท

รายการที่สำคัญกับบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>รายได้ค่าบริการจัดการ</b>				
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู๊ด จำกัด	-	-	16,501	15,114
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	12,919	11,440
	-	-	<b>29,420</b>	<b>26,554</b>
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>				
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	23,513	33,896
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู๊ด จำกัด	-	-	14,538	24,879
	-	-	<b>38,051</b>	<b>58,775</b>
<b>เงินปันผลรับ</b>				
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู๊ด จำกัด	-	-	190,042	264,248
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	164,490	342,981
	-	-	<b>354,532</b>	<b>607,229</b>
<b>ซื้อวัตถุดิบ</b>				
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด	<b>379,765</b>	<b>199,878</b>	-	-
<b>ค่าบริการและค่าบริการสาธารณูปโภค</b>				
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	<b>1,081</b>	<b>1,101</b>	<b>792</b>	<b>808</b>
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	62,156	64,454	40,575	43,150
ผลประโยชน์หลังออกจางาน	1,757	1,356	1,114	748
	<b>63,913</b>	<b>65,810</b>	<b>41,689</b>	<b>43,898</b>

หน่วย: พันบาท

ยอดคงเหลือกับบริษัทย่อย และบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	-	-	4,390	4,043
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	3,433	3,060
	-	-	<b>7,823</b>	<b>7,103</b>
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	1,631	3,085
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	-	-	1,620	1,799
	-	-	<b>3,251</b>	<b>4,884</b>
<b>เงินปันผลค้างรับ</b>				
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	-	-	113,120	67,872
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	104,994	104,994
	-	-	<b>218,114</b>	<b>172,866</b>
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด	<b>56,260</b>	<b>28,347</b>	-	-
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	<b>85</b>	<b>84</b>	<b>63</b>	<b>61</b>
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า</b>				
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	<b>12,380</b>	<b>15,770</b>	<b>5,736</b>	<b>7,306</b>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	-	-	530,000	320,000
บริษัท สปริงคิกเซน จำกัด	-	-	495,000	602,727
	-	-	<b>1,025,000</b>	<b>922,727</b>

## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานก.ล.ต. ประกาศกำหนด ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

1. การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป โดยจะต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทฯ จะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน
2. การพิจารณารายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินจะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น สมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ
3. บริษัทฯ อาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระที่อยู่ในบัญชีรายชื่อของสำนักงานก.ล.ต. ซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งเพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ
4. กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะทำธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้ว เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้แล้ว หรือขนาดธุรกรรมไม่จำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. หากบริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานก.ล.ต. บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด
6. บริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานก.ล.ต. กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (“แบบ 56-1 One Report”) หรือแบบรายงานอื่นใด ตามแต่กรณี และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี
7. ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบ โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการว่าเป็นจริง ถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

## นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการทำการรายการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นรอบการทำรายการดังกล่าวของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทฯ จะต้องรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส การทบทวนนโยบาย คณะกรรมการตรวจสอบอาจพิจารณาทบทวนนโยบายเมื่อคณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หรือเมื่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหลักเกณฑ์ดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้การจัดทำ และนำเสนองบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย ตลอดจนข้อกำหนดของกฎหมายและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการได้พิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ พร้อมใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการประมาณการทางบัญชี เพื่อให้งบการเงินสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทตามความเป็นจริงในสาระสำคัญ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบบัญชีที่เหมาะสม เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และสามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการดูแลรักษาทรัพย์สินและป้องกันการทุจริตหรือความผิดปกติที่อาจมีนัยสำคัญต่อบริษัท และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว จึงเชื่อมั่นว่างบการเงินดังกล่าวสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบบริยวัฒน์  
ประธานกรรมการบริษัท



นายณัฐพล ดุษฎีโหนด  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



# ส่วนที่ 3 :

## งบการเงิน

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีและข้อมูลอธิบายอื่นที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) และ 8 ของงบการเงินรวม	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ การผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ ชิ้นส่วนไก่แปรรูป และอาหารสำเร็จรูปสำหรับสัตว์เลี้ยง ซึ่งเป็นสินค้าที่มีอายุการเก็บรักษาที่จำกัด และเป็นสินค้าที่มีการแข่งขันสูงในอุตสาหกรรม นอกจากนี้สินค้าบางรายการต้องมีการอ้างอิงราคากลางในตลาดปัจจัยเหล่านี้ส่งผลต่อราคาขายของสินค้าและมูลค่าของสินค้าคงเหลือ รวมถึงการส่งผลให้สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทบางรายการล้าสมัยและเคลื่อนไหวช้า ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าคงเหลือจะแสดงมูลค่าสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</p> <p>เนื่องจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน และการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือมีความเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร ข้าพเจ้าจึงพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>การตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายของกลุ่มบริษัทในการพิจารณาประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ</li> <li>- ประเมินการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ</li> <li>- เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้า และพิจารณาสภาพของสินค้าคงเหลือ โดยวิธีสุ่มตัวอย่าง</li> <li>- สุ่มทดสอบความถูกต้องของการคำนวณอายุสินค้าคงเหลือกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาว่าสินค้าคงเหลือถูกจัดประเภทไว้ในช่วงอายุที่เหมาะสม</li> <li>- ประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีต ตลอดจนสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง และทดสอบการคำนวณ</li> </ul>



การวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) และ 8 ของงบการเงินรวม	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สุ่มทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ โดยทดสอบความถูกต้องของตัวอย่างข้อมูลราคาขาย ประเมินการค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย และ เปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากการขาย</li> <li>- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน</li> </ul>

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(วัชร ภัทรพิทักษ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 6669

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

27 กุมภาพันธ์ 2569



บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2568	2567	2568	2567
(บาท)					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	410,848,720	583,467,701	364,986,379	531,782,244
ลูกหนี้การค้า	4, 6	284,299,111	273,092,612	7,823,499	7,103,117
ลูกหนี้อื่น	4	13,727,815	18,621,065	8,000,264	13,758,665
เงินปันผลค้างรับ	4	-	-	218,114,000	172,866,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	1,025,000,000	922,727,310
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	730,000,000	680,000,000	730,000,000	680,000,000
สินค้าคงเหลือ	8	865,541,531	565,251,829	-	-
สินทรัพย์ชีวภาพ	9	236,767,870	261,991,227	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		43,043,068	33,389,171	117,960	1,746,191
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>2,584,228,115</b>	<b>2,415,813,605</b>	<b>2,354,042,102</b>	<b>2,329,983,527</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	723,056,214	723,056,214
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	2,267,518,407	2,140,134,914	6,472,284	546,221
สินทรัพย์ระยะยาวเพื่อการใช้	12	94,362,440	118,480,260	5,339,224	6,982,062
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		9,860,805	8,673,106	-	-
สินทรัพย์ระยะยาวที่ได้รับจากการจัดบัญชี	21	14,875,250	19,871,343	2,344,418	2,751,895
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,386,616,902</b>	<b>2,287,159,623</b>	<b>737,212,140</b>	<b>733,336,392</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>4,970,845,017</b>	<b>4,702,973,228</b>	<b>3,091,254,242</b>	<b>3,063,319,919</b>

บริษัท ฟู๊ดโม่แม็กซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
		(บาท)			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เจ้าหนี้การค้า	4	558,374,640	581,312,682	-	-
เจ้าหนี้อื่น	4, 13	94,500,272	92,594,052	1,718,035	662,227
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	94,763,000	95,628,000	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 14	13,375,893	17,156,218	1,658,165	1,570,407
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		73,808,251	26,933,014	789,568	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		144,505,964	131,445,232	2,072,067	2,191,350
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>979,328,020</b>	<b>945,069,198</b>	<b>6,237,835</b>	<b>4,423,984</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14	157,728,000	252,491,000	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4, 14	29,744,533	43,120,426	4,077,581	5,735,746
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15	33,049,918	28,722,973	11,325,568	10,018,657
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>220,522,451</b>	<b>324,334,399</b>	<b>15,403,149</b>	<b>15,754,403</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,199,850,471</b>	<b>1,269,403,597</b>	<b>21,640,984</b>	<b>20,178,387</b>

บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
(บาท)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	16				
ทุนจดทะเบียน		2,115,655,700	2,115,655,700	2,115,655,700	2,115,655,700
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		1,975,655,700	1,975,655,700	1,975,655,700	1,975,655,700
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	16	751,406,210	751,406,210	751,406,210	751,406,210
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	17	121,031,598	121,031,598	-	-
กำไรสะสม					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	103,645,836	85,035,262	103,645,836	85,035,262
ยังไม่ได้จัดสรร		767,824,554	458,247,597	238,905,512	231,044,360
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		3,719,563,898	3,391,376,367	3,069,613,258	3,043,141,532
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		51,430,648	42,193,264	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,770,994,546	3,433,569,631	3,069,613,258	3,043,141,532
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,970,845,017	4,702,973,228	3,091,254,242	3,063,319,919

