

รายงานประจำปี 2555
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์
จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

1	สารจากฝ่ายจัดการ
3	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
4	อัตราส่วนทางการเงิน
5	เครื่องช่วยการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
6	คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ
9	โครงสร้างทางรายได้ สำหรับปี 2553 - 2555
10	ตลาดหุ้นเส้นไทย
11	ข้อมูลทั่วไป
12	บริษัทที่บริษัทฯ ถือครองตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป
13	คณะกรรมการบริษัทฯ
19	คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ
21	ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร
22	โครงสร้างการถือหุ้น
23	รายนามผู้ถือหุ้นรายใหญ่
24	โครงสร้างการจัดการ
28	วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ
30	รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
32	นโยบายกำหนดค่าตอบแทน
33	รายละเอียดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2555
34	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
35	การกำกับดูแลกิจการ
48	การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน
49	ปัจจัยความเสี่ยง
51	รายการระหว่างกัน
54	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
56	ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ
57	ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน
59	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
60	งบการเงิน
67	หมายเหตุประกอบงบการเงิน
87	ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
88	บุคคลอ้างอิง

ในปี 2555 ที่ผ่านมา บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ฉลองครบรอบ 60 ปีของการก่อตั้งบริษัทฯ นับตั้งแต่ปี 2495 เป็นต้นมา โดยได้ถือโอกาสนี้จัดงานเลี้ยงแสดงความขอบคุณผู้บริหารทั้งในอดีตและปัจจุบัน รวมทั้งได้แสดงความระลึกถึงนายและนาง โฮ ริต ฮวา ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และผู้บุกเบิกอุตสาหกรรมวุ้นเส้นในประเทศไทย และจากการเริ่มต้นอย่างเรียบง่ายเมื่อ 60 ปีก่อน กระบวนการผลิตวุ้นเส้นของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้ถูกพัฒนาจนทำให้บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตวุ้นเส้นรายใหญ่และทันสมัยที่สุดในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่สูงขึ้นคืนให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ไม่เคยละเลยความสำคัญในเรื่องของคุณภาพของผลิตภัณฑ์และความปลอดภัยของอาหารไปมากกว่าผลกำไร ซึ่งเป็นหนึ่งในปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัทฯ ตลอดมาและจะยังคงดำเนินการเช่นนี้ต่อไป

ยอดขายของวุ้นเส้น ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในปี 2555 เพิ่มขึ้น 91 ล้านบาท เป็นจำนวนเงิน 1,227 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน การเติบโตอย่างดียิ่งนี้เป็นผลจากการเติบโตที่แข็งแกร่งของปริมาณขายในประเทศที่เพิ่มขึ้น 1,118 ตัน หรือร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ในขณะที่ราคาขายยังคงใกล้เคียงกัน ยอดขายส่งออกเพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท เป็นจำนวนเงิน 35 ล้านบาท หรือร้อยละ 7 จากลูกค้าในกลุ่มสหภาพยุโรป

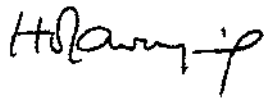
วุ้นเส้นสด ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ขายดีที่สุดของบริษัทฯ ทั้งในด้านปริมาณขายและมูลค่ายังคงเติบโตอย่างแข็งแกร่ง โดยมียอดขายในปี 2555 จำนวน 601 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 93 ล้านบาท หรือร้อยละ 18 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน บริษัทฯ คาดว่าแนวโน้มนี้ยังคงต่อเนื่องไปอีกในอนาคต เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของผู้บริโภคที่เปลี่ยนจากการใช้วุ้นเส้นแห้งแบบดั้งเดิมมาเป็นวุ้นเส้นสดพร้อมปรุงซึ่งให้ความสะดวกในการปรุงอาหาร แต่ยังคงไว้ซึ่งคุณภาพที่ดีเช่นเดิม ในขณะที่ยอดขายรวมของวุ้นเส้นแห้งมีจำนวน 534 ล้านบาท ซึ่งลดลงเล็กน้อยจำนวน 5 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.9 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ยอดขายผลิตภัณฑ์ก๋วยเตี๋ยวเส้นสดยังคงเติบโตอย่างสม่ำเสมอ ตั้งแต่บริษัทฯ ได้นำออกสู่ตลาดเมื่อ 3 ปีที่ผ่านมา โดยมียอดขายในปี 2555 เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 124 หรือ 4 ล้านบาท เป็นจำนวนเงิน 7 ล้านบาท แม้ว่าจะเป็นการเติบโตที่น่ายินดี แต่บริษัทฯ เห็นว่าตลาดก๋วยเตี๋ยวเส้นสดในประเทศไทยมีขนาดใหญ่ และบริษัทฯ เพิ่งเริ่มเจาะตลาดได้เพียงเล็กน้อย ดังนั้น โอกาสที่จะเติบโตยังคงมีอีกมากในอนาคตอันใกล้

สรุปโดยภาพรวม กำไรสุทธิในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปี 2555 มีจำนวน 188 ล้านบาท (19.80 บาทต่อหุ้น) ซึ่งเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาท หรือร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2554 ที่ 175 ล้านบาท (18.41 บาทต่อหุ้น) และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นสมควรนำเสนอให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ในอัตรา 7.50 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นอัตรากำไรจ่ายปันผลร้อยละ 38 ของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ประจำปี 2555 (งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ) ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ในวันที่ 25 เมษายน 2556

สารจากฝ่ายจัดการ

ฝ่ายจัดการใคร่ขอถือโอกาสนี้ขอบคุณคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับข้อคิดเห็นและคำแนะนำที่ประเมิณค่ามิได้ ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทฯ ในปี 2555 นี้ และใคร่ขอขอบคุณพนักงานทุกท่านที่อุทิศตนทำงานด้วยความวิริยะอุตสาหะและทุ่มเท ตลอดจนผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจทุกท่านที่ให้ความสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา



นายโฮ กวงปิง
ประธานกรรมการบริหาร



ดร. เศรษฐ์ไสย เศรษฐ์การุณย์
กรรมการผู้จัดการ

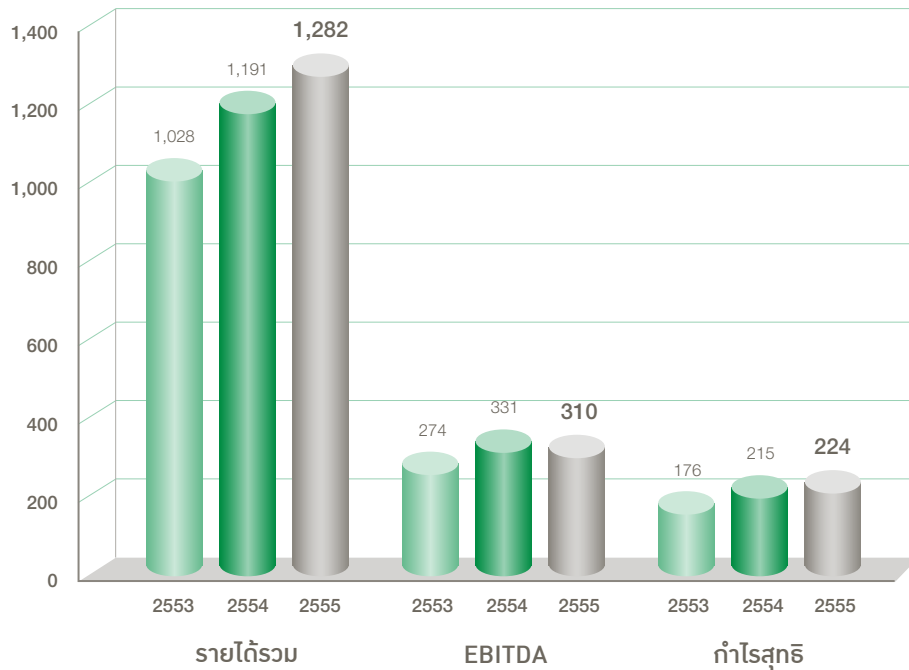
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลจากงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	2555	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่)
กำไรสำหรับปี	223.9	214.8	176.0
EBITDA	310.2	330.9	274.3
รายได้รวม	1,281.5	1,190.6	1,028.2
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	43.3	48.7	14.2
ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	(32.3)	(44.1)	(44.3)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-	-	(0.1)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(54.0)	(72.0)	(53.9)
สินทรัพย์รวม	1,385.4	1,183.8	1,036.7
หนี้สินรวม	240.7	182.0	173.1
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,144.7	1,001.8	863.6

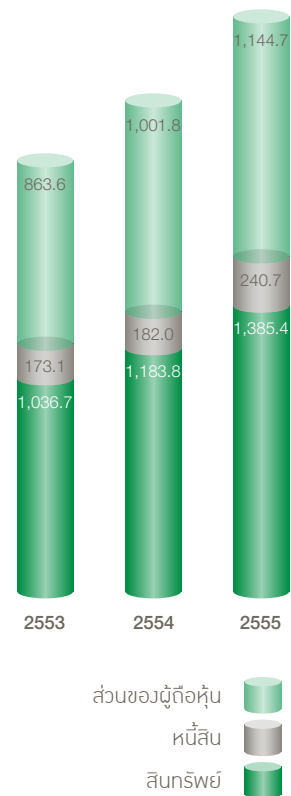
ผลการดำเนินงานสำหรับปี

(หน่วย: ล้านบาท)



งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)



อัตราส่วนทางการเงิน

ข้อมูลจากงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	2555	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่)
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.1	4.0	3.3
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.7	2.8	1.7
ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	38.0	40.0	43.0
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	32.0	29.0	34.0
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	31.3	33.0	34.5
อัตราส่วนกำไรสำหรับปีต่อรายได้รวม (%)	17.5	18.0	17.1
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	20.9	23.0	21.0
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	17.4	19.3	17.5
กำไรต่อหุ้น (บาท)	23.6	22.6	18.5
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	7.5*	7.0	8.0
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	120.4	105.4	90.8
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหุ้น (บาท)	120.4	105.4	90.8
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.2	0.2	0.2
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	37.9	38.0	42.1
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) - (เกณฑ์เงินสด)	1.6	2.3	0.7
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (เท่า)	-	-	2,026.4

หมายเหตุ : * จะมีการพิจารณาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

เครือข่ายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เริ่มประกอบธุรกิจเมื่อปี 2495 เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารที่ใช้ถั่วเขียวเป็นวัตถุดิบ ได้แก่ วุ้นเส้น กว๊านเตี่ยวเซียงไฮ้ และแป้งสลิ้ม โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ถนนสรรพาวุธ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร ต่อมาในปี 2528 บริษัทฯ ได้ย้ายฐานการผลิตไปอยู่ที่อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

ในปี 2532 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้ชื่อย่อว่า “TWFP” และในปี 2536 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 109,550,000 บาท ซึ่งเป็นทุนที่ได้เรียกชำระแล้ว 95,060,550 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 9,506,055 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวุ้นเส้น โดยผลิตภัณฑ์เป็นที่ยอมรับภายใต้เครื่องหมายการค้าดังต่อไปนี้

- ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้น ภายใต้เครื่องหมาย “มังกรคู่” “หงษ์” “กิเลนคู่”
- ผลิตภัณฑ์กว๊านเตี่ยวเซียงไฮ้และแป้งสลิ้ม ภายใต้เครื่องหมาย “มังกรคู่”
- ผลิตภัณฑ์กว๊านเตี่ยวสดและเส้นหมี่สด ภายใต้เครื่องหมาย “กิเลนคู่”
- ผลิตภัณฑ์แป้งมันสำปะหลัง สาคุ แป้งข้าวเหนียว และแป้งข้าวเจ้า ภายใต้เครื่องหมาย “นิวเกรด”

เพื่อเป็นการขยายฐานรายได้และธุรกิจ บริษัทฯ มีการขยายการประกอบธุรกิจในอุตสาหกรรมอื่น โดยผ่านการลงทุนในบริษัทดังต่อไปนี้

1. บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับ Japan Corn Starch Co., Ltd. แห่งประเทศญี่ปุ่น Tate & Lyle Ingredients Americas Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา และ Tate & Lyle Plc. ประเทศสหราชอาณาจักร โดยบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 33.3 ของทุนที่ชำระแล้ว 50,000,400 บาท เพื่อประกอบธุรกิจในการผลิตแป้งมันสำปะหลังคัดแปรรูปชนิดต่างๆ ที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมกระดาษ อาหาร และอื่นๆ เพื่อจำหน่ายทั้งตลาดภายในประเทศและต่างประเทศ ตลาดต่างประเทศที่สำคัญ เช่น จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ อินโดนีเซีย และประเทศต่างๆ ในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง

2. บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับผู้ลงทุนรายย่อย บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 30.0 ของทุนที่ชำระแล้ว 105,250,000 บาท เพื่อประกอบธุรกิจในการผลิตแป้งมันสำปะหลังในประเทศเวียดนาม โดยบริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด เข้าถือหุ้นร้อยละ 70.0 ของบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด เป็นจำนวน 152,009,250 บาท โดยดำเนินการผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังทั้งในประเทศเวียดนามและต่างประเทศ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ

กำไรสุทธิของบริษัทฯ ในปี 2555 เท่ากับ 224 ล้านบาท หรือ 23.55 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 หรือ 9 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า การเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขาย ประกอบกับการลดลงของอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล นอกจากนี้กำไรจากการดำเนินงานจากธุรกิจวุ้นเส้นลดลงร้อยละ 4 ส่วนใหญ่มีสาเหตุมาจากต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลกระทบจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบและแรงงาน

ผลการดำเนินงานธุรกิจวุ้นเส้น

ภาพรวมกำไรสุทธิของธุรกิจวุ้นเส้นมีจำนวนเท่ากับ 181 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81 ของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 9 หรือ 15 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล ซึ่งลดลงจากร้อยละ 30 ในปี 2554 เหลือร้อยละ 23 ในปี 2555

ในปี 2555 ราคาของวัตถุดิบหลักในการผลิตวุ้นเส้น ได้แก่ แป้งมันฝรั่งและแป้งถั่ว ได้ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นถึงร้อยละ 46 และร้อยละ 9 ตามลำดับ ประกอบกับต้นทุนแรงงานที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับอัตราค่าจ้างขั้นต่ำเพิ่มขึ้นตามนโยบายของรัฐบาล ส่งผลให้บริษัทฯ มีต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้นมาก อย่างไรก็ตามจากการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพของบริษัทฯ ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลงเพียงร้อยละ 2 โดยลดลงจากร้อยละ 33 มาอยู่ที่ระดับร้อยละ 31 ในปีนี้

รายได้จากการขาย

ในปี 2555 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นจำนวน 1,227 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 91 ล้านบาท หรือร้อยละ 8 อันเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายสินค้าภายในประเทศร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปี 2554 โดยตลาดในประเทศไทยเป็นตลาดหลักของบริษัทฯ และมีสัดส่วนรายได้คิดเป็นร้อยละ 97 ของรายได้จากการขายรวม

รายได้จากการขายภายในประเทศ

รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นภายในประเทศเพิ่มขึ้น 88 ล้านบาท หรือร้อยละ 8 จาก 1,047 ล้านบาท เป็น 1,135 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า การเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากยอดขายของวุ้นเส้นสดที่เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 18 จากปีก่อน โดยวุ้นเส้นสดเป็นผลิตภัณฑ์ที่ขายดีที่สุดของบริษัทฯ และในปี 2555 มียอดขายคิดเป็นร้อยละ 53 ของรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นภายในประเทศทั้งหมด นอกจากนี้ยอดขายผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นตรา “กิเลนคู่” และ “หงษ์” ยังเพิ่มขึ้นอีกร้อยละ 17 และร้อยละ 4 ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม ยอดขายวุ้นเส้นตรา “มังกรคู่” ลดลงร้อยละ 8 เป็นผลมาจากปริมาณการขายที่ลดลง

รายได้จากการส่งออก

บริษัทฯ ส่งออกผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นไปยังประเทศต่างๆ เช่น กลุ่มประเทศในสหภาพยุโรป เกาหลี และญี่ปุ่น รายได้จากการส่งออกผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นในปี 2555 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5 เป็นจำนวน 35 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากอุปสงค์จากลูกค้าในกลุ่มสหภาพยุโรปที่เพิ่มขึ้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายโดยรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 หรือ 100 ล้านบาทจากปีก่อนหน้า มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายในอัตราร้อยละ 11 ตามปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น ราคาวัตถุดิบหลัก และอัตราค่าแรงที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 20 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2555 จำนวน 384 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 10 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณการขาย อย่างไรก็ตามอัตรากำไรขั้นต้นได้ปรับลดลงจากร้อยละ 33 ในปี 2554 เป็นร้อยละ 31 ในปี 2555 เนื่องจากสภาวะต้นทุนการผลิตที่เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 33.3 ในบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ผลิตแป้งมันสำปะหลังดัดแปร ในปี 2554 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด จำนวน 37 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปริมาณการขายที่ลดลง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังถือหุ้นร้อยละ 30.0 ในบริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งลงทุนในธุรกิจแป้งมันสำปะหลังในประเทศเวียดนาม โดยในปี 2555 บริษัทฯ มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด จำนวน 6 ล้านบาท ซึ่งลดลงร้อยละ 45 เป็นผลมาจากกำไรขั้นต้นที่ลดลงจากการแข่งขันที่สูงขึ้น

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,385 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 202 ล้านบาท หรือร้อยละ 17 โดยการเพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 148 ล้านบาท หรือร้อยละ 26 และจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 54 ล้านบาท หรือร้อยละ 9 ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนในปี 2555 ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราว-เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาและสินค้านคงเหลือ

ส่วนประกอบหลักที่สำคัญของสินทรัพย์รวมได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ร้อยละ 27) เงินลงทุนชั่วคราว-เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา (ร้อยละ 22) เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ร้อยละ 21) และสินค้านคงเหลือ (ร้อยละ 18) โดยคุณภาพของสินทรัพย์ ณ สิ้นปีถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ประกอบด้วยหนี้สินรวมจำนวน 240 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,145 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปีเท่ากับ 0.2 เท่า เช่นเดียวกับปี 2554

คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทฯ

สภาพคล่อง

ณ สิ้นปี 2555 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 4.1 เท่า และ 2.7 เท่า ตามลำดับ ซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อน ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่ดี และมีความสามารถในการปลดภาระผูกพันทางการเงินได้

แนวทางการดำเนินงานในปี 2556

บริษัทฯ เป็นผู้นำในการผลิตวุ้นเส้นในประเทศไทย และมีผลประกอบการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องในหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ จะยังคงดำเนินนโยบายในการขยายตลาดทั้งในและต่างประเทศ และผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงให้แก่ผู้บริโภคต่อไป

บริษัทฯ ได้มีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อขยายและปรับปรุงโรงงานวุ้นเส้น เครื่องจักร และโครงสร้างพื้นฐานของโรงงาน เพื่อรองรับการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายและปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้น

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก อาจทำให้อุปทานวัตถุดิบเกษตรมีแนวโน้มลดลง อาจส่งผลให้ราคาสินค้าเกษตรมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น จากเหตุการณ์ดังกล่าวทำให้บริษัทฯ คาดว่าราคาวัตถุดิบหลักของผลิตภัณฑ์วุ้นเส้น ได้แก่ แป้งมันฝรั่งและแป้งอื่นๆ จะยังอยู่ในระดับที่สูงต่อไปในปี 2556 ซึ่งจากการคาดการณ์ของการเพิ่มขึ้นในต้นทุนการผลิตดังกล่าวนี้ บริษัทฯ จะมุ่งเน้นไปที่การปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีขึ้น และพยายามรักษาระดับราคาขายและกำไรขั้นต้นให้คงที่

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจไปยังตลาดกัวยเตี๋ยว โดยได้นำผลิตภัณฑ์กัวยเตี๋ยวเส้นเล็กสด เส้นหมีสด และกัวยเตี๋ยวเส้นใหญ่สดออกสู่ตลาด ผลิตภัณฑ์กัวยเตี๋ยวได้รับการตอบรับที่ดีจากตลาดในระดับหนึ่ง แม้ว่าปริมาณขายจะยังไม่มากเมื่อเทียบกับขนาดของตลาด แต่ได้แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินมาถูกทางและมีศักยภาพที่จะเติบโตได้ในอนาคต นอกจากนี้ด้วยเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าผลิตภัณฑ์กัวยเตี๋ยวจะได้รับการยอมรับและเป็นที่แพร่หลายในตลาด

โครงสร้างทางรายได้ สำหรับปี 2553 - 2555

ผลิตภัณฑ์	2555		2554		2553	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศ						
วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,159	94	1,071	95	946	93
ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็กและเส้นหมี่	7	1	3	0	1	0
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	13	1	14	1	11	1
ผลผลิตพลอยได้และอื่นๆ	13	1	15	1	16	2
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ	1,192	97	1,103	97	974	96
มูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ						
วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	35	3	32	3	36	4
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	0	0	0	0	1	0
รวมมูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ	35	3	32	3	37	4
มูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ						
จำแนกตามผลิตภัณฑ์						
วุ้นเส้นและก๋วยเตี๋ยวเซี่ยงไฮ้	1,194	97	1,103	98	982	97
ก๋วยเตี๋ยวเส้นเล็กและเส้นหมี่	7	1	3	0	1	0
แป้งถั่วเขียว แป้งอื่นๆ และสาหร่าย	13	1	14	1	12	1
ผลผลิตพลอยได้และอื่นๆ	13	1	15	1	16	2
รวมมูลค่าการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ	1,227	100	1,135	100	1,011	100
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่าย (%)	8		12		(7)	
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่ายในประเทศ (%)	8		13		(0)	
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าการจำหน่ายต่างประเทศ (%)	5		(9)		(66)	

ตลาดวุ้นเส้นไทย

สภาพโดยรวมของอุตสาหกรรมวุ้นเส้นในประเทศไทย มีลักษณะเป็นอุตสาหกรรมที่มีผู้แข่งขันมากมาย ผลิตภัณฑ์วุ้นเส้นเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีรูปร่างลักษณะภายนอกคล้ายกัน แต่มีความแตกต่างด้านคุณภาพและราคาของผลิตภัณฑ์ ผู้ผลิตแต่ละรายต่างมุ่งสร้างภาพลักษณ์ของสินค้าของตน โดยเน้นภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในหมู่ผู้บริโภค ทั้งนี้ประมาณการว่าการบริโภคของวุ้นเส้นในประเทศไทยมีประมาณปีละ 36,000 ตัน หรือคิดเป็นมูลค่า 3 พันล้านบาท โดยมีผู้ผลิตรายใหญ่ประมาณ 4 ราย และมีผู้ผลิตขนาดกลางและเล็กอีกประมาณ 10 - 15 ราย บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตวุ้นเส้นรายใหญ่เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ โดยผลิตและจำหน่ายสินค้าทุกระดับคุณภาพสู่ตลาดมีกำลังผลิตปีละ 22,000 ตัน และมีส่วนแบ่งทางการตลาดประมาณร้อยละ 44 โดยตลาดวุ้นเส้นโดยรวมคาดว่าจะมีอัตราการเติบโตโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 4 - 5 ต่อปี

สำนักงานใหญ่

บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

อาคารไทยวา 1 ชั้น 6 - 7 เลขที่ 21/10, 21/12 เอ และ 21/17 เอ

ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2285 0031 และ 66 (0) 2285 0315 - 20 โทรสาร : 66 (0) 2285 0485 Homepage : www.twfp.co.th