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บัณฑิตภัณฑ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุด		สำหรับปีสิ้นสุด	
		วันที่ 31 ธันวาคม		วันที่ 31 ธันวาคม	
หมายเหตุ		2568	2567	2568	2567
(บาท)					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	20	7,145,313,048	7,340,100,532	29,419,772	26,553,708
ต้นทุนขายและการให้บริการ	8	(6,055,013,981)	(6,249,706,959)	(28,018,834)	(25,289,244)
กำไรขั้นต้น		1,090,299,067	1,090,393,573	1,400,938	1,264,464
รายได้อื่น		46,632,364	42,044,444	55,595,272	68,374,873
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	4,865,628	-	-
เงินปันผลรับ	10	-	-	354,532,200	607,228,720
กำไรก่อนกำไรจ่าย		1,136,931,431	1,137,303,645	411,528,410	676,868,057
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(170,418,120)	(210,099,073)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(104,560,570)	(105,286,770)	(33,578,128)	(38,759,549)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		(10,273,116)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		(360,239)	-	(2,349)	-
รวมกำไรจ่าย		(285,612,045)	(315,385,843)	(33,580,477)	(38,759,549)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		851,319,386	821,917,802	377,947,933	638,108,508
ต้นทุนทางการเงิน		(21,373,090)	(30,503,529)	(359,343)	(442,456)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		829,946,296	791,414,273	377,588,590	637,666,052
กำไรจ่ายภาษีเงินได้	21	(138,363,833)	(75,614,446)	(5,377,116)	(2,624,570)
กำไรสำหรับปี		691,582,463	715,799,827	372,211,474	635,041,482
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	15	-	(3,524,678)	-	(3,524,678)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	825,655	-	704,935
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(2,699,023)	-	(2,819,743)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		-	(2,699,023)	-	(2,819,743)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		691,582,463	713,100,804	372,211,474	632,221,739
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		673,927,279	701,606,924	372,211,474	635,041,482
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		17,655,184	14,192,903	-	-
กำไรสำหรับปี		691,582,463	715,799,827	372,211,474	635,041,482
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		673,927,279	698,907,894	372,211,474	632,221,739
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		17,655,184	14,192,910	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		691,582,463	713,100,804	372,211,474	632,221,739
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	22	0.68	0.80	0.38	0.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้



หมายเหตุ	งบการเงินรวม							
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (บาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	1,575,655,700	106,366,598	121,031,598	53,283,188	175,614,310	2,031,951,394	39,711,634	2,071,663,028
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
ทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่าย	16	400,000,000	645,039,612	-	-	1,045,039,612	-	1,045,039,612
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23	-	-	-	(384,522,533)	(384,522,533)	-	(384,522,533)
เงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	(11,711,280)	(11,711,280)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		400,000,000	645,039,612	-	(384,522,533)	660,517,079	(11,711,280)	648,805,799
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี								
กำไร		-	-	-	701,606,924	701,606,924	14,192,903	715,799,827
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(2,699,030)	(2,699,030)	7	(2,699,023)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	698,907,894	698,907,894	14,192,910	713,100,804
โอนไปสำรองตามกฎหมาย								
		-	-	-	31,752,074	(31,752,074)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		1,975,655,700	751,406,210	121,031,598	85,035,262	458,247,597	42,193,264	3,433,569,631

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผู้ใดมีหน้าที่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม							
		กำไรสะสม							
			ส่วนต่าง				ส่วนของผู้ถือหุ้นของ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของ	
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (บาท)	บริษัทใหญ่	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568		1,975,655,700	751,406,210	121,031,598	85,035,262	458,247,597	3,391,376,367	42,193,264	3,433,569,631
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น									
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23	-	-	-	-	(345,739,748)	(345,739,748)	-	(345,739,748)
เงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	(8,417,800)	(8,417,800)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(345,739,748)	(345,739,748)	(8,417,800)	(354,157,548)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี									
กำไร		-	-	-	-	673,927,279	673,927,279	17,655,184	691,582,463
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	-	-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	673,927,279	673,927,279	17,655,184	691,582,463
โอนไปสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	18,610,574	(18,610,574)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		1,975,655,700	751,406,210	121,031,598	103,645,836	767,824,554	3,719,563,898	51,430,648	3,770,994,546

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย (บาท)	กำไรสะสม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		1,575,655,700	106,366,598	53,283,188	15,097,228	1,750,402,714
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่าย	16	400,000,000	645,039,612	-	-	1,045,039,612
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23	-	-	-	(384,522,533)	(384,522,533)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		400,000,000	645,039,612	-	(384,522,533)	660,517,079
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร		-	-	-	635,041,482	635,041,482
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(2,819,743)	(2,819,743)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	632,221,739	632,221,739
โอนไปสำรองตามกฎหมาย		-	-	31,752,074	(31,752,074)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		1,975,655,700	751,406,210	85,035,262	231,044,360	3,043,141,532

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟู้ดโมเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย (บาท)	กำไรสะสม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	1,975,655,700	751,406,210	85,035,262	231,044,360	3,043,141,532
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23 -	-	-	(345,739,748)	(345,739,748)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(345,739,748)	(345,739,748)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	372,211,474	372,211,474
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	372,211,474	372,211,474
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	18,610,574	(18,610,574)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,975,655,700	751,406,210	103,645,836	238,905,512	3,069,613,258

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567	2568	2567
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	691,582,463	715,799,827	372,211,474	635,041,482
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	138,363,833	75,614,446	5,377,116	2,624,570
ต้นทุนทางการเงิน	21,373,090	30,503,529	359,343	442,456
ค่าเสื่อมราคา	170,403,879	163,092,660	2,384,624	1,784,551
ค่าตัดจำหน่าย	1,125,032	1,022,631	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5,083,653	3,637,910	1,306,911	950,785
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	2,673,651	(706,496)	-	-
(กลับรายการ) ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(22,230)	300,256	-	-
(กลับรายการ) ค่าเผื่อการปรับสมุดค่าสินค้า	20,768,704	(66,520,972)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(409,884)	(273,634)	2,349	-
(กำไร) ขาดทุนจากมูลค่าสุทธิรวมของตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	357,890	(37,728)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(354,532,200)	(607,228,720)
ดอกเบี้ยรับ	(17,566,764)	(9,606,861)	(55,595,272)	(68,374,873)
	1,033,733,317	912,825,568	(28,485,655)	(34,759,749)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(9,274,291)	(151,938,624)	(720,382)	(1,943,597)
ลูกหนี้อื่น	949,209	(4,494,311)	180,880	(590,874)
สินค้าคงเหลือ	(321,058,406)	315,476,397	-	-
สินทรัพย์ชั่วคราว	25,223,358	(49,067,769)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(9,691,627)	(15,153,161)	1,628,231	(1,707,898)
เจ้าหนี้การค้า	(22,938,049)	92,280,735	-	-
เจ้าหนี้อื่น	24,104,465	6,553,677	1,031,928	(402,475)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12,740,570	(4,948,084)	(119,283)	637,367
จ่ายเงินผลประโยชน์พนักงาน	(756,708)	(2,139,151)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) การดำเนินงาน	733,031,838	1,099,395,277	(26,484,281)	(38,767,226)
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(86,492,502)	(41,446,077)	(4,180,072)	(5,139,882)
กระแสเงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	646,539,336	1,057,949,200	(30,664,353)	(43,907,108)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟู๊ดโรแม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567	2568	2567
	(บาท)			
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(298,052,416)	(174,265,813)	(6,670,197)	(230,167)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	568,624	428,734	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,312,730)	(307,197)	-	-
เงินสดรับชำระหนี้จากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	505,000,000	374,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(607,272,690)	(287,727,310)
เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(50,000,000)	(680,000,000)	(50,000,000)	(680,000,000)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	309,284,200	434,362,720
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	21,510,805	1,574,557	61,172,793	60,435,411
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(328,285,717)	(852,569,719)	211,514,106	(99,159,346)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อชำระหนี้เบิกเกินบัญชีธนาคาร				
และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(183,139,852)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	33,000,000	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(95,628,000)	(103,985,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(17,156,218)	(22,805,626)	(1,570,407)	(1,487,295)
เงินสดรับค่าหุ้นเพิ่มทุน	-	1,080,000,000	-	1,080,000,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายทางตรงในการออกหุ้น	-	(34,960,388)	-	(34,960,388)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้น	(345,715,868)	(384,490,403)	(345,715,868)	(384,490,403)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(6,415,800)	(8,702,280)	-	-
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(21,373,090)	(30,503,529)	(359,343)	(442,456)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(486,288,976)	344,412,922	(347,645,618)	658,619,458
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	(168,035,357)	549,792,403	(166,795,865)	515,553,004
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด	(4,583,624)	(3,963)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(172,618,981)	549,788,440	(166,795,865)	515,553,004
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	583,467,701	33,679,261	531,782,244	16,229,240
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	410,848,720	583,467,701	364,986,379	531,782,244
<b>รายการสำคัญที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
เจ้าหนี้การค้าสินทรัพย์	10,349,503	34,573,628	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น
8	สินค้าคงเหลือ
9	สินทรัพย์ชีวภาพ
10	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	สัญญาเช่า
13	เจ้าหนี้อื่น
14	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
15	ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
16	ทุนเรือนหุ้น
17	สำรอง
18	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
19	ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ
20	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
21	ภาษีเงินได้
22	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
23	เงินปันผล
24	เครื่องมือทางการเงิน
25	การบริหารจัดการทุน
26	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
27	เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยมีที่อยู่ที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 48 หมู่ 8 ถนนพุทธมณฑลสาย 4 ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม ประเทศไทย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกลุ่มบริษัท ได้แก่ บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่” ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 26.24) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และครอบครัวคุณวิโนท (ถือหุ้นร้อยละ 19.48) ซึ่งเป็นกลุ่มบุคคลสัญชาติไทย

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับ การผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ ชิ้นส่วนไก่แปรรูป และอาหารสำเร็จรูปสำหรับสัตว์เลี้ยง โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 10

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนแปลงทันทีเป็นต้นไป



บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

### 3 นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

#### (ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### (ข) เงื่อนไขในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายหรือรับจากการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นส่วนเกินทุนอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อกฎบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมารายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

#### การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีเสมือนว่าเป็นวิธีการรวมส่วนได้เสีย โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของธุรกิจที่ถูกซื้อด้วยมูลค่าตามบัญชีของธุรกิจดังกล่าวตามงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ ในลำดับสูงสุด ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของธุรกิจที่ถูกนำมารวมดังกล่าวกับค่าตอบแทนที่จ่ายรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนขาดจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในส่วนของผู้ถือหุ้น รายการส่วนเกินหรือส่วนขาดจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อมีการขายเงินลงทุนในธุรกิจที่ซื้อดังกล่าวไป ผลการดำเนินงานของธุรกิจที่ถูกซื้อจะรวมอยู่ในงบการเงินรวมของผู้ซื้อนับตั้งแต่วันที่ต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบหรือวันที่ธุรกิจเหล่านั้นอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า จนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุด

#### (ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วน ต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### (ง) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

#### (จ) เครื่องมือทางการเงิน

##### (จ.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3 (ณ))) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันที่รับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้อย่างแรกหนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### (จ.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิกหรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(จ.3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(จ.4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำเมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีความเสี่ยงของการปฏิบัติผิดสัญญาต่ำและคู่สัญญาสามารถจ่ายชำระกระแสเงินสดตามสัญญาในระยะเวลาอันใกล้ และการเปลี่ยนแปลงเชิงลบของเศรษฐกิจและธุรกิจในระยะยาว ไม่อาจลดความสามารถในการจ่ายชำระกระแสเงินสดตามสัญญาได้ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี้ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 365 วัน



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(จ.5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(จ.6) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

(ฉ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ช) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนประกอบด้วยค่าใช้จ่ายการผลิตที่ปันส่วนอย่างเหมาะสมอ้างอิงจากฐานกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ข) สินทรัพย์ชีวภาพ

สินทรัพย์ชีวภาพวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย (ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์ชีวภาพ) หากไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพดังกล่าวจะถูกวัดมูลค่าด้วยราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ค) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดินอาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

#### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ถึง 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 ถึง 10 ปี

#### (ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ภายหลังจากการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	5 ถึง 10 ปี
-----------------------	-------------



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ก) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัท จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าเมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม โดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ฎ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคำนวณโดยใช้ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้ อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์

(จ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้อย่างดีและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (ก) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านมาไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### (ค) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้บริการสูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ณ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัท คาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจหรือไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีและทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น และไม่ทำให้ผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีมีจำนวนเท่ากัน ณ วันที่เกิดรายการนั้น และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ



## บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### (ค) กำไรต่อหุ้น

การคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานมาจากการหารกำไรของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท กับจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้ว

#### 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 10 บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง / สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 26.24 (2567: ร้อยละ 26.13)
ครอบครัวดุขฤ์โหนด	ไทย	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 19.48 (2567: ร้อยละ 18.95)
North Haven Thai Private Equity Dominic Company (Hong Kong) Limited	ฮ่องกง	ผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 10.00 (2567: ร้อยละ 10.00)
DSCAN Company Limited	ฮ่องกง	ผู้ถือหุ้นและเป็นบริษัทย่อยภายใต้บริษัท อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 7.59 (2567: ร้อยละ 7.59)
บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด	ไทย	มีกรรมกรร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของกลุ่มบริษัท



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
<b>บริษัทใหญ่</b>				
ค่าบริการและค่าบริการสาธารณูปโภค	1,081	1,101	792	808
<b>บริษัทย่อย</b>				
ดอกเบี้ยรับ	-	-	38,051	58,775
ค่าบริหารจัดการรับ	-	-	29,420	26,554
เงินปันผลรับ	-	-	354,532	607,229
<b>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ซื้อวัตถุดิบ	379,765	199,878	-	-
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	62,156	64,454	40,575	43,150
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,757	1,356	1,114	748
<b>รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>63,913</b>	<b>65,810</b>	<b>41,689</b>	<b>43,898</b>
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	7,823	7,103
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	3,251	4,884
<b>เงินปันผลค้างรับ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	218,114	172,866
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	56,260	28,347	-	-

บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทใหญ่	85	84	63	61
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
บริษัทใหญ่	12,380	15,770	5,736	7,306
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	-	-	1,025,000	922,727

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	922,727	1,009,000
เพิ่มขึ้น	-	-	607,273	287,727
ลดลง	-	-	(505,000)	(374,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	1,025,000	922,727

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีอัตราดอกเบี้ย โดยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยของบัตรเงินฝากประเภทโอเวอร์ดราฟต์ได้บวกร้อยละ 1.50 ต่อปี (2567: ร้อยละ MLR - 1.00 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

## 5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	871	1,311	6	3
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	39,502	63,505	11,111	16,000
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	230,319	167,593	213,712	164,720
เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ	140,157	351,059	140,157	351,059
รวม	<u>410,849</u>	<u>583,468</u>	<u>364,986</u>	<u>531,782</u>

## 6 ลูกหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(พันบาท)			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	207,983	190,614	7,823	7,103
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	76,262	79,749	-	-
3 - 6 เดือน	30	2,721	-	-
6 - 12 เดือน	24	9	-	-
มากกว่า 12 เดือน	767	789	-	-
รวม	<u>285,066</u>	<u>273,882</u>	<u>7,823</u>	<u>7,103</u>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	<u>(767)</u>	<u>(789)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
สุทธิ	<u>284,299</u>	<u>273,093</u>	<u>7,823</u>	<u>7,103</u>

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	789	1,055	-	-
เพิ่มขึ้น	21	1,829	-	-
กลับรายการ	(43)	(1,529)	-	-
ตัดจำหน่าย	-	(566)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	767	789	-	-

7 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วย เงินฝากประจำกับสถาบันการเงิน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.05 ถึง 1.55 ต่อปี (2567: ร้อยละ 2.20 ถึง 2.30 ต่อปี) และมีกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี โดยวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

8 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	416,820	381,877
สินค้าระหว่างผลิต	6,276	5,174
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	411,458	136,468
วัตถุดิบ	36,308	26,770
วัสดุ ของใช้สิ้นเปลืองและอื่นๆ	22,400	21,914
รวม	893,262	572,203
หัก ค่าเผื่อการปรับลดมูลค่าสินค้า	(27,720)	(6,951)
สุทธิ	865,542	565,252



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(พันบาท)	
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	6,034,245	6,316,228
- (กลับรายการ) การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	20,769	(66,521)
รวม	<u>6,055,014</u>	<u>6,249,707</u>

## 9 สินทรัพย์ชีวภาพ

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ชีวภาพสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	261,991	212,923
เพิ่มขึ้นจากการเลี้ยง	3,774,221	3,796,383
ลดลงจากการเก็บเกี่ยว	(3,799,444)	(3,747,315)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>236,768</u>	<u>261,991</u>

สินทรัพย์ชีวภาพประกอบด้วยสินทรัพย์ชีวภาพประเภทสัตว์บก ได้แก่ ไก่ระหว่างเลี้ยง

กลุ่มบริษัทแสดงสินทรัพย์ชีวภาพด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสมเนื่องจากไม่สามารถกำหนดมูลค่ายุติธรรมของประมาณการกระแสเงินสดสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์นั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ เนื่องจากมีความไม่แน่นอนอันเกิดจากปัจจัยภายนอกต่างๆ เช่น สภาพแวดล้อม ภูมิอากาศ โรคภัย เป็นต้น หรือวงจรการเลี้ยงสั้นหรือไม่สามารถหาราคาตลาดเพื่อกำหนดมูลค่ายุติธรรมในสภาพปัจจุบันสำหรับสินทรัพย์ชีวภาพดังกล่าวได้