โรงงาน

เลขที่ 2 หมู่ที่ 1 ถนนบางเลน-ดอนตูม ตำบลบางเลน อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม 73130 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 3439 1011 - 4 โทรสาร : 66 (0) 3439 1015

เลขทะเบียนบริษัทฯ

0107536000960 (เดิม บมจ. 170)

ประเภทธุรกิจหลัก

การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทกวนเส้นและผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ

ทุนจดทะเบียน

109,550,000 บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว

95,060,550 บาท

จำนวนและประเภทหุ้นที่ได้ออก และมูลค่าต่อหุ้น

หุ้นสามัญจำนวน 9,506,055 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

ประกอบไปด้วย 2 ส่วน ดังนี้

- 1) ส่วนคงที่ คิดเป็น 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิ ตามที่รายงานในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีที่สามารถจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้น และ
- 2) ส่วนผันแปร ซึ่งจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัทฯ จากการพิจารณาถึงเงินสดที่มีอยู่ หลังจากที่ได้คำนึงถึงค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนรายการใหญ่ๆ และข้อตกลงในการชำระหนี้สินในปีต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯย่อย

จะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทย่อยนั้นๆ จากการพิจารณาถึงเงินสดที่มีอยู่ หลังจากที่ได้คำนึงถึงค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนรายการใหญ่ๆ และข้อตกลงในการชำระหนี้สินในปีต่อไป

ข้อจำกัดสัดส่วนผู้ถือหุ้นต่างดาว

ไม่เกินร้อยละ 49 ของหุ้นที่ได้ออกและได้ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

อัตราส่วนที่ยินยอมให้กองรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างดาว ลงทุนในหรือมีไว้ซื้อหุ้นของบริษัทฯ

- ไม่มี -

จำนวนพนักงาน

1,030 คน (เฉพาะพนักงานที่สังกัดบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555)

บริษัทที่บริษัทฯ ถือครองตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (ทวงตรง+ ทวงอ้อม*) (%)
บริษัท สำปะหลัพัฒนา จำกัด อาคารไทยวา 1 ชั้น 8 เลขที่ 21/19 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ : 66 (0) 2677 4466 โทรสาร : 66 (0) 2285 0281	ผลิตและจำหน่าย แป้งมันสำปะหลัง ตัดแปรร	50,000,400	100	50,000,400	33.3
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด อาคารลูมพินีทาวเวอร์ ชั้น 13 เลขที่ 1168/18 ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย โทรศัพท์ : 66 (0) 2286 8554 โทรสาร : 66 (0) 2286 3468	ลงทุนในบริษัทอื่น	140,000,000	100	105,250,000	30.0

หมายเหตุ : * นับเฉพาะบริษัทที่บริษัทฯ ถือครองผ่านบริษัทย่อย (ตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไป) เท่านั้น

นายโฮ กวงปิง*

ประธานกรรมการ

อายุ (ปี) • 60

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์)
สาขาวิชาการจัดการธุรกิจบริการ
มหาวิทยาลัยจอร์จทาวน์แคนาดา
ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร (เศรษฐศาสตร์)
มหาวิทยาลัยแห่งชาติสิงคโปร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 3.5% (328,750 หุ้น)

ความสัมพันธ์กับครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- พี่ชายของนายโฮ กวงจิง และบิดาของนายโฮ เชน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ
บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ
บริษัท บันยันทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- ประธานกรรมการ / กรรมการ
Singapore Management University

- ประธานกรรมการ / กรรมการ
Tropical Resorts Limited
- ประธานกรรมการ / กรรมการ
Tropical Resorts Management Co., Ltd.
- กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหา
และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน Diageo plc
- กรรมการ Li-Ho Holdings (Private) Limited
และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Chang Fung Company Limited
- กรรมการ Bibace Investments Ltd
- กรรมการ Recourse Investments Ltd.
และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Freesia Investments Ltd
- กรรมการ Sin-Hai Offshore Company Limited
- กรรมการ บริษัท แม่สะมาดแลนด์ จำกัด
- กรรมการ Maypole Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ บริษัท แพลตฟอร์ม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
2549 - 2555
- กรรมการ บริษัท เทนนิส มันสำปะหลัง จำกัด
2531 - 2554
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ
บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)



ดร. เศรษฐไชย เศรษฐการุณย์*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 58

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์การอาหาร
(เคมีของอาหาร) มหาวิทยาลัยนาโงย่า ประเทศญี่ปุ่น
- หลักสูตร Director Certification Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.4% (40,300 หุ้น)

ความสัมพันธ์กับครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท เทนนิส มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปีโอแก้ว จำกัด



คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ดร. สาริต รัชคศิริ

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 53

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา

และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาเอก ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยสยาม
- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยแอตแลนต้า ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร AMP 186 (Advance Management Program) Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)



นายอุดม วิชาภัย

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 77

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา

และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบอสตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Chairman Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท ภูเก็ต ฟันดาตี จำกัด (มหาชน)**
- กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหา บริษัท ไทยรับประกันภัยต่อ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ บริษัท แอมคอร์ เฟล็กซ์เบิ้ล กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)**

นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 68

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี
มหาวิทยาลัยนิว เซ้าท์ เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย
 - ปริญญาตรี สาขากฎหมาย
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
 - หลักสูตร Director Certification Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตร Audit Committee Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตรผู้บริหาร IMD
เมืองโลซาน ประเทศสวิตเซอร์แลนด์
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)
- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท บางกอกเอ็นท์ จำกัด (มหาชน)**
- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท แอล.พี.เอ็น. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)



ดร. ชัยชัย หาญเจนลักษณ์

กรรมการอิสระ

อายุ (ปี) • 70

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาเอก สาขากฎหมายมหาชน
มหาวิทยาลัย Caen ประเทศฝรั่งเศส
- หลักสูตร Director Accreditation Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 0.4% (42,300 หุ้น) (ถือโดยคู่สมรส)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)



- กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ลาภานา รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- ประธานกิตติมศักดิ์ สภาธุรกิจกลุ่มแม่น้ำโขง
- ประธานกรรมการบริหาร โรงพยาบาลจักรจุฬรัตน์
- กรรมการบริหาร หอการค้าไทย
- กรรมการ
บริษัท สปี ออยล์ แอนด์ แก๊ส เซอร์วิสเอส
(ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ
บริษัท เอเชียน ไทยไธลูติกคอลส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ Società Commercial Lao Company Limited
ประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภาการศึกษา
- กรรมการสภาสถาบันผู้ทรงคุณวุฒิ สถาบันพระปกเกล้า
- ที่ปรึกษา บริษัท ลีอิกซ์ จำกัด (มหาชน)
- เลขาธิการ มูลนิธิวิเทศพัฒนา

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

นายสุรพล สุปรัชญา*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 60

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เวียดนามแทปปิ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เทนนิส มันสำปะหลัง จำกัด

2550 - 2555

- รองประธานกรรมการบริหาร บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

2551 - 2555

- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

2539 - 2555

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)



นายโฮ กวงจิ*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 56

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาสถาปัตยกรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมเหรียญทอง) มหาวิทยาลัยแห่งประเทศสิงคโปร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- 3.1% (293,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- น้องชายของนายโฮ กวงปิง และอาของนายโฮ เรน ฮวา

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท บ้านย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด
 - กรรมการ Profit Chain Ltd.
 - กรรมการ บริษัท ลานนา แลนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท แม่มาลัยดอยรีเสิร์ช จำกัด
 - กรรมการ บริษัท แฟลท์ทรีนิม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Li-Ho Holdings (Private) Limited และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
 - กรรมการ Chang Fung Company Limited
 - กรรมการ PT Bintan Hotels
 - กรรมการ Bibace Investments Ltd
 - กรรมการ Freesia Investments Ltd
- 2548 - 2554
- กรรมการผู้จัดการ (บริการด้านออกแบบ) บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)



นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 56

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอินเดียนา ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (เกียรตินิยม) วิทยาลัยอัสสัมชัญบริหารธุรกิจ (เอแบค) (ปัจจุบันคือ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ)
- หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท แฟลท์ทิมม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทาปิโอกา สตาร์ จำกัด

2551 - 2555

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน และเลขานุการบริษัท บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2544 - 2555

- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2545 - 2551

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2541 - 2551

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)



นายכון เชก*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 46

คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา
และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มีความสัมพันธ์



ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด
- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารจัดการสินทรัพย์, พัฒนาและกำกับดูแลโครงการเฉพาะกิจ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2551 - 2554

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารจัดการสินทรัพย์ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2549 - 2551

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบริหารจัดการสินทรัพย์ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

2543 - 2551

- กรรมการ บริษัท ลาгуน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

นายโฮ เรน ฮวา*

กรรมการ

อายุ (ปี) • 30

คุณวุฒิสถาบันการศึกษา

และประวัติการประกอบกรรมการ

- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (การเงินและการจัดการ) (เกียรตินิยม) วอร์ตันสกูล มหาวิทยาลัยเพนซิลเวเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- บุตรชายของนายโฮ กวงปิง และหลานชายของนายโฮ กวงจิง

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ / กรรมการ บริษัทที่เกี่ยวข้องของ บริษัท บันย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- Executive Director & Country Head, China บริษัท บันย่น ทรี โฮลดิ้งส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลาภานา รีเสิร์ช แอนด์ โซลูชัน จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ Bibace Investments Ltd
- กรรมการ Maypole Ltd. และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการ Sin-Hai Offshore Company Limited
- กรรมการ United Insulation Services Pte. Ltd.



หมายเหตุ : (1) กรรมการทุกท่าน “ไม่มี” ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

* ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ตามหนังสือรับรอง

** ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- (2) นายพินัย เกียรติเทพวรรณ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2555 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นายเอเรียล พี วีว่า เป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ แทนที่นายพินัย เกียรติเทพวรรณ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2556 เป็นต้นไป

คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
คณะผู้บริหาร			โปรดดูประวัติตามที่ปรากฏในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555”
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการบริหาร	
2.	ดร. เศรษฐชัย เศรษฐกาญจน์	กรรมการผู้จัดการ	
3.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน	
4.	ดร. นฤมล ศรีสุเมะ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา และระบบคุณภาพ	<p>อายุ (ปี) • 54</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา และประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก สาขาวิทยาศาสตร์การอาหารและโภชนาการ มหาวิทยาลัยมิชิแกนสเตท ประเทศสหรัฐอเมริกา <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) • ไม่มี</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร • ไม่มีความสัมพันธ์</p> <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและระบบคุณภาพ บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
5.	นายพินัย วณิชรัตน์	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน	<p>อายุ (ปี) • 64</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา และประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> มัธยมศึกษาตอนปลาย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) • ไม่มี</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร • ไม่มีความสัมพันธ์</p> <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท เทนิห์ มั่นสำปะหลัง จำกัด
6.	นายธวัช เพ็ชรหล่อเหลียน	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี	<p>อายุ (ปี) • 35</p> <p>คุณวุฒิสูงสุดทางการศึกษา และประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) • ไม่มี</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร • ไม่มีความสัมพันธ์</p> <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน) <p>2552 - 2555</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้จัดการร่วม (Corporate และ Finance) บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน) <p>2550 - 2555</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ จำกัด (มหาชน) <p>2553 - 2554</p> <ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค ภาคเกษตรกรรม สมทผู้แทนราษฎร

คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ประวัติ
เลขานุการบริษัทฯ	- นางสาวสมใจ เกษมพินิจวงศ์	เลขานุการบริษัทฯ	<p>อายุ (ปี) • 49</p> <p>คุณวุฒิสุดทางการศึกษา และประวัติการฝึกอบรมกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Company Secretary Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Board Reporting Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตร Effective Minute Taking สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ) • 0.0% (100 หุ้น)</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร • ไม่มีความสัมพันธ์</p> <p>ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง</p> <p>ปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการ ฝ่ายธุรการ ผู้ช่วยผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการ) และเลขานุการบริษัทฯ บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้บริหารทุกท่าน “ไม่มี” ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ลำดับที่	รายชื่อ	TWFP	บริษัทร่วม	
			TDC	ATP
1.	นายโฮ กวงปิง*	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	-	กรรมการ
2.	ดร. เศรษฐชัย ไสย เศรษฐกิจารุณย์*	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	กรรมการ	กรรมการ
3.	ดร. สาทิต รังคสิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
4.	นายอุดม วิชยาภัย	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
5.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-
6.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-
7.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	-	กรรมการ
8.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	-	กรรมการ
9.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์*	กรรมการ และผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการเงิน	-	-
10.	นายควน เซท	กรรมการ	กรรมการ	-
11.	นายโฮ เวน ฮวา	กรรมการ	-	-
12.	ดร. นฤมล ศรีสุเมะ*	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและระบบคุณภาพ	-	-
13.	นายพินัย วณิชรัตน์*	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายโรงงาน	-	-
14.	นายธาวิน เพ็ชรล่อเหลียน*	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี	-	-

หมายเหตุ : บริษัทฯ ไม่มีบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัท คริสบี้ สแนคส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ แต่เพียงบริษัทเดียวได้หยุดดำเนินการมานานหลายปี และได้จดทะเบียนเลิกบริษัทฯ และจดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชีต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2552

* ผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ

ชื่อย่อ

ชื่อเต็มของบริษัท

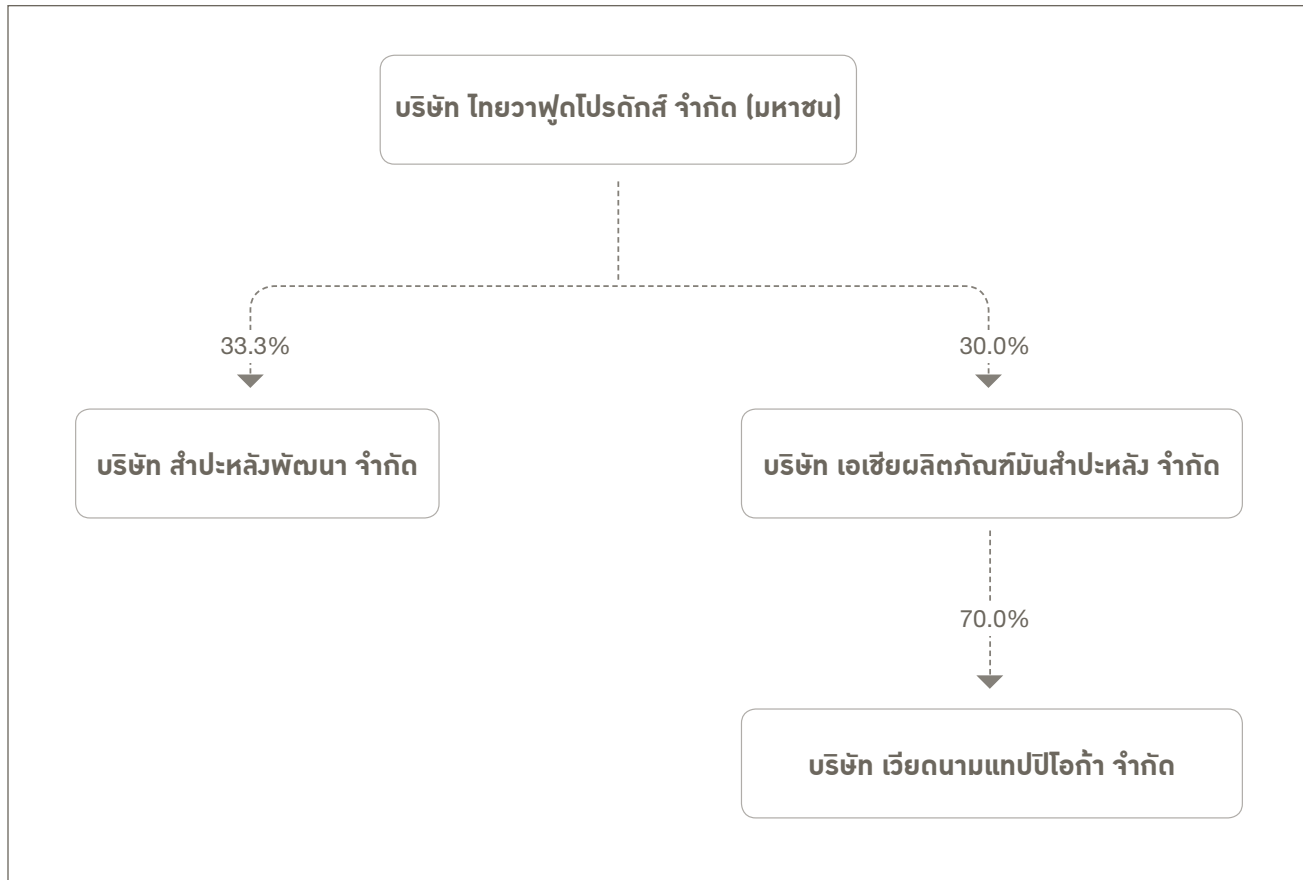
TWFP = บริษัท ไทยวาฟุดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

TDC = บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด

ATP = บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด

โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555



รายงานผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555*

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	จำนวนหุ้น ที่ถือรวม	% การถือหุ้น
1.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,431,834	2,431,834	25.6
2.	Citigroup Global Markets Inc.-NRBS CGMI Client Safekeeping Account	1,265,166	1,265,166	13.3
3.	กลุ่มนางโฮ เลียน ฟุง		1,392,100	14.6
	• นางโฮ เลียน ฟุง	717,100		
	• บริษัท ชางฟุง จำกัด	675,000		
4.	บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ช จำกัด (มหาชน)	477,200	477,200	5.0
5.	ยูบีเอส เอจี สาขาฮ่องกง	474,000	474,000	5.0
6.	นายตี วี เลียง	330,000	330,000	3.5
7.	นายโฮ กวงปิง	328,750	328,750	3.5
8.	นายโฮ กวงจิง	293,000	293,000	3.1
9.	นายคาร์ลอส ชาง คู	262,500	262,500	2.8
10.	นางโฮ มินฟง	218,000	218,000	2.3
11.	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	206,100	206,100	2.2
12.	บริษัท วิริยะประกันภัย จำกัด (มหาชน)	181,600	181,600	1.9
13.	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	1,645,805	1,645,805	17.3
	ยอดรวม	9,506,055	9,506,055	100.0

หมายเหตุ : * ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556
ได้จาก www.twfp.co.th

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 4 ท่านเป็นกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการ
2.	ดร. เศรษฐ์ไธย เศรษฐ์การุณย์	กรรมการ
3.	ดร. สาธิต รังคสิริ	กรรมการอิสระ
4.	นายอุดม วิทยากัย	กรรมการอิสระ
5.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ
6.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ
7.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ
8.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ
9.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศรีวัฒน์	กรรมการ
10.	นายควน เซท	กรรมการ
11.	นายโฮ เรน ฮวา	กรรมการ

หมายเหตุ : นายพินัย เกียรติเทพวรรณ ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2555 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นายเอเรียล พี วีว่า เป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ แทนที่นายพินัย เกียรติเทพวรรณ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2556 เป็นต้นไป

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่หลักในการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์โดยรวมของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ นอกเหนือจากหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ตามกฎหมายแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดรูปแบบและอนุมัตินโยบายภาพรวม กลยุทธ์ และวัตถุประสงค์ทางการเงินของบริษัทฯ
2. ทบทวนผลการดำเนินงานด้านการเงิน และรับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ
3. กำกับดูแลและอนุมัติการเริ่มการดำเนินงานหลักของบริษัทฯ งบประมาณประจำปี การลงทุนที่สำคัญและการตัดสินใจด้านเงินทุน
4. ให้ความมั่นใจว่า การควบคุมภายในรวมถึงการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่มีอย่างเพียงพอ นั้น ได้รับการทบทวนและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ
5. อนุมัติการเสนอชื่อบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ และอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
6. รับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ
7. อนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 2 คณะอย่างชัดเจน

หน้าที่ดังกล่าวนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้โดยตรงหรือผ่านทางคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่แต่งตั้งขึ้น อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นหลัก การมอบหมายหน้าที่จากคณะกรรมการบริษัทฯ ไปยังคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ย่อมทำให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเป็นการมอบหมายให้

คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีอำนาจตัดสินใจในประเด็นต่างๆ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ แต่ยังคงรักษาการควบคุมที่มี
ต่อนโยบายและการตัดสินใจหลักไว้

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการบริษัท ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับ
เข้าดำรงตำแหน่งอีกได้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัท จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร. สาธิต รังคสิริ	ประธานกรรมการ
2.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	สมาชิก
3.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	สมาชิก

นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของ
งบการเงิน ทั้งนี้ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ มีประสบการณ์การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนบางบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณา
ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงาน
ตรวจสอบภายใน
3. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท และเสนอคำตอบแทน
ของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. รายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดย
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ โดยมีเนื้อหาซึ่งประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

- ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายจัดการไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาดังกล่าว กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. สอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักภารกิจที่ดีของบริษัทฯ
10. ดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอุดม วิษยาภัย	ประธานกรรมการ
2.	นายวุฒิมิพล สุริยาภิวัฒน์	สมาชิก
3.	ดร. สาธิต รังคสิริ	สมาชิก

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปีและนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาบททวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาบททวน และอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาบททวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาบททวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการ ผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัสสำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ
7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

ทั้งนี้ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีดุลพินิจในการแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกที่เหมาะสม เพื่อช่วยในการพิจารณาบททวนนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน เสนอแนะแผนเกี่ยวกับผลประโยชน์และสวัสดิการใหม่ๆ สำหรับพนักงาน และ/หรือดำเนินการศึกษาวิจัยเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการ ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท

การแต่งตั้งกรรมการ

1. ให้บริษัท มีคณะกรรมการของบริษัท ไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. กรรมการนั้นให้เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการลงคะแนนเสียงให้นับว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามวรรคแรก เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับ ถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ก็ไม่จำเป็นต้องเลือกกรรมการใหม่ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่เป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลงเท่านั้น

การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงนั้น ให้กระทำภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการ ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ

การถอดถอนกรรมการ

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
3. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. กำหนดและดำเนินการให้นโยบายและแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจและแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
2. ดึงดูดและรักษานักวิชาการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัทฯ
3. สร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบธุรกิจรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้
4. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยได้อย่างเหมาะสม และ
5. แก้ไขปัญหาและ/หรือให้คำแนะนำค่าตอบแทนของพนักงานที่มีเรื่องขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เสนอแนวทางและให้ความเห็นในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นเงินเดือนประจำปี และนโยบายการจ่ายโบนัสของบริษัทฯ
2. พิจารณาทบทวนการจ่ายโบนัส การขึ้นเงินเดือน รวมทั้งสิ่งจูงใจทางด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ของประธานกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งญาติของท่านซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ
3. พิจารณาทบทวน และอนุมัติค่าใช้จ่ายของประธานกรรมการบริษัทฯ
4. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ที่ปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. พิจารณาทบทวน และในกรณีที่จำเป็นเสนอให้มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมสวัสดิการผลประโยชน์ (เช่น การให้สิทธิพนักงานซื้อหุ้น เบี้ยเลี้ยง เงินอุดหนุน และสวัสดิการอื่นๆ) นโยบายการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัส สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้กำหนดเงินค่าจ้างของพนักงานแต่ละท่าน
6. กำหนดหลักเกณฑ์บุคคลที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทฯ
7. กำหนดกระบวนการคัดเลือกกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส
8. เสนอและ/หรือประเมินบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง
9. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการอิสระและประเมินความต้องการว่าจะให้มีการกรรมการอิสระท่านใหม่เพิ่มเติมตามนโยบายคณะกรรมการบริษัทฯ หรือไม่
10. แจ้งรายชื่อกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยที่กำลังจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้แก่กรรมการบริษัทฯ และเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทฯ ว่าสมควรที่จะให้การสนับสนุนกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยท่านนั้นๆ ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปหรือไม่
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ
12. รายงานการปฏิบัติงานและผลการตรวจสอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 1 ครั้งในปี 2555 เพื่อพิจารณาและกำหนดอัตราเงินโบนัสประจำปี การขึ้นเงินเดือนให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนพิจารณาการปรับค่าแรงขั้นต่ำเป็นอัตรา 300 บาทต่อวันภายใต้กฎหมายแรงงาน และเงินเดือนขั้นต้นที่ 15,000 บาทต่อเดือน สำหรับผู้สำเร็จการศึกษาในระดับมหาวิทยาลัย นอกจากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาและเสนอแนะคณะกรรมการในเรื่องค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย