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเกษตร

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเลี้ยงสัตว์ปีก

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้กฎหมายและข้อบังคับในประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานเลี้ยงและจำหน่ายไก่ กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและข้อบังคับดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านอุปสงค์และอุปทาน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาและปริมาณการขายไก่ กลุ่มบริษัทจัดการความเสี่ยงนี้โดยการปรับปริมาณการเลี้ยงให้สอดคล้องกับอุปสงค์และอุปทานของตลาด โดยฝ่ายบริหารทำการวิเคราะห์แนวโน้มของอุตสาหกรรมอย่างสม่ำเสมอ และขยายช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสัตว์ปีกดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสภาพอากาศและโรคภัย

ราคาสัตว์ปีกของกลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงต่อความเสียหายเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดโรคภัย กลุ่มบริษัทมีกระบวนการติดตามและบรรเทาความเสี่ยงเหล่านี้โดยการสร้างสิ่งแวดล้อมในการเลี้ยงให้เหมาะสม มีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอและการปฏิบัติตามการควบคุมโรคของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

## 10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และเงินปันผลรับสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันเดียวกัน มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ													
	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วน		ความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		การซื้อค่า		ราคาทุน-สุทธิ		เงินปันผลรับ	
		2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567		
		(ร้อยละ)						(พันบาท)							
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ	95.76	95.76	472,500	472,500	447,064	447,064	-	-	447,064	447,064	190,042	264,248		
บริษัท สปริงคิทแซน จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูป	99.99	99.99	350,000	350,000	274,920	274,920	-	-	274,920	274,920	164,490	342,981		
บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปสำหรับสัตว์เลี้ยง	99.96	99.96	1,000	1,000	1,072	1,072	-	-	1,072	1,072	-	-		
รวม						723,056	723,056	-	-	723,056	723,056	354,532	607,229		

บริษัทย่อยทั้งหมดดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม						สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ		
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	17,673	946,241	457,597	1,406,149	12,520	43,087	39,623	2,922,890
ซื้อ	1,100	538	550	9,693	2,732	-	183,012	197,625
โอน / จัดประเภท	165	4,020	21,472	72,335	2,139	243	(100,374)	-
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	11,764	-	11,247	-	23,011
จำหน่าย	-	(184)	(152)	(938)	(367)	-	-	(1,641)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568</b>	<b>18,938</b>	<b>950,615</b>	<b>479,467</b>	<b>1,499,003</b>	<b>17,024</b>	<b>54,577</b>	<b>122,261</b>	<b>3,141,885</b>
ซื้อ	-	466	1,917	8,797	3,380	6,609	252,659	273,828
โอน / จัดประเภท	-	16,089	93,832	179,219	2,567	5,451	(297,158)	-
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	15,836	-	3,718	-	19,554
จำหน่าย	-	(572)	-	(3,590)	(279)	-	-	(4,441)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568</b>	<b>18,938</b>	<b>966,598</b>	<b>575,216</b>	<b>1,699,265</b>	<b>22,692</b>	<b>70,355</b>	<b>77,762</b>	<b>3,430,826</b>



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม						สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์ สำนักงาน (พันบาท)	ยานพาหนะ		
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	235	175,473	140,421	477,360	6,247	40,035	-	839,771
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	268	26,324	41,080	78,261	2,035	3,078	-	151,046
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	3,332	-	9,087	-	12,419
จำหน่าย	-	(184)	(152)	(834)	(316)	-	-	(1,486)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568</b>	<b>503</b>	<b>201,613</b>	<b>181,349</b>	<b>558,119</b>	<b>7,966</b>	<b>52,200</b>	<b>-</b>	<b>1,001,750</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	272	26,375	47,609	80,885	2,822	2,348	-	160,311
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	2,571	-	2,958	-	5,529
จำหน่าย	-	(572)	-	(3,492)	(218)	-	-	(4,282)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568</b>	<b>775</b>	<b>227,416</b>	<b>228,958</b>	<b>638,083</b>	<b>10,570</b>	<b>57,506</b>	<b>-</b>	<b>1,163,308</b>
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	18,435	749,002	298,118	940,884	9,058	2,377	122,261	2,140,135
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	18,163	739,182	346,258	1,061,182	12,122	12,849	77,762	2,267,518

บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

12 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

อาคาร

ระบบไฟ

เครื่องจักรและอุปกรณ์

ยานพาหนะ

รวม

งบการเงินรวม

2568 2567

(พันบาท)

11,500 15,038

35,371 38,532

47,492 63,594

- 1,316

94,363 118,480

ในปี 2568 และ 2567 ไม่มีการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทเช่าอาคารและอุปกรณ์ เป็นระยะเวลา 3 - 15 ปี โดยค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทมีสิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ภายในหนึ่งปีก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งกลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะทบทวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2568 2567

(พันบาท)

จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้

- อาคาร

- ระบบไฟ

- เครื่องจักรและอุปกรณ์

- ยานพาหนะ

ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น

3,538 3,538

3,160 3,167

2,838 3,849

556 1,493

2,597 3,558

1,239 1,575

ในปี 2568 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัท มีจำนวน 18.40 ล้านบาท (2567: 24.38 ล้านบาท)

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

### 13 เจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
		(พันบาท)		
เจ้าหนี้อื่น	46,491	48,633	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	42,942	40,920	1,662	630
เงินปันผลค้างจ่าย	5,067	3,041	56	32
<b>รวม</b>	<b>94,500</b>	<b>92,594</b>	<b>1,718</b>	<b>662</b>

### 14 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(พันบาท)	
<b>ส่วนที่หมุนเวียน</b>		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - ส่วนที่มีหลักประกัน	94,763	95,628
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13,376	17,156
<b>รวมส่วนที่หมุนเวียน</b>	<b>108,139</b>	<b>112,784</b>
<b>ส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - ส่วนที่มีหลักประกัน	157,728	252,491
หนี้สินตามสัญญาเช่า	29,745	43,120
<b>รวมส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>	<b>187,473</b>	<b>295,611</b>
<b>รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย</b>	<b>295,612</b>	<b>408,395</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทที่มีสินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันหนี้สิน ได้แก่ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 970 ล้านบาท (2567: ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 1,018 ล้านบาท) นอกจากนี้วงเงินสินเชื่อดังกล่าว ได้รับการค้ำประกันโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่งโดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(ร้อยละต่อปี)	
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	MOR
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	MLR - 1.00 ถึง MLR - 1.25	MLR - 1.00 ถึง MLR - 1.25
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	MLR - 0.50 ถึง MLR - 1.25	MLR - 0.50 ถึง MLR - 1.25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่ง ซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 3,869.80 ล้านบาท (2567: 3,930.76 ล้านบาท)

#### 15 ประเมินการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

##### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต และอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน



บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตาม โครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	28,723	23,700	10,019	5,543
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,264	2,992	1,061	792
ดอกเบี้ยจากการคิดมูลค่าปัจจุบัน	820	645	246	159
	5,084	3,637	1,307	951
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	3,525	-	3,525
ผลประโยชน์จ่าย	(757)	(2,139)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	33,050	28,723	11,326	10,019

ข้อสมมติหลักในการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	2.45 - 3.15	2.45 - 3.15	2.45	2.45
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	3.00 - 5.00	3.00 - 5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	1.91 - 28.65	1.91 - 28.65	1.91 - 22.92	1.91 - 22.92

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราบรรณในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางบรรณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 11 - 15 ปี (2567: 12 - 16 ปี)

บริษัท ฟูโตโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประจักษ์ที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
อัตราคิดลดเพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(3,093)	(2,826)	(923)	(886)
อัตราคิดลดลดลงร้อยละ 1	3,586	3,313	1,037	1,001
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคตร้อยละ 1	3,813	3,199	1,069	922
การลดลงของเงินเดือนในอนาคตร้อยละ 1	(3,312)	(2,786)	(965)	(834)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงานเพิ่มขึ้นร้อยละ 20				
จากสมมติฐานหลัก	(3,795)	(3,153)	(495)	(423)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงานลดลงร้อยละ 20				
จากสมมติฐานหลัก	5,031	4,145	526	447

16 ทุนเรือนหุ้น

		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
		2568		2567	
มูลค่าหุ้น		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ต่อหุ้น			(หุ้น / พันบาท)		
(บาท)					
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	2	1,057,828	2,115,656	1,057,828	2,115,656
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	2	1,057,828	2,115,656	1,057,828	2,115,656

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
		2568		2567	
	มูลค่าหุ้น				
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)		(พันหุ้น / พันบาท)		
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	2	987,828	1,975,656	787,828	1,575,656
ทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่าย	2	-	-	200,000	400,000
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>					
- หุ้นสามัญ	2	987,828	1,975,656	987,828	1,975,656

## การออกหุ้นใหม่

เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2567 บริษัทได้รับเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 200 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 5.40 บาท รวมเป็นเงิน 1,080 ล้านบาท โดยมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเป็นจำนวนเงินสุทธิจากค่าใช้จ่ายทางตรงในการออกหุ้นจำนวน 645.04 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567 บริษัทได้ชำระค่าจดทะเบียนสำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 200 ล้านหุ้น กับ  
กระทรวงพาณิชย์ โดยหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วมีมูลค่า 1,975.66 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2567 บริษัท ได้นำหุ่นสามัญจตะเบียนของบริษัทเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เป็นวันแรก

### ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

บริษัท พัดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

17 สำรอง

สำรองประกอบด้วย

ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“ทุนสำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ได้แก่ส่วนต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน ณ วันที่ซื้อกิจการ และลูกบณัฏกเป็นส่วนตัว ซึ่งจะไม่จำหน่ายและจะคงอยู่จนกว่าบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องจะถูกขายหรือจำหน่ายออกไป

18 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	629,177	586,902	36,118	39,107
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ 15	5,084	3,637	1,307	951
โครงการสมทบเงิน	5,811	5,451	1,930	1,849
อื่นๆ	96,575	91,705	4,605	4,561
รวม	736,647	687,695	43,960	46,468

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานสามารถจ่ายเงินสะสมได้ในอัตราร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 8 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือนและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบในอัตราเดียวกัน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

## 19 ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ได้แสดงค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนี้

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
			(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของ				
พนักงาน	18	736,647	687,695	43,960
ค่าขนส่ง		206,208	246,421	-
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย		171,529	164,115	2,385
ค่าใช้จ่ายจัดเก็บสินค้า		71,076	55,674	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		58,959	46,835	5
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		6,895	4,513	3,809

## 20 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเนื้อไก่ชำแหละ
- ส่วนงาน 2 ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนไก่แปรรูป
- ส่วนงาน 3 ธุรกิจอื่นๆ

ผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานวัดโดยใช้กำไรขั้นต้น ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการใช้กำไรขั้นต้นในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม									
	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย เนื้อไก่ชำแหละ		ธุรกิจผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนไก่แปรรูป		ธุรกิจอื่นๆ		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		รวมส่วนงานที่รายงาน	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)									
รายได้จากการขายและการให้บริการ	5,123,207	5,515,690	3,016,991	2,938,781	29,420	26,554	(1,024,305)	(1,140,924)	7,145,313	7,340,101
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(4,487,785)	(4,945,609)	(2,562,386)	(2,418,651)	(28,019)	(25,289)	1,023,176	1,139,842	(6,055,014)	(6,249,707)
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	635,422	570,081	454,605	520,130	1,401	1,265	(1,129)	(1,082)	1,090,299	1,090,394
รายได้อื่น									46,632	42,044
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน									(10,273)	4,866
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย									(170,418)	(210,099)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(104,561)	(105,287)
ค่าใช้จ่ายอื่น									(360)	-
ต้นทุนทางการเงิน									(21,373)	(30,504)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									829,946	791,414
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี									(133,368)	(67,372)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									(4,996)	(8,243)
กำไรสำหรับปี									691,582	715,799

บริษัท ฟู๊ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

### ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่คิดเป็นร้อยละ 12.3 (2567: ร้อยละ 12.2) ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

### รายได้ตามภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากในประเทศคิดเป็นร้อยละ 59.8 (2567: ร้อยละ 50.3) ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท และมีรายได้จากต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 40.2 (2567: ร้อยละ 49.7) ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

### จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 รายได้ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทและบริษัทมีจังหวะเวลาในการรับรู้รายได้เป็น ๓ เวลาใดเวลาหนึ่ง

## 21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	133,368	67,370	4,970	3,529
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	4,996	8,244	407	(905)
รวม	138,364	75,614	5,377	2,624
	งบการเงินรวม			
	2568	2567		
	รายได้		รายได้	
	ก่อน	สุทธิจาก	ก่อน	สุทธิจาก
	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้	(ค่าใช้จ่าย)	ภาษีเงินได้
ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้	ภาษีเงินได้
	(พันบาท)			
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่				
ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้	-	-	3,525	(826)
			2,699	

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ภาษีเงินได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2568			2567		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้ (พันบาท)	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	-	-	-	3,525	(705)	2,820

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2568		2567	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		829,946		791,414
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.00	165,989	20.00	158,283
กำไรสุทธิที่ได้รับการยกเว้นภาษี		(28,359)		(83,045)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(4,294)		(2,193)
ค่าใช้จ่ายทางภาษีเพิ่มเติม		-		(6,309)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้		-		603
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็น สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		32		31
รวมภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	16.07	133,368	8.51	67,370
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราวของ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		4,996		8,244
รวมภาษีเงินได้สำหรับปี	16.67	138,364	9.55	75,614



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2568		2567	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		377,589		637,666
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.00	75,518	20.00	127,533
กำไรที่ได้รับการยกเว้นภาษี		(70,906)		(121,446)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่าย ที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		358		3,751
ค่าใช้จ่ายทางภาษีเพิ่มเติม		-		(6,309)
รวมภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	1.32	4,970	0.55	3,529
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราวของ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		407		(905)
รวมภาษีเงินได้สำหรับปี	1.42	5,377	0.41	2,624

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
			(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19,292	25,200	3,413	4,148
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(4,417)	(5,329)	(1,068)	(1,396)
สุทธิ	14,875	19,871	2,345	2,752

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	งบการเงินรวม บันทึกเป็น (รายจ่าย) รายได้ใน กำไรหรือขาดทุน (พันบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>			
ลูกหนี้การค้า (ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	158	(5)	153
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่า)	1,338	4,119	5,457
สินทรัพย์ชีวภาพ	12,643	(9,092)	3,551
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	41	41
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,394	(898)	4,496
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	4,984	610	5,594
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	683	(683)	-
<b>รวม</b>	<b>25,200</b>	<b>(5,908)</b>	<b>19,292</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>			
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,321)	904	(4,417)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(8)	8	-
<b>รวม</b>	<b>(5,329)</b>	<b>912</b>	<b>(4,417)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>19,871</b>	<b>(4,996)</b>	<b>14,875</b>

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่	บันทึกเป็น (รายจ่าย) รายได้ใน		ณ วันที่
	1 มกราคม 2567	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2567
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
ลูกหนี้การค้า (ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	113	45	-	158
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่า)	14,086	(12,748)	-	1,338
สินทรัพย์ชีวภาพ	10,069	2,574	-	12,643
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,475	1,919	-	5,394
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,946	1,212	826	4,984
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	683	-	683
รวม	30,689	(6,315)	826	25,200
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(3,400)	(1,921)	-	(5,321)
มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	(8)	-	(8)
รวม	(3,400)	(1,929)	-	(5,329)
สุทธิ	27,289	(8,244)	826	19,871

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	ณ วันที่	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ณ วันที่
	1 มกราคม 2568	บันทึกเป็น (รายจ่าย) รายได้ใน กำไรหรือขาดทุน (พันบาท)	31 ธันวาคม 2568
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,462	(314)	1,148
ประมาณการหนี้สิน			
ผลประโยชน์พนักงาน	2,003	262	2,265
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	683	(683)	-
รวม	4,148	(735)	3,413
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี			
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(1,396)	328	(1,068)
รวม	(1,396)	328	(1,068)
สุทธิ	2,752	(407)	2,345

	ณ วันที่	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่
	1 มกราคม 2567	บันทึกเป็น (รายจ่าย) รายได้ใน		31 ธันวาคม 2567
		กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,759	(297)	-	1,462
ประมาณการหนี้สิน				
ผลประโยชน์พนักงาน	1,108	190	705	2,003
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	683	-	683
รวม	2,867	576	705	4,148
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	(1,725)	329	-	(1,396)
รวม	(1,725)	329	-	(1,396)
สุทธิ	1,142	905	705	2,752



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

## 22 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	673,927	701,607	372,211	635,041
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	987,828	787,828	987,828	787,828
ผลกระทบจากการออกหุ้นสามัญวันที่ 18 กรกฎาคม	-	91,257	-	91,257
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	987,828	879,085	987,828	879,085
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.68	0.80	0.38	0.72

บริษัทไม่มีผลกระทบจากการปรับลดมูลค่าสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนั้น กำไรต่อหุ้นปรับลดจึงมีมูลค่าเท่ากับกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