นายอุดม วิษยาภัย

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

11 มกราคม 2556

นโยบายกำหนดค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนสำหรับพนักงาน

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ ได้ถูกกำหนดขึ้นตามระบบการประเมินผลที่มีความโปร่งใส เพื่อสนับสนุนส่งเสริมการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพของพนักงาน ซึ่งถือเป็นทรัพย์สินที่มีความสำคัญสูงสุดสำหรับบริษัทฯ วัตถุประสงค์หลักของนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ คือ เพื่อดึงดูด จูงใจ ตอบแทน และรักษาพนักงานที่มีคุณภาพไว้กับบริษัทฯ ผลประโยชน์ตอบแทนโดยทั่วไปสำหรับพนักงานจะประกอบด้วย เงินเดือนพื้นฐาน โบนัสที่มีอัตราผันแปรตามผลงาน เบี้ยเลี้ยง และผลประโยชน์ต่างๆ การกำหนดองค์ประกอบของผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับพนักงานนั้น จะคำนึงถึงลักษณะบทบาทหน้าที่ของพนักงาน และสถานะของตลาดโดยทั่วไปเป็นปัจจัยประกอบด้วย อนึ่ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับพนักงานของบริษัทฯ สามารถแข่งขันเทียบได้กับกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน บริษัทฯ จึงได้พิจารณาทบทวนกำหนดอัตราเงินเดือนพื้นฐานและผลตอบแทนอื่น โดยเทียบกับผู้ประกอบการรายอื่นที่ประกอบกิจการในกลุ่มธุรกิจอาหารเป็นระยะๆ

ในการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโส นั้น บริษัทฯ มีเจตจำนงกระตุ้นให้ผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสทุกท่านเกิดแรงจูงใจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายประจำปีและเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ถือหุ้น ดังนั้น ปัจจัยทั้งปวงที่เกี่ยวข้องกับผลงานจึงถือเป็นส่วนประกอบในการกำหนดผลตอบแทนทั้งหมดสำหรับผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่บริหารระดับอาวุโสของบริษัทฯ

การที่บริษัทฯ เลือกรูปแบบการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนแก่พนักงานตามวิธีนี้ไม่เพียงแต่จะช่วยดึงดูด รักษา และจูงใจพนักงานที่มีศักยภาพเท่านั้น หากแต่ยังช่วยดำรงรักษาไว้ซึ่งวัฒนธรรมในการทำงานที่มุ่งเน้นผลงานเป็นหลัก เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับทุกองค์ประกอบภายในบริษัทฯ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ

ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารจะถูกกำหนดโดยการพิจารณาจากขอบเขตและลักษณะความรับผิดชอบและหน้าที่ของกรรมการแต่ละท่านเป็นหลัก โดยเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับของอุตสาหกรรมเดียวกันและเป็นค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขันได้ ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารในปี 2555 ได้ถูกเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2555 และแบบ 56-1 ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

รายละเอียดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใด ที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2555

ลำดับที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน/ประโยชน์อื่น (บาท/ปี)		
			กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน
คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555					
1.	นายโฮ กวงปิง	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	620,000 / -	- / -	- / -
2.	ดร. เศรษฐชัย เศรษฐการุณย์	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	328,000 / -	- / -	- / -
3.	ดร. สวัสดิ์ รังคสิริ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	416,000 / -	160,000 / -	25,000 / -
4.	นายอุดม วิทยากัย	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	416,000 / -	- / -	40,000 / -
5.	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	416,000 / -	100,000 / -	25,000 / -
6.	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	416,000 / -	100,000 / -	- / -
7.	นายสุรพล สุปรัชญา	กรรมการ	328,000 / -	- / -	- / -
8.	นายโฮ กวงจิง	กรรมการ	328,000 / -	- / -	- / -
9.	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	กรรมการ	328,000 / -	- / -	- / -
10.	นายควน เซท	กรรมการ	328,000 / -	- / -	- / -
11.	นายโฮ เรน ฮวา	กรรมการ	328,000 / -	- / -	- / -
กรรมการที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ระหว่างปี 2555					
-	นายพินัย เกียรติเทพวรรณ	ลาออกเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2555	82,000 / -	- / -	- / -

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

กรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ในปี 2555 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 4,784,000 บาท

รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่ได้รับในฐานะกรรมการ ช่วงปี 2555”

ผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารจำนวน 8* ท่าน ในปี 2555 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 21,405,806 บาท ประกอบไปด้วย เงินเดือน และโบนัส การประกันสังคม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับรถยนต์ ค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา

คำตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน

กรรมการ

- ไม่มี -

ผู้บริหาร

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหารจำนวน 8* ท่าน ในปี 2555 มีจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 1,033,939.62 บาท ในรูปของสวัสดิการของพนักงาน เช่น ค่ารักษาพยาบาล ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ ค่าเล่าเรียนบุตร และอื่นๆ

หมายเหตุ : * รวมคำตอบแทนของนางประนอม พิพัฒน์กุล ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายจัดซื้อ และนายอดุลย์ วิจิตรกุลสวัสดิ์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2555 ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะรักษาและคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงของการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในบริษัทฯ เพื่อให้การคุ้มครองและเสริมสร้างมูลค่าระยะยาวต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้นำวิธีปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายซึ่งเป็นรูปแบบหลักการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ได้ให้การสนับสนุนมาปฏิบัติและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ในปี 2555 บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นวันที่ 27 เมษายน 2555 โดยได้ดำเนินการทุกอย่างสอดคล้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1.1 ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอยู่บนพื้นฐานเดียวกันในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุม และในการรับเงินปันผลตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศ โดยจำนวนเงินปันผลดังกล่าวคำนวณจากสัดส่วนการถือหุ้นที่มีในบริษัทฯ
- 1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการอนุมัติในประเด็นที่สำคัญต่างๆ เช่น การเลือกตั้งกรรมการ (ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการได้เป็นรายบุคคล) คำตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น
- 1.3 บริษัทฯ ได้เชิญผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 เป็นการล่วงหน้า ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.twfp.co.th แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอระเบียบวาระ
- 1.4 บริษัทฯ ยังมิได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ (ซึ่งจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด) และจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนให้กับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าวในที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเสมอ
- 1.5 บริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบรรจุหนังสือเชิญประชุมโดยได้รับวาระการประชุม พร้อมทั้งข้อเท็จจริงและเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมถึงข้อมูลเอกสารประกอบวาระต่างๆ อาทิ ข้อมูลของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ประวัติผู้สอบบัญชี ข้อบังคับของบริษัทฯ เฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่สถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็นสถานที่ที่สะดวกต่อผู้ถือหุ้นในการเดินทางมาประชุม รวมทั้งหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารและหลักฐานแสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุม เป็นต้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 10 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความพร้อมในการเตรียมตัวสำหรับการประชุม นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้ลงโฆษณาประชาสัมพันธ์หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหน้าหนังสือพิมพ์และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม เอกสารประกอบการประชุม และข้อมูลต่างๆ ในการประชุมทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 1 เดือน รวมทั้งได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นมาลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 1 ชั่วโมงเสมอ

การกำกับดูแลกิจการ

- 1.6 ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เลขานุการของบริษัทฯ จะทำหน้าที่อธิบายวิธีปฏิบัติในการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายในระดับสากลเข้ามาทำการตรวจสอบกระบวนการลงคะแนนก่อนที่ประธานในที่ประชุมจะประกาศจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ และจำนวนหุ้นของผู้ที่มาร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ ตลอดจนทำการตรวจสอบกระบวนการการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระก่อนที่จะประกาศเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบรายละเอียดผลลัพธ์ในการลงคะแนนในแต่ละวาระภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมแต่ละครั้ง และผลลัพธ์เช่นเดียวกันนี้รวมถึงข้อซักถามต่างๆ ของผู้ถือหุ้นโดยสรุป ได้ถูกบันทึกไว้ในรายงานการประชุมซึ่งครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วน และจะนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นทั้งหมดเพื่อสอบถามก่อนการรับรองในการประชุมครั้งต่อไป สำหรับรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 บริษัทฯ ได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) ภายใน 14 วันหลังวันประชุม
- 1.7 นโยบายของบริษัทฯ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่เพียงแต่เป็นการดำเนินการตามกฎหมายเท่านั้น แต่ยังเป็นการสร้างโอกาสและเป็นเวทีให้ผู้ถือหุ้นได้แลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็น รวมถึงการซักถามกรรมการและฝ่ายจัดการในเรื่องใดก็ตามที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการรักษาสិทธิประโยชน์ หากผู้ถือหุ้นท่านใดมีประเด็นคำถามที่ต้องการให้บริษัทฯ ชี้แจงในที่ประชุมสามารถจัดส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทฯ ได้ที่ “ir@twfp.co.th” หรือโทรสารหมายเลข 66 (0) 2285 0485
- 1.8 นอกเหนือจากผู้สอบบัญชีที่ได้เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแล้ว ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการทุกท่าน จะใช้ความพยายามเท่าที่สามารถจะทำได้ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อทำการชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เชิญทีมที่ปรึกษากฎหมายในระดับสากลเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ความชัดเจนในประเด็นทางกฎหมาย อีกทั้งจัดให้มีล่ามมีอาชีพทำหน้าที่ในระหว่างการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถสื่อสารกันได้อย่างมีประสิทธิภาพทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 ที่ผ่านมา กรรมการ 11 ท่าน จากทั้งหมด 12 ท่าน ประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการท่านอื่นๆ เข้าร่วมในการประชุม รายละเอียดตามรายชื่อที่ปรากฏในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555
- 1.9 ผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมไปแล้ว ยังคงมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 1.10 บริษัทฯ มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th) อาทิ มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องที่สำคัญต่างๆ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รายงานประจำปี เป็นต้น
- 1.11 ตามที่สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้ทำการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2555 นั้น บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ว่าอยู่ในระดับที่ดีเยี่ยม

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันโดยดำเนินการทุกอย่างสอดคล้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังนี้

- 2.1 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นหนึ่งในแบบตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถที่จะเลือกมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทฯ เพื่อเป็นตัวแทนร่วมลงคะแนนเสียงในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่อาจเข้าร่วมการประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทฯ ได้ระบุชื่อของกรรมการอิสระไว้ในหนังสือมอบฉันทะ พร้อมทั้งแนบประวัติกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้เป็นส่วนหนึ่งของเอกสารประกอบการประชุม
- 2.2 บริษัทฯ ได้จัดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบถึงภาระหน้าที่ในการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้บรรจุสาระเรื่องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ได้รับทราบเป็นรายไตรมาส
- 2.3 กรรมการหรือผู้บริหารบริษัทฯ ท่านใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง จะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจดังกล่าว นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้เปิดเผยการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนโดยเคร่งครัด
- 2.4 บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติ รวมถึงการห้ามในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมีได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมา ไม่ปรากฏว่ามีผู้ใดฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและผลตอบแทนทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างเต็มที่ในการทำหน้าที่เป็นนิติบุคคลตัวอย่าง โดยให้ความสำคัญกับสิทธิต่างๆ ของบรรดาผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและถือปฏิบัติตามกฎหมายตลอดจนกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การกำกับดูแลกิจการ