23 เงินปันผล

เงินปันผลที่กลุ่มบริษัทจ่ายให้ผู้ถือหุ้น มีดังนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
<b>ปี 2568</b>				
บริษัท	25 เมษายน 2568	ภายใน 30 วัน	0.20	197,566
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	30 มิถุนายน 2568	ภายใน 30 วัน	17.00	59,500
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	30 มิถุนายน 2568	ภายใน 30 วัน	17.00	80,325
<b>ปี 2568 ครั้งที่ 2</b>				
บริษัท	14 สิงหาคม 2568	ภายใน 30 วัน	0.15	148,174
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	29 ธันวาคม 2568	ภายใน 30 วัน	30.00	105,000
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	29 ธันวาคม 2568	ภายใน 30 วัน	25.00	118,125
<b>ปี 2567</b>				
บริษัท	14 มีนาคม 2567	ภายใน 30 วัน	0.22	173,322
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	29 กุมภาพันธ์ 2567	ภายใน 30 วัน	37.00	129,500
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	29 กุมภาพันธ์ 2567	ภายใน 30 วัน	8.40	39,690
<b>ปี 2567 ครั้งที่ 2</b>				
บริษัท	15 พฤษภาคม 2567	ภายใน 30 วัน	0.08	63,026
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	23 พฤษภาคม 2567	ภายใน 30 วัน	11.00	38,500
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	23 พฤษภาคม 2567	ภายใน 30 วัน	5.00	23,625
<b>ปี 2567 ครั้งที่ 3</b>				
บริษัท	5 กันยายน 2567	ภายใน 30 วัน	0.15	148,174
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	5 กันยายน 2567	ภายใน 30 วัน	20.00	70,000
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	5 กันยายน 2567	ภายใน 30 วัน	30.00	141,750
<b>ปี 2567 ครั้งที่ 4</b>				
บริษัทย่อยแห่งที่หนึ่ง	27 ธันวาคม 2567	ภายใน 30 วัน	30.00	105,000
บริษัทย่อยแห่งที่สอง	27 ธันวาคม 2567	ภายใน 30 วัน	15.00	70,875

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

24 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนที่หมุนเวียนเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดระยะเวลาอันสั้น

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ระดับ 2 โดยที่เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินมีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ระดับ 2 โดยที่สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีมูลค่าเท่ากับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากประเมินมูลค่าตามราคาตลาด

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารของบริษัทซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้า

(ข.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัท ได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้าในการชำระเงิน และการส่งสินค้า

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือนและมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวัน สัปดาห์และรายไตรมาส อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละราย / กลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกันและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 4 และ 6

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ถูกจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลับตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม			
		ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	กระแสเงินสดตามสัญญา		รวม
			มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	มากกว่า 5 ปี	
<b>2568</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	558,375	558,375	-	-	558,375
เจ้าหนี้อื่น	94,500	94,500	-	-	94,500
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	252,491	106,050	165,414	-	271,464
หนี้สินตามสัญญาเช่า	43,120	15,514	21,546	13,479	50,539
	<u>948,486</u>	<u>774,439</u>	<u>186,960</u>	<u>13,479</u>	<u>974,878</u>
<b>2567</b>					
<b>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์</b>					
เจ้าหนี้การค้า	581,313	581,313	-	-	581,313
เจ้าหนี้อื่น	92,594	92,594	-	-	92,594
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	348,119	113,460	273,045	-	386,505
หนี้สินตามสัญญาเช่า	60,277	19,754	34,361	15,806	69,921
	<u>1,082,303</u>	<u>807,121</u>	<u>307,406</u>	<u>15,806</u>	<u>1,130,333</u>

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

บริษัท ฟู๊ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2568 2567

(พันบาท)

รายการคงเหลือที่เกี่ยวข้องกับการค้าในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

15,869 340

ลูกหนี้การค้า

101,672 109,602

ยอดบัญชีในงบฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง

117,541 109,942

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

(40,431) (728)

ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ

77,110 109,214

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การแจ้งค่า (การอ่อนค่า) ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาที่มีต่อเงินสกุลอื่นๆ ณ วันที่รายงานที่ส่งผลกระทบต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ โดยตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่

ผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน

อัตรา

งบการเงินรวม

เปลี่ยนแปลง

การแจ้งค่า

การอ่อนค่า

(ร้อยละ)

(พันบาท)

2568

กำไรหรือขาดทุน

6.9

(8,110)

8,110

2567

กำไรหรือขาดทุน

1.2

(1,319)

1,319

บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมบางส่วน (ดูหมายเหตุข้อ 14) มีอัตราดอกเบี้ยผันแปรทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้ลดความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการทำให้มั่นใจว่าเงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยผันแปรตามความเหมาะสมของสภาพตลาด และฝ่ายบริหารเชื่อว่าผลกระทบจากการผันแปรของอัตราดอกเบี้ยจะไม่ส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

25 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นและเจ้าหนี้ และก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน โดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

26 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
	(พันบาท)	
<b>ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน</b>		
เครื่องจักรและอุปกรณ์	33,083	44,925
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	7,684	1,082
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,169	-
ระบบสาธารณูปโภค	43	19,022
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	618
<b>รวม</b>	<b>42,979</b>	<b>65,647</b>
<b>ภาระผูกพันอื่นๆ</b>		
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	14,821	12,221
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับนำเข้าเครื่องจักร	-	4,934
<b>รวม</b>	<b>14,821</b>	<b>17,155</b>

บริษัท ฟู้ดโมเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

27 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิของบริษัทประจำปี 2568 ในอัตรา 0.35 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 345.74 ล้านบาท และให้นำเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 สำหรับการจ่ายเงินปันผลดังกล่าว โดยเป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล 0.15 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 148.17 ล้านบาท เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2568 สำหรับเงินปันผลส่วนที่เหลือ 0.20 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงิน 197.57 ล้านบาท มีกำหนดจ่ายภายใน 30 วันหลังมีมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569





## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย  
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ  
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

# นายเจษฎาวัฒน์ เปรียบจริยวัฒน์

ประธานกรรมการ / กรรมการตรวจสอบ /  
กรรมการอิสระ  
(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ: 22 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0202

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท  
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2567 - ปัจจุบัน** บริษัท ช ทวี จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ
- **2566 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟูดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
- **2559 - ปัจจุบัน** บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- **2551 - ปัจจุบัน** บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท  
ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2562 - ปัจจุบัน** บริษัท เอ็กซ์สปริง ดิจิทัล จำกัด  
(เดิมชื่อ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด)  
กรรมการมีอำนาจจัดการ
- **2562 - 2564** บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ซีมิโก้)  
กรรมการมีอำนาจจัดการ
- **2561 - 2563** บริษัท เอ็กซ์สปริง ดิจิทัล จำกัด  
(เดิมชื่อ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการมีอำนาจ
- **2561 - 2562** บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ซีมิโก้)  
กรรมการไม่มีอำนาจจัดการ มีอำนาจ
- **2561 - 2561** บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ซีมิโก้)  
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
- **2556 - 2564** บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ซีมิโก้)  
กรรมการบรรษัทภิบาล
- **2556 - 2561** บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ.หลักทรัพย์ ซีมิโก้)  
กรรมการอิสระ
- **2553 - 2566** บริษัท กิฟท์ อินฟินิตี จำกัด (มหาชน)  
(เดิมชื่อ บมจ. แกรททิทูด อินฟินิตี)  
ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ

## คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MBA (บริหารธุรกิจ - การเงิน) New York University
- ปริญญาโท MEA (บริหารงานวิศวกรรม) George Washington University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต วิศวกรรม (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย





## ประวัติการอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)/2548
- Director Certification Program (DCP)/2552
- Audit Committee Program (ACP)/2552
- Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR)
- Monitoring the Internal Audit Function (MIA)
- Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR)
- Role of the Chairman Program (RCP)/2554
- Monitoring Fraud Risk Management (MFM)/2554
- Corporate Good Governance for the Director & Executives of Enterprise & Public Organization V. 4/2553
- Change Management for Top Executive Program (GRID Thailand)
- Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI)/2559

## นายพดล วีระบุตรวงศ์กุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ /  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการ /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /  
กรรมการอิสระ  
(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 22 กุมภาพันธ์ 2566)

-  อายุ: 58 ปี
-  สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ): 0.0051
-  ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-
-  สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ): -ไม่มี-



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2566 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
- **2560 - ปัจจุบัน** บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- **2561 - ปัจจุบัน** บริษัท บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2562 - 2564** บริษัท ชันไซน์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- **2556 - 2557** บริษัท ซีแมช คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
- **2550 - ปัจจุบัน** บริษัท ไอเอฟเอซี จำกัด  
กรรมการบริหาร

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท การเงิน  
University of Colorado at Denver
- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์





#### ประวัติการอบรม

##### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) 68/2008
- Audit Committee Program (ACP) 23/2008
- Role of the Nominating and Governance Committee (RNG) 3/2012
- Director Accreditation Program (DAP) 68/2008
- Audit Committee Program (ACP) 23/2008
- Role of the Nominating and Governance Committee (RNG) 3/2012

## นายประชา คุณธรรมดี

ประธานกรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน / กรรมการ /  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ  
(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 1 ตุลาคม 2567)