ผู้ถือหุ้น:	คณะกรรมการบริษัท ได้ยึดถือในการปฏิบัติหน้าที่อย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส และแข็งขัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดในการที่จะรักษาและเสริมสร้างมูลค่าระยะยาวต่อผู้ถือหุ้น ข้อมูลที่สำคัญทั้งหมดซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และ/หรือ การตัดสินใจของผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับการเปิดเผยโดยครบถ้วนในเวลาที่เหมาะสม
พนักงาน:	บริษัท เชื่อว่าพนักงานคือ ทรัพย์สินที่สำคัญที่สุด ดังนั้น บริษัท จึงได้ดำเนินการในแต่ละชั้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน พนักงานทั้งหมดได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งพรรคแบ่งพวก ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานโดยรวมในอัตราที่สามารถแข่งขันได้ และปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย และถูกสุขอนามัย ตลอดจนการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน นอกจากนี้ บริษัท ยังส่งเสริมให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับสายงาน เพื่อเพิ่มความรู้และทักษะในการทำงาน และการดำเนินงานของบริษัท จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน
ลูกค้า:	บริษัท มีความมุ่งมั่นในการจัดสรรแต่สิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้า ด้วยการใช่วัตถุประสงค์ที่เชื่อมโยงในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพสูงและสะอาดถูกหลักอนามัย อีกทั้งให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจได้ว่าความต้องการของลูกค้าจะได้รับการตอบสนอง
คู่แข่ง:	บริษัท มีความเชื่อว่าการแข่งขันเป็นสิ่งสำคัญในการเปิดตลาดการค้าเสรี ดังนั้น บริษัท จึงได้หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการป้องกัน ชัดขวาง ไม่ให้ผู้ประกอบการซึ่งอาจเป็นคู่แข่งเข้ามาดำเนินการในตลาดซึ่งบริษัท ได้ประกอบธุรกิจอยู่ บริษัท มีแนวความคิดว่าการแข่งขันที่เข้มข้นจะเป็นการกระตุ้นนวัตกรรมใหม่ๆ ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการในท้องตลาด ซึ่งจะช่วยยกระดับมาตรฐานของตลาด และยังประโยชน์ให้แก่ผู้บริโภคและสังคมโดยรวม อีกทั้งบริษัท จะไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีใดๆ ตลอดจนไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และต่อต้านการทุจริตและไม่สนับสนุนการจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งเป็นหนึ่งในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
สังคมและสิ่งแวดล้อม:	บริษัท มุ่งมั่นในการเป็นบริษัทที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีระบบการผลิตและการดำเนินงานที่ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว มีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO 14001 นอกจากนี้ได้มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้และปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม” ของแบบ 56-1
คู่ค้า:	บริษัท มุ่งมั่นที่จะหล่อหลอมความสัมพันธ์ระยะยาวในทางธุรกิจกับคู่ค้า ดังนั้นจึงเป็นที่มาของนโยบายการให้ผลกำไรอย่างเป็นธรรมต่อคู่ค้า อีกทั้งให้ความเคารพต่อเงื่อนไขการชำระเงิน สำหรับการคัดเลือกคู่ค้า บริษัท ได้ให้สิทธิในการเสนอราคาอย่างเท่าเทียมกัน

เจ้านี้: บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อเจ้านี้เสมือนคู่ค้าที่มีความสำคัญยิ่ง ดังนั้น จึงได้มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อผูกพันทั้งหลายที่มีอยู่กับเจ้านี้ ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมานี้ ไม่ปรากฏว่ามีเจ้านี้รายใดแจ้งบริษัทฯ ว่าไม่ปฏิบัติตามข้อผูกพันทั้งหลายที่มีอยู่กับเจ้านี้

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา โดยได้ดำเนินการดังนี้

- 4.1 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกคนได้รายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด รวมทั้งได้ปรับปรุงและรายงานให้บริษัทฯ ทราบภายใน 30 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียดังกล่าว และบริษัทฯ ได้บรรจุรายละเอียดรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้นไว้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้ได้รับทราบเป็นรายไตรมาส
- 4.2 ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลทั่วไป ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา สอดคล้องตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าวไปสู่ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้กระทำผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.twfp.co.th)
- 4.3 ผู้ลงทุนรายบุคคล ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานภาครัฐ สามารถติดต่อกับบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการของบริษัทฯ โทรศัพท์ 66 (0) 2285 0031 หรือ 66 (0) 2285 0315 - 20 หรือ ir@twfp.co.th
- 4.4 รายงานทางการเงินที่บริษัทฯ จัดทำมีความถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยผ่านการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่มีชื่อเสียง (ปัจจุบันคือบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ ยัง จำกัด) และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดเผย “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน” ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในปี 2555 งบการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี
- 4.5 บริษัทฯ ขออ้างอิงการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ ภายใต้หัวข้อต่างๆ ดังนี้
 - รายชื่อ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - ประวัติของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

- จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2555 รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อนี้ ข้อ 5 “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ”
- การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 3” ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- การปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 4” ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน” ของรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- จำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” ของแบบ 56-1 และของรายงานประจำปีของบริษัทฯ

4.6 ในช่วงปี 2555 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยสารสนเทศอย่างครบถ้วนถูกต้องภายในเวลาที่กำหนดตามประกาศและกฎข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. นอกจากนี้ บริษัทฯ มิได้ถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ต. แจ้งว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศแต่อย่างใด

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

5.1.1 องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน โดยมีกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์ นายอุดม วิชยาภัย ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์ และ ดร. สาธิต รังคสิริ เป็นกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของสมาชิกคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมด คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย นักธุรกิจและผู้มีวิชาชีพชั้นนำซึ่งมีความรอบรู้ทางด้านการเงิน การบัญชี กฎหมาย และการบริหารธุรกิจ

นโยบายของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการนั้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 14 ซึ่งกำหนดว่าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตรา 1 ใน 3 โดยพิจารณาจากกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ดังนั้น กรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

5.1.2 คำนิยามของ “กรรมการอิสระ”

“กรรมการอิสระ” หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระสอดคล้องตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. ซึ่งปัจจุบันหลักเกณฑ์ดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

การกำกับดูแลกิจการ

- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ

การกำกับดูแลกิจการ

- (ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- (ค) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบ กิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ง) แล้ว กรรมการอิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

5.1.3 การสรรหากรรมการ

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึงกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ เป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนดไว้ และผ่านการพิจารณา สรรหาโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่ามีคุณสมบัติเหมาะสม รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้ หัวข้อ “วิธีการแต่งตั้งกรรมการและการถอดถอนกรรมการตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ”

5.1.4 การรวมหรือแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการบริหาร

นายโฮ กวงปิง ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นทั้งประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานกรรมการบริหารของบริษัทฯ และ มีส่วนร่วมในความสำเร็จของกลุ่มบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่า โครงสร้างที่เป็นอยู่ใน ปัจจุบันนั้นมีความเหมาะสมและเพียงพอที่ นายโฮ กวงปิง จะรับผิดชอบงานทั้งในตำแหน่งประธานกรรมการ บริษัทฯ และประธานกรรมการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและเต็มความสามารถ

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดจำนวน 2 คนะ เพื่อช่วย กลั่นกรองรายละเอียดอันจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ นอกจากนั้น เพื่อความโปร่งใส และความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ มิได้เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย ทั้ง 2 คนะดังกล่าว ดังนี้

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีสมาชิกจำนวน 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมีประสบการณ์

การกำกับดูแลกิจการ

การสอบทานงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนบางบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ รายชื่อและรายละเอียดภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ทำให้มีความแข็งแกร่งและเป็นอิสระในการวินิจฉัยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ รายชื่อและรายละเอียดภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

5.3 บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.3.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์มุ่งมั่นในอันที่จะรักษาและคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงของการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งได้นำหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และได้ประชาสัมพันธ์ทั่วทั้งองค์กรให้เป็นที่เข้าใจมาใช้และถือปฏิบัติเรื่อยมา อีกทั้งยังได้จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน (Standard Operating Procedures) เพื่อใช้ควบคุมการปฏิบัติงานและการดำเนินการภายในองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้อนุมัติและประกาศใช้กฎและระเบียบภายในใหม่ ๆ เป็นระยะๆ โดยมุ่งพัฒนาปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

5.3.2 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีความเชื่ออย่างยิ่งว่า การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นหนึ่งในหลักสำคัญในการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อเป็นการรักษามูลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกๆ กลุ่ม และเพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมและสนับสนุนจริยธรรมทางธุรกิจที่ดีทั่วทั้งองค์กร บริษัทฯ ได้จัดทำหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และได้ประชาสัมพันธ์ทั่วทั้งองค์กรให้เป็นที่เข้าใจและปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด โดยจรรยาบรรณดังกล่าวได้ร่างขึ้นตามหลักความซื่อสัตย์สุจริต หลักความโปร่งใส หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางสังคมที่ดี

ในช่วงปี 2555 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่พบว่าได้มีการเรียกร้องหรือกล่าวอ้างว่าได้มีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

5.3.3 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่หลักในการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์โดยรวมของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการที่ชัดเจน งบประมาณค่าใช้จ่ายเงินทุนประจำปีจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการ

ค่าใช้จ่ายส่วนทุนที่มีได้อยู่ในงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- มูลค่าน้อยกว่า 2 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการบริษัท
- มูลค่าระหว่าง 2 - 10 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริษัท ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน
- มูลค่ามากกว่า 10 ล้านบาท จะต้องได้รับการอนุมัติร่วมกันจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริษัท ท่านใดท่านหนึ่งจำนวน 1 ท่าน และให้สัตยาบันโดยคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในการอนุมัติการเข้าทำรายการที่สำคัญต่างๆ โดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีของบริษัท

5.3.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ธุรกรรมระหว่างบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอันอาจนำมาซึ่งผลประโยชน์ที่ขัดแย้งกันได้นั้น จะต้องผ่านการพิจารณาอย่างถี่ถ้วนโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และหากจำเป็นการเข้าทำธุรกรรมนั้น ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการ หรือผู้บริหารบริษัท ท่านใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจธุรกรรมดังกล่าว

ทั้งนี้ ธุรกรรมดังกล่าวกระทำขึ้นภายใต้เงื่อนไขและราคาซึ่งได้มีการเจรจากันบนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันโดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญา และในกรณีที่ไม่สามารถกำหนดราคาได้ บริษัทฯ จะอ้างอิงตามรายงานของผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อกำหนดราคาที่เป็นธรรมทั้งสำหรับบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการจะได้รับการเปิดเผยอย่างชัดเจนและถูกต้อง รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “รายการระหว่างกัน” ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีของบริษัท

5.3.5 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

1. ระบบการควบคุม

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ดังจะเห็นได้จากมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน (Standard Operating Procedures) โดยเฉพาะด้านการจัดการและการดำเนินการ ซึ่งได้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายการดูแลและป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ ขึ้น และมีการแบ่งแยกหน้าที่กันระหว่างผู้ปฏิบัติงาน

การกำกับดูแลกิจการ

และผู้ติดตามประเมินผลออกจากรันอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการตรวจสอบภายในทางด้านการเงินและระบบสารสนเทศด้วย

2. การตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ และรายงานต่อกรรมการผู้จัดการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไป การตรวจสอบภายในช่วยแบ่งเบาภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในกระบวนการทางธุรกิจภายในบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายในวางแผนตารางการตรวจสอบในแต่ละปีโดยปรึกษากับฝ่ายจัดการ แต่ยังคงไว้ซึ่งความเป็นอิสระในการวางแผนตารางการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติแผนตารางการตรวจสอบ รวมทั้งสอบทานกิจกรรมของผู้ตรวจสอบภายในเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าฝ่ายตรวจสอบภายในมีทรัพยากรในการตรวจสอบอย่างเพียงพอ และอยู่ในตำแหน่งที่เหมาะสมที่จะสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ

5.3.6 การประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

1. คณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 4 ครั้งในแต่ละปี เป็นรายไตรมาส ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดปีบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2555 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ 4 ครั้ง และกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
นายโฮ กวงปิง	4
ดร. เสฐฐ์ไสย เสฐฐ์การุณย์	4
ดร. สาคิต รังคสิริ	3
นายอุดม วิทยากัย	4
นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	4
ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	4
นายสุรพล สุปรัชญา	3
นายโฮ กวงจิง	3
นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์	4
นายควน เซท	4
นายโฮ เรน ฮวา	4
นายพินัย เกียรติเทพวรรณ*	1

หมายเหตุ : * นายพินัย เกียรติเทพวรรณ ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2555 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง นายเอเรียล พี วีว่า เป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ แทนที่ นายพินัย เกียรติเทพวรรณ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2556 เป็นต้นไป

การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า การอุทิศตนให้แก่บริษัท ของกรรมการแต่ละท่านนั้น ไม่ควรมุ่งเน้นเพียงการใช้เวลาเข้าร่วมการประชุมเท่านั้น แต่ควรจะรวมไปถึงผ่านทางการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น คำแนะนำ ประสพการณ์ และเครือข่ายความสัมพันธ์ เพื่อยังประโยชน์เพิ่มขึ้นแก่ธุรกิจของบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 4 ครั้งในแต่ละปี เป็นรายไตรมาส ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดปีบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2555 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
ดร. สาธิต รังคสิริ	2
นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	4
ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์	4

นอกจากนี้ ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งได้มีการกำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าในช่วงไตรมาสที่ 4 ก่อนเริ่มงวดปีบัญชีใหม่ สำหรับการประชุมพิเศษจะจัดขึ้นตามความจำเป็น ในปี 2555 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1 ครั้ง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
นายอุดม วิชยาภัย	1
นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์	1
ดร. สาธิต รังคสิริ	1

5.3.7 รายงานของคณะกรรมการ

1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินของบริษัท ตลอดจนสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี คณะกรรมการบริษัท มีความพึงพอใจว่างบการเงินของบริษัท ถูกจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีผู้สอบบัญชีในระดับสากลทำการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส ทุกไตรมาส รวมทั้งตรวจสอบงวดปีอย่างครบถ้วน ยิ่งไปกว่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและการควบคุมภายในโดยตรงอย่างเป็นอิสระร่วมกับผู้สอบบัญชี ข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินถูกเปิดเผยอย่างชัดเจนและครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “การควบคุมภายใน” ของแบบ 56-1 และภายใต้หัวข้อ “ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัท” และ “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน” ของรายงานประจำปีของบริษัท

2. รายงานการประชุม

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้ถูกบันทึกให้ครอบคลุมสาระสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยใส่ข้อคิดเห็น ประเด็นคำถามต่างๆ ของกรรมการไว้อย่างชัดเจน และมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ อย่างดีและปลอดภัย

5.3.8 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัท ส่งเสริม สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยผ่านการเข้าร่วมการสัมมนาและอบรมจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. เป็นต้น โดยบริษัท ได้จัดส่งเอกสารการสัมมนาและอบรมให้เป็นระยะๆ นอกจากนั้น บริษัท ยังได้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องให้กรรมการเพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่ทันต่อเหตุการณ์และใช้ประกอบในการตัดสินใจสำหรับประวัติการฝึกอบรมของกรรมการ รายละเอียดได้เปิดเผยไว้ภายใต้หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” ของแบบ 56-1 และหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท” ของรายงานประจำปีของบริษัท

5.3.9 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท ได้จัดเตรียมข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้กับกรรมการใหม่เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสูงในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ได้พึงปฏิบัติในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปในทางที่ไม่ถูกต้องนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งห้ามมิให้กรรมการฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ ทุกท่านทุกระดับตำแหน่งเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน หรือเหตุผลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลภายในที่เป็นความลับ และมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึงระยะเวลา 2 สัปดาห์ก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสของ 3 ไตรมาสแรก และระยะเวลา 1 เดือนก่อน และจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ ประจำปี โดยได้เผยแพร่นโยบายและเตือนระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ทราบเป็นรายปีและรายไตรมาสเพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวโดยเคร่งครัด ข้อมูลที่เป็นความลับและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะถูกจำกัดอยู่แต่เฉพาะกับกรรมการฝ่ายจัดการและพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงเท่านั้น การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวมีโทษทางวินัยตามระเบียบการปฏิบัติงาน นอกเหนือจากนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการควบคุมดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส และให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

1. ปัจจัยเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ

1.1 การผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนการผลิตสินค้า โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 - 70 ของต้นทุนสินค้า ดังนั้น การผันผวนของราคาวัตถุดิบจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตหุ่นยนต์ คือ ถั่วเขียว แป้งถั่ว และแป้งมันฝรั่ง ซึ่งเป็นพืชผลทางการเกษตร ดังนั้นราคาจะผันผวนขึ้นลงตามฤดูกาล และอุปสงค์อุปทานในตลาด นอกจากนี้ พืชผลทางการเกษตรยังขึ้นอยู่กับสภาวะแวดล้อมทางธรรมชาติ และสภาพดินฟ้าอากาศ เช่น ภัยแล้ง อุทกภัย ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อราคาของสินค้า

จากปัจจัยดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ต้องติดตามสถานการณ์ของตลาดวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ขายวัตถุดิบ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรวบรวมข้อมูลและคาดการณ์แนวโน้มของตลาดในการวางแผนและการบริหารสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในบางสถานการณ์บริษัทฯ จำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบเพื่อเก็บเป็นสินค้าคงคลังให้พอเพียงกับการผลิต และให้มีต้นทุนวัตถุดิบที่คงที่ โดยทางเลือกสุดท้ายที่บริษัทฯ จะพิจารณาในกรณีที่ราคาของวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้นมากอย่างไม่คาดหมาย คือ การผลักภาระการเพิ่มขึ้นของต้นทุนไปยังผู้บริโภค โดยการขึ้นราคาสินค้า แต่ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ เนื่องจากตลาดหุ่นยนต์มีการแข่งขันที่รุนแรง และมีความอ่อนไหวต่อราคา

บริษัทฯ ซื้อถั่วเขียวจากในประเทศโดยผ่านพ่อค้าคนกลางทั้งในกรุงเทพมหานครและในต่างจังหวัด สำหรับแป้งถั่วและแป้งมันฝรั่ง บริษัทฯ ได้นำเข้าจากประเทศในแถบยุโรป โดยมีการจ่ายชำระค่าสินค้าทั้งสกุลเงินบาทและสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศอาจมีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้า

1.2 การขาดแคลนแรงงาน

อุตสาหกรรมหุ่นยนต์เป็นอุตสาหกรรมที่ใช้แรงงานคนมาก โดยเฉพาะในขั้นตอนบรรจุหีบห่อ ดังนั้นภาวะการขาดแคลนแรงงานอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการที่จะจัดการกับปัญหาดังกล่าว บริษัทฯ ได้เสนอคำตอบตอบแทนและสวัสดิการที่จูงใจ เพื่อรักษานักงานให้ทำงานกับบริษัทฯ ในการแก้ปัญหาในระยะยาว บริษัทฯ ยังคงพัฒนาระบบการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเปลี่ยนเป็นระบบการผลิตที่ใช้เครื่องจักรมากขึ้นเพื่อลดการพึ่งพาแรงงานคน ในขณะเดียวกันก็เพิ่มกำลังการผลิตและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตด้วย

ปัจจัยความเสี่ยง

2. ปัจจัยเสี่ยงทางด้านการเงิน

2.1 อัตราแลกเปลี่ยน

แป้งข้าวและแป้งมันฝรั่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตวุ้นเส้น ในบางกรณีบริษัทฯ นำเข้าจากต่างประเทศ โดยคิดราคาสินค้าเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจมีผลกระทบโดยตรงต่อต้นทุนของแป้งที่นำเข้า นอกจากนี้ประมาณร้อยละ 3 ของรายได้ของบริษัทฯ มาจากการส่งออก ซึ่งคิดราคาสินค้าในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา สกุลเงินเยน และสกุลเงินยูโร

ในการที่จะบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนให้อยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำนั้น บริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด และทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าถ้าอยู่ในภาวะที่จำเป็น

รายการระหว่างกัน

ธุรกรรมระหว่างบริษัทรวมและบริษัทที่เกี่ยวข้องรวมจำนวนที่จ่ายและรับ และเงื่อนไขของธุรกรรมอยู่ในหมายเหตุที่ 6 ในงบการเงิน ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับรายการสำคัญ ได้แก่ ชื่อของบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมอาจมีความขัดแย้งและความเหมาะสมของการทำรายการ รายละเอียดมีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผู้ชำระเงิน	ผู้รับเงิน	มูลค่าในปี 2555	ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของความสัมพันธ์	กรรมการที่มีส่วนได้เสียร่วม	ความจำเป็นและสาเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัทร่วม								
(1.1) ซื้อวัตถุดิบ	TWFP	TDC	112.2	14.7	-	-	SS CH	(ก)
(1.2) รายได้อื่น : ค่าบริการงานบุคคล	TDC	TWFP	0.4	-	-	-	SS CH	(ข)
(1.3) เงินปันผลรับ	ATP	TWFP	7.6	-	-	-	KPH SS SSU KCH	(จ)
2. บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน								
(2.1) ขายสินค้า	USC	TWFP	0.0*	0.0*	-	-	SSK	(ก)
	TWPL	TWFP	0.1	0.0*	-	-	CH KCH	(ก)
(2.2) ซื้อวัตถุดิบ	TWFP	USC	37.6	3.5	-	-	SSK	(ก)
(2.3) ค่าเช่าและค่าบริการ	TWFP	TWPL	7.2	0.1	-	-	CH KCH	(ค)
(2.4) ค่าใช้บริการ	TWFP	TWPL	0.4	-	-	-	CH KCH	(ง)
	TWFP	BGL	0.1	-	-	-	CH KCH	(ง)

รายการระหว่างกัน

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผู้ชำระเงิน	ผู้รับเงิน	มูลค่าในปี 2555	ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของความสัมพันธ	กรรมการที่มีส่วนได้เสียร่วม	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
(2.5) ค่าใช้จ่ายอื่น	TWFP	LRH	0.0*	0.0*	-	-	KPH	(จ)
							SSU	
							KCH	
							SR	
							UV	
							JH	
							VS	
							HRH	
	TWFP	USC	0.0*	-	-	-	SSK	(จ)
	TWFP	BTC	0.0*	0.0*	-	-	KPH	(จ)

หมายเหตุ : * รายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีมูลค่ารายการต่ำกว่า 50,000 บาท