-  อายุ: 51 ปี
-  สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
-ไม่มี-
-  ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-
-  สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท  
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2567 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการ /  
กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท  
ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2562 - ปัจจุบัน** บริษัท กลสิกร โกลบอล เพย์เมนท์ จำกัด  
กรรมการอิสระ
- **2542 - ปัจจุบัน** มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ คณะเศรษฐศาสตร์
- **2559 - 2562** สหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
จำกัด  
รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก ทรัพยากรธรรมชาติ  
University of Tennessee at Knoxville
- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์  
Georgia State University
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยม)  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
(IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)  
226/2025

### สถาบันอื่น

- สัมมนาหัวข้อ Board Orientation for  
New Listed Companies 2025 โดย  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



## นายยุทธพงศ์ มา

### กรรมการ

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 23 ธันวาคม 2563)

 อายุ: 58 ปี

 สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
-ไม่มี-

 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

 สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2564 - ปัจจุบัน** บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ
- **2563 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ
- **2562 - ปัจจุบัน** บริษัท เซฟ เฟอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ
- **2561 - ปัจจุบัน** บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท อาร์กซ์ แอนิมัล เฮลท์แคร์ จำกัด  
กรรมการ
- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท เดอะ มังค์ สตูดิโอ จำกัด  
กรรมการ
- **2536 - ปัจจุบัน** บริษัท มอร์แกน สแตนเลย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
กรรมการ
- **2552 - 2561** สมาคมการศึกษาเพื่อเด็กนานาชาติ  
ประธาน Board of Trustees

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (M.B.A.)  
Columbia Business School
- ปริญญาตรี ปรัชญา (B.A.)  
Columbia College

#### ประวัติการอบรม

##### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)  
203/2023

## นายเอกสิทธิ์ สุทธิกุลพานิช

### กรรมการ

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 23 ธันวาคม 2563)

AGE อายุ: 39 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):  
-ไม่มี-



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

● **2563 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟูดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการ

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

● **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท อาร์กซ์ แอนิเมชัน เฮลท์แคร์ จำกัด  
กรรมการ

● **2563 - ปัจจุบัน** บริษัท มอร์แกน สแตนเลย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
กรรมการบริหาร

● **2560 - 2563** บริษัท มอร์แกน สแตนเลย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
รองประธานกรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการเงิน  
University of Pennsylvania
- ปริญญาตรี สาขาการเงิน  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)  
207/2023

## นายสนิท ดุษฎีโหนด

### กรรมการ

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 24 สิงหาคม 2563)

### กรรมการบริหารความเสี่ยง /

### กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### ประธานกรรมการบริหาร

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 22 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 81 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
16.0681

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
- บิดานายณัฐพลและนายเชษฐพล ดุษฎีโหนด

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):  
- ไม่มี -



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท

#### จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร  
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท

#### ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็คฟู้ด จำกัด

กรรมการ

#### ● 2561 - ปัจจุบัน บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด

กรรมการ

#### ● 2559 - ปัจจุบัน บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด

กรรมการ

#### ● 2535 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

กรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์  
Georgia Institute of Technology
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)  
204/2023

## นายฉัฐพล ดุษฎีโหนด

### กรรมการ

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 24 สิงหาคม 2563)

### กรรมการบริหารความเสี่ยง /

### กรรมการบริหาร

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 22 กุมภาพันธ์ 2566)

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 6 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 47 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.9023

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร

-บุตรชายนายสนธิ ดุษฎีโหนด

-น้องชายนายเชษฐพล ดุษฎีโหนด

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):  
-0.0375



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร /  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)  
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็คฟู้ด จำกัด

กรรมการ

#### ● 2561 - ปัจจุบัน บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด

กรรมการ

#### ● 2559 - ปัจจุบัน บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด

กรรมการ

#### ● 2555 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

กรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MS. In Supply Chain Management Case Western Reserve University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) 204/2023



## นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด

### กรรมการ

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 24 สิงหาคม 2563)

### กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 22 กุมภาพันธ์ 2566)

### รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 6 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 51 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
1.2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

กรรมการและผู้บริหาร

- บุตรชาย นายสนธิ ดุษฎีโหนด

- พี่ชาย นายณัฐพล ดุษฎีโหนด

สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรสและบุตรที่ยัง

ไม่บรรลุนิติภาวะ (ร้อยละ):

-0.0272



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร /  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)  
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)

#### การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### ● 2563 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟเฟ็คฟู้ด จำกัด

กรรมการ

#### ● 2561 - ปัจจุบัน บริษัท ทีเอฟเอ็มฟาร์ม จำกัด

กรรมการ

#### ● 2559 - ปัจจุบัน บริษัท สปริงคิกเชน จำกัด

กรรมการ

#### ● 2555 - ปัจจุบัน บริษัท เอฟแอนด์เอฟเฟ็คฟู้ด จำกัด

กรรมการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์  
University of East Anglia
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP)  
204/2023

## นายสุเมธ มาลีสีรังสี

กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการบริหาร

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 22 กุมภาพันธ์ 2566)

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 21 กันยายน 2565)

AGE อายุ: 45 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0299

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:  
บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดไมเน้นท์ จำกัด (มหาชน)  
กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO)
- **2561 - 2565** บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)  
กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO) / เลขานุการบริษัท

บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

- **2562 - 2565** TNR (BEIJING) TRADING CO.,LTD.  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
- **2561 - 2565** บริษัท บริษัท บ็อกเอเชีย กรุป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) 206/2023
- Subsidiary Governance Program (SGP) 4/2023
- Board Reporting Program (BRP) 2020

#### สถาบันอื่น

- อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD) โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- IFRS S1 และ IFRS S2 ปี 68 Principle and Practice
- กรอบการบริหารความเสี่ยงด้าน COSO ESG ที่นำมาประยุกต์ใช้กับองค์กรไทย รุ่นที่ 1/68
- Corporate Finance รุ่นที่ 2/68

## นางสาวภัคสรณ์ สิริวิเศษสรณ์

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน /  
นักลงทุนสัมพันธ์

(เริ่มงานเมื่อ : 14 ธันวาคม 2565)

เลขานุการบริษัท

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 6 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 49 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0369

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO) / เลขานุการบริษัท /  
นักลงทุนสัมพันธ์
- **2556 - 2565** บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด  
(มหาชน)  
ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายวิเคราะห์และงบประมาณ / นักลงทุนสัมพันธ์

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการจัดการ  
อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี  
มหาวิทยาลัยสยาม

### ประวัติการอบรม

#### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Disclosure on Material Transactions Workshop (CDM)  
รุ่น 1/2025
- Board Reporting Program (BRP)  
รุ่น 45/2023
- Effective Minutes Taking (EMT)  
รุ่น 49/2021
- Company Secretary Program (CSP)  
รุ่น 110/2020

#### สถาบันอื่น

- อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การตรวจสอบ  
สิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD)  
โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับ  
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- อบรมหลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการ  
บริษัท ปี 2568 โดยสมาคมบริษัท  
จดทะเบียนไทย

## นายประยูรณั ทองหยู

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย

(เริ่มงานเมื่อ 24 มกราคม 2565)

AGE อายุ: 54 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0405

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

**2565 - ปัจจุบัน** บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย

**2559 - 2565** บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

รองกรรมการผู้จัดการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารการจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาสถิติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

## นายกิตติโชค แซ่ว่อง

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

(เริ่มงานเมื่อ 3 มกราคม 2560)

AGE อายุ: 43 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0101

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

**2560 - ปัจจุบัน** บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาMBA (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมการผลิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์



## นายอรุณพล วัฒนพันธ์

ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค

(เริ่มงานเมื่อ : 3 มกราคม 2560)

AGE อายุ: 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0101

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

**2560 - ปัจจุบัน** บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด

ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการจัดการทั่วไป สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาเทคโนโลยีชีวภาพ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

## MR. PIERRE SUSSAT

ผู้อำนวยการฝ่ายขายต่างประเทศ

(เริ่มงานเมื่อ : 1 มกราคม 2566)

AGE อายุ: 65 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

**2566 - ปัจจุบัน** บริษัท สปริงคิทเซ็น จำกัด

ผู้อำนวยการฝ่ายขายต่างประเทศ

**2562 - 2565** บริษัท ไทสัน โพลทรี (ไทยแลนด์) จำกัด

ผู้จัดการทั่วไป

**2558 - 2561** บริษัท บี อาร์ เอฟ (ไทยแลนด์) จำกัด

ผู้จัดการทั่วไป

### คุณวุฒิการศึกษา

- BEP Culinary and Food - "Ecole Hoteliere de Nice", France

## นายศิษฏา สมบูรณ์วรานนท์

ผู้จัดการฝ่ายจัดทำงานการเงินรวม  
(เริ่มงานเมื่อ : 16 พฤศจิกายน 2565)

สมุห์บัญชี

(ได้รับแต่งตั้งเมื่อ : 20 พฤษภาคม 2567)

AGE อายุ: 33 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0004

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี โดยสังเขป:

- **2567 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
สมุห์บัญชี
- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ผู้จัดการบัญชีงานการเงินรวม
- **2562 - 2565** บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด  
ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบบัญชี
- **2557 - 2562** บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด  
ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี  
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

## รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท และความรับผิดชอบของ เลขานุการบริษัท

### นางสาวกัศรรัตน์ สิริวิเศษสรณ์

#### เลขานุการบริษัท

(ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 6 กุมภาพันธ์ 2566)

AGE อายุ: 49 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ):  
0.0369

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง  
กรรมการและผู้บริหาร  
-ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรสและบุตรที่ยัง  
ไม่บรรลุนิติภาวะ  
-ไม่มี-



#### ประวัติการทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง:

- **2565 - ปัจจุบัน** บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO) / นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริษัท
- **2556 - 2565** บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)  
ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายวิเคราะห์และงบประมาณ / นักลงทุนสัมพันธ์

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาการจัดการ  
อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี  
มหาวิทยาลัยสยาม

#### ประวัติการอบรม

##### สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Disclosure on Material Transactions Workshop (CDM) รุ่น 1/2025
- Board Reporting Program (BRP) รุ่น 45/2023
- Effective Minutes Taking (EMT) รุ่น 49/2021
- Company Secretary Program (CSP) รุ่น 110/2020

##### สถาบันอื่น

- อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD) โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- อบรมหลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2568 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

## หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

จัดทำและเก็บรักษาข้อมูลและเอกสารสำคัญของบริษัท เช่น ทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท และแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท รวมถึง หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการประชุม

เก็บรักษาข้อมูลและรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งถัดไป

ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการของบริษัทเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และติดตามให้กรรมการของบริษัทแต่ละรายมีการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึง รายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดของกฎหมายที่มีนัยสำคัญ ตลอดจนความเสี่ยงใดๆ ของบริษัทที่อาจเกิดขึ้นแก่กรรมการของบริษัทและผู้บริหาร

จัดอบรม ถ่ายทอด หรือเผยแพร่ความรู้ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ และให้เป็นผู้รับผิดชอบในการปฐมนิเทศ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะเช่นว่าแก่กรรมการของบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นใหม่

ส่งเสริมและสนับสนุนกรรมการ/ผู้บริหารให้เข้าร่วมการอบรมหรือการประชุมเผยแพร่ข้อมูลในหลักสูตร หรือหัวข้อต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Best Practices)

รับผิดชอบในการบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึง ข้อสังเกตและความเห็นต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาบริษัท ตลอดจนทำหน้าที่สรุปประเด็นปัญหา และอุปสรรคที่เกี่ยวกับองค์กรของกรรมการที่มีใช้ผู้บริหาร รวมทั้ง ติดตามการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้สอดคล้องและไม่ขัดต่อมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการติดตามการปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปตามมติและนโยบายดังกล่าว

ติดตามและกำกับดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยสารสนเทศตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมถึงกฎหมายลำดับรองอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หมายความว่ารวมถึง ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง) กฎหมายและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมาย กฎเกณฑ์ ตลอดจนข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนดต่อหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึง เป็นผู้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแลดังกล่าว

กำกับดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมถึงกฎหมายลำดับรองอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หมายความว่ารวมถึง ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง) กฎหมายและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมาย กฎเกณฑ์ ตลอดจนข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

ทำหน้าที่ติดต่อ ประสานงาน หรือเป็นสื่อกลางในการสื่อสารระหว่างบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท ตลอดจนอำนวยความสะดวกและดูแลผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้นได้รับทราบและเข้าใจถึงสิทธิ หน้าที่ และข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ รวมถึงข่าวสารต่างๆ ของบริษัทด้วย

เลขานุการบริษัทต้องได้รับการพัฒนาความรู้ และเข้ารับการอบรมในหลักสูตร หรือการอบรมที่เกี่ยวข้องกับการทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัทอย่างสม่ำเสมอและเพียงพอ

ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมถึงกฎหมายลำดับรองอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หมายความว่ารวมถึง ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง) กฎหมายและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมาย กฎเกณฑ์ ตลอดจนข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด



## รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ 31 ธันวาคม 2568

รายชื่อ	บริษัท ฟีดโม เมนต์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย			บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
		บริษัท เอฟ แอนด์เอฟฟีด จำกัด	บริษัท สปริง คิทเซ็น จำกัด	บริษัท เอฟ แอนด์เอฟ เฟ็ดฟีด จำกัด	บริษัท อุตสาหกรรม อาหารสัตว์ ไทย จำกัด (มหาชน)	บริษัท ทีเอฟ เอ็มฟาร์ม จำกัด	บริษัท ดี สแกน คอม ปานี ลิมิเต็ด
1.นายเจษฎาวัฒน์ เพียรบจรรย์วัฒน์	CD, AC, ID	-	-	-			
2.นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	AC, ID	-	-	-			
3.นายประชา คุณธรรมดี	AC, ID	-	-	-			
4.นายยุทธพงศ์ มา	D	-	-	-			
5.นายเอกสิทธิ์ สุทธิกุลพานิช	D	-	-	-			
6.นายสนธิ ดุษฎีโหนด	D,M	D	D	D	D	D	D
7.นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	D,M	D,M	D,M	D	D	D	D
8.นายเชษฐพล ดุษฎี โหนด	D,M	D	D	D	D	D	D
9.นายจินดา พธาดาวิทย์	-	D	-	-			
10.นายสุเมธ มาลีรังสี	M	M	M	-			
11.นางสาวกศศรัตน์ สิริวิเศษสรณ์	M	-	-	-			
12.นายประยูร ทองหยู		M	-	-			
13.นายกิตติโชค แซ้วอง		-	M	-			
14.นายอรุณพล อัมพันธ์		-	M	-			
15.Mr. Pierre Sussat		-	M	-			
16.นายศิษฎา สมบุญวรานนท์	M	-	-	-			

### หมายเหตุ:

CD = ประธานกรรมการบริษัท D = กรรมการบริษัท ID = กรรมการอิสระ AC = กรรมการตรวจสอบ M = ผู้บริหารกำหนดของ  
กฎหมายที่มีนัยสำคัญ ตลอดจนความเสี่ยงใดๆ ของบริษัทที่อาจเกิดขึ้นแก่กรรมการของบริษัทและผู้บริหาร

A close-up photograph of a person's hands in a dark suit and white shirt. The person is holding a dark fountain pen with gold accents and is signing a document. The document has a red header and a large red circular logo at the bottom. The background is blurred, showing a white wall and a dark surface.

## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ชื่อกรรมการ	บริษัท เอฟแอนด์เอฟฟู้ด จำกัด	บริษัท สปริง ลิตเซ็น จำกัด	บริษัท เอฟแอนด์เอฟเพ็ท ฟู้ด จำกัด
นายสนิก ดุษฎีโหนด	D	D	D
นายณัฐพล ดุษฎีโหนด	D	D	D
นายเชษฐพล ดุษฎีโหนด	D	D	D
นายจินดา พรธาดาวิทย์	D	-	-

### หมายเหตุ:

D = กรรมการบริษัท



## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท



## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
นายสาโรช พิริยะสกลิต	45	<b>คุณวุฒิทางการศึกษา</b> บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	2567 - ปัจจุบัน	หุ้นส่วนบริษัท	บริษัท เอ็มเอ คอนซัลตติ้ง จำกัด
		<b>คุณวุฒิพิเศษ</b> ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 8584  ผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ Professional Internal Audit Certificate (PIAC)  <b>ประวัติการอบรม</b> หลักสูตร วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ Professional Internal Auditor Certificate (PIAC)  กรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO ERM 2017  กรอบการควบคุมภายในแบบบูรณาการ (COSO 2013 Internal Control)  หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  นักบัญชีกับการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนตามข้อกำหนดปัจจุบันและ IFRS S1 และ IFRS S2 / บัญชี Carbon Credit	2563 - 2566	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย) จำกัด



## เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ  
และรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- โปรดดูรายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเพิ่มเติมในส่วนที่ 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท หัวข้อ 4.8 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี



## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละเลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ



## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

- โปรดดูรายละเอียดของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดช้อยของบริษัท ในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม รวมทั้งจรรยาบรรณต่างๆ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.foodmoments.co.th/th/investor-relations/corporate-governance/corporate-governance-policy>



## เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2568

- (สามารถดูได้จากหน้า 221)



บริษัท ฟู้ดโมเมนต์ จำกัด (มหาชน)

48 หมู่ 8 ถ.พุทธมณฑลสาย 4  
ต.กระทุ่มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม  
73220

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