ชื่อย่อ	ชื่อเต็มของบริษัท	ชื่อย่อกรรมการ	ชื่อเต็มของกรรมการ
ATP	บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	CH	นายควน เซท
BGL	บริษัท บางเทาแกรนด์ จำกัด	HRH	นายโฮ เรน ฮวา
BTC	Banyan Tree Corporate Pte Ltd.	JH	ดร. ชิงชัย หาญเจนลักษณ์
LRH	บริษัท ลาภาน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเทล จำกัด (มหาชน)	KCH	นายโฮ กวงจิง
TDC	บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	KPH	นายโฮ กวงปิง
TWFP	บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	SR	ดร. สาทิต รังคสิริ
TWPL	บริษัท ไทยวาฟลาซ่า จำกัด	SS	ดร. เศรษฐไผ่ เศรษฐการุณย์
USC	บริษัท ยูนิเวอร์แซล สตาร์ช จำกัด (มหาชน)	SSK	นางสาวศิริวรรณ สกุลศิริวัฒน์
		SSU	นายสุรพล สุปรัชญา
		UV	นายอุดม วิทยากัย
		VS	นายวุฒิพล สุริยาภิวัฒน์

ขั้นตอนการอนุมัติการทำการรายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นของรายการรวมทั้งแสดงความคิดเห็นว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปและอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน หลังจากทีคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบในรายการดังกล่าวก็จะนำเสนอขออนุมัติการเข้าทำรายการต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับลักษณะและขนาดของรายการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวจะไม่เข้าร่วมประชุมเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำการรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะตรวจสอบรายการระหว่างกันในปัจจุบันและที่จะเกิดขึ้นในอนาคตทุกรายการว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปและอยู่บนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ประเภทของรายการ

นโยบายการคิดราคา เหตุผลและความจำเป็นของการเกิดรายการ

- | | |
|----------------------------------|---|
| (ก) การซื้อ ขายสินค้าและวัตถุดิบ | เป็นการซื้อขายสินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และมีความคล่องตัวในการสั่งซื้อเพื่อใช้ในการผลิต การคิดราคาเป็นไปตามปกติธุรกิจและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน |
| (ข) รายได้อื่น | เป็นการให้บริการงานบุคคล และรายได้อื่น เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน โดยการบริการงานบุคคลมีค่าบริการในอัตรา 30,000 บาทต่อเดือน |
| (ค) ค่าเช่า และค่าบริการอื่น | เป็นค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน และสถานที่เก็บเอกสาร โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราเดียวกับราคาตลาดถ้าเปรียบเทียบกับอาคารในทำเลใกล้เคียงกัน โดยข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญาจะเหมือนกับของลูกค้านายอื่น ๆ ในตลาด โดยคิดอัตราค่าเช่าและค่าบริการเดือนละ 487,550 บาท ภาษีโรงเรือนและค่าสาธารณูปโภคจ่ายตามจริง |
| (ง) ค่าใช้บริการ | ค่าบริการอื่นเป็นการใช้บริการต่างๆ เพื่อความสะดวกและประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เรียกเก็บตามการใช้บริการจริง อัตราเดียวกับราคาตลาด |
| (จ) ค่าใช้จ่ายอื่น | ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายทั่วไปที่บริษัทดังกล่าวสำรองจ่ายแทนบริษัทฯ ก่อน เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน |
| (ฉ) เงินปันผลรับ | <p>ตามมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด หุ้นที่ชำระเต็มร้อยละ 100 จ่ายปันผลหุ้นละ 24 บาท หุ้นที่ชำระแล้วร้อยละ 75 จ่ายปันผลหุ้นละ 18 บาท |

รายการดังกล่าวข้างต้น มีความยุติธรรม สมเหตุสมผล และถือเป็นรายการค้าปกติ รวมทั้งทำให้บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์จากการทำการรายการดังกล่าว

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน รายงานที่เกี่ยวข้องกัน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
- เสนอแนะแผนการตรวจสอบพิเศษแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ
- เสนอแนะการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ และค่าสอบบัญชี

ในระหว่างปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมอย่างเป็นทางการทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อสอบทานการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานทางการบัญชี รวมทั้งการควบคุมภายใน ก่อนการอนุมัติรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ในการประชุมดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบยังได้หารือกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อสอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งที่ตรวจพบ ตลอดจนติดตามเรื่องสืบเนื่องจากแผนงานการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบแก่ผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการระหว่างปี 2555 เพื่อให้แน่ใจว่าการตรวจสอบมีความเพียงพอและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแนวทางและแผนการสอบบัญชี

กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมในการประชุมทุกครั้งที่ได้จัดขึ้นในปี 2555 ยกเว้น ดร. สาธิต รั้งศิริ ซึ่งไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครั้งที่ 3/2555 และ 4/2555 เนื่องจากเหตุสุดวิสัย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ มีความเพียงพอและถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการตรวจสอบมีความพึงพอใจต่อการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่มีความเพียงพอทั้งด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีภายนอกให้ความเห็นอย่างถูกต้องตามควรต่องบการเงินของบริษัทฯ ขณะที่ข้อบกพร่องต่างๆ ของการควบคุมภายในที่ได้มีการตรวจพบในระหว่างการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายจัดการก็ได้มีความตื่นตัวและได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

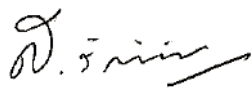
คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ตรวจทานรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความพึงพอใจว่า บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการดังกล่าวบนพื้นฐานเสมือนหนึ่งกระทำโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (Arms’ Length Basis) โดยอาศัยหลักการตลาดเสรีระหว่างคู่สัญญาและได้เปิดเผยข้อมูลการเข้าทำรายงานอย่างเพียงพอและโปร่งใส

คณะกรรมการตรวจสอบมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีความพึงพอใจต่อการสนับสนุนและการพัฒนาการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายยังคงเป็นเป้าหมายหลักในการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้
สอบทานผลการดำเนินงานและรายงานทางการเงินต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและความครบถ้วนถูกต้อง ซึ่งจากการดำเนินการ
ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความพึงพอใจต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นทั้งกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบ
ภายในเรื่องต่างๆ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้แต่งตั้ง นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182
และ/หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขที่ 5659 ของบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2556 โดย
เสนอค่าสอบบัญชีเท่ากับ 905,000.- บาท ทั้งนี้ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีนี้อยู่ภายใต้การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญ
ผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ



ดร. สาทิต รังศิริ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

14 กุมภาพันธ์ 2556

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ

จากรายงานที่ได้จัดทำโดยผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าการควบคุมด้านบัญชีภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และสามารถทำให้ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นต่อการเงินบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด 2555 ได้ว่าถูกต้องตามควร คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้เห็นชอบและรับรองรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องระบบการควบคุมภายใน และสรุปว่าไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ



นายโฮ กวงปิง
ประธานกรรมการบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สอบทานงบการเงินโดยพิจารณาจากรายงานและจากการทำงานของผู้นับบัญชีภายนอกของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด รวมทั้งจากรายงานและการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้หารือกับฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ โดยเฉพาะ คณะกรรมการบริษัทฯ มีความพึงพอใจที่ไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญในการควบคุมภายในด้านบัญชี ระบบการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงานและการดำเนินงานของบริษัทฯ (Standard Operating Procedures)

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงสามารถสรุปได้ว่างบการเงินประจำปี 2555 ได้จัดทำอย่างรอบคอบเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งได้แสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องสมบูรณ์ในทุกจุดที่เป็นสาระสำคัญ



นายโฮ กวงปิง
ประธานกรรมการบริษัทฯ

2555 จบการเขียน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

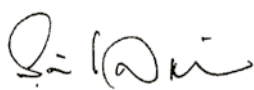
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอของงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอของงบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3516

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ที แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2556

งบแสดงฐานะการเงิน **ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555**

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	39,003,288	53,682,937	39,003,288	53,682,937
เงินลงทุนชั่วคราว					
เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา		310,000,000	215,273,972	310,000,000	215,273,972
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	125,977,755	130,896,069	125,977,755	130,896,069
สินค้าคงเหลือ	9	246,047,181	173,371,080	246,047,181	173,371,080
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,054,389	1,788,300	2,054,389	1,788,300
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		723,082,613	575,012,358	723,082,613	575,012,358
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	288,852,590	254,398,540	86,350,700	86,350,700
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	11	369,191,790	349,696,912	369,191,790	349,696,912
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	12	2,791,286	3,244,155	2,791,286	3,244,155
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,506,050	1,506,050	1,506,050	1,506,050
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		662,341,716	608,845,657	459,839,826	440,797,817
รวมสินทรัพย์		1,385,424,329	1,183,858,015	1,182,922,439	1,015,810,175

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2555	2554	2555	2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13	149,049,663	106,463,624	149,049,663	106,463,624
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		29,062,075	36,930,651	29,062,075	36,930,651
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		57,738	795	57,738	795
รวมหนี้สินหมุนเวียน		178,169,476	143,395,070	178,169,476	143,395,070
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	14	62,520,481	38,633,342	62,520,481	38,633,342
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		62,520,481	38,633,342	62,520,481	38,633,342
รวมหนี้สิน		240,689,957	182,028,412	240,689,957	182,028,412
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 10,955,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		109,550,000	109,550,000	109,550,000	109,550,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 9,506,055 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		95,060,550	95,060,550	95,060,550	95,060,550
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		123,277,900	123,277,900	123,277,900	123,277,900
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	15	10,955,000	10,955,000	10,955,000	10,955,000
ยังไม่ได้จัดสรร		935,936,149	792,903,992	712,939,032	604,488,313
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(20,495,227)	(20,367,839)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,144,734,372	1,001,829,603	942,232,482	833,781,763
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,385,424,329	1,183,858,015	1,182,922,439	1,015,810,175

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	2555	2554	2555	2554
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย		1,226,634,927	1,135,254,006	1,226,634,927	1,135,254,006
รายได้อื่น		11,638,677	6,626,745	19,222,677	15,547,783
รวมรายได้		1,238,273,604	1,141,880,751	1,245,857,604	1,150,801,789
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		842,307,256	760,708,370	842,307,256	760,708,370
ค่าใช้จ่ายในการขาย		74,967,057	71,023,503	74,967,057	71,023,503
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		86,338,250	72,074,132	86,338,250	72,074,132
รวมค่าใช้จ่าย		1,003,612,563	903,806,005	1,003,612,563	903,806,005
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน					
ในบริษัทร่วมและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		234,661,041	238,074,746	242,245,041	246,995,784
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		43,266,622	48,715,465	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		277,927,663	286,790,211	242,245,041	246,995,784
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17	(54,032,340)	(72,015,272)	(54,032,340)	(72,015,272)
กำไรสำหรับปี		223,895,323	214,774,939	188,212,701	174,980,512
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า					
งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(168,891)	(494,803)	-	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการ					
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(14,320,781)	-	(13,219,597)	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน					
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย		41,503	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(14,448,169)	(494,803)	(13,219,597)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		209,447,154	214,280,136	174,993,104	174,980,512
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรต่อหุ้น	18	23.55	22.59	19.80	18.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

จบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(μλν : βcηκ)

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย									
		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น - กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
		ผลต่างจากการ แปลงค่า		ส่วนเกินทุน					
		จากการวัดมูลค่า		เงินลงทุนใน หลักทรัพย์		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น			
		งบการเงิน ที่เป็นมิตร		ต่างประเทศ					
		กำไรสะสม		ยังไม่ได้จัดสรร					
		จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร					
ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	10,955,000	654,177,493	(19,873,036)	-	-	-	-	863,597,907
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	95,060,550	123,277,900	10,955,000	654,177,493	(19,873,036)	-	-	-	(76,048,440)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(76,048,440)	-	-	-	-	214,280,136
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	214,774,939	(494,803)	-	-	-	1,001,829,603
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	95,060,550	123,277,900	10,955,000	792,903,992	(20,367,839)	-	-	-	1,001,829,603
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	95,060,550	123,277,900	10,955,000	792,903,992	(20,367,839)	-	-	-	1,001,829,603
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(66,542,385)	-	-	-	-	(66,542,385)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	209,574,542	(168,891)	41,503	-	-	209,447,154
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	95,060,550	123,277,900	10,955,000	935,936,149	(20,536,730)	41,503	-	-	1,144,734,372

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	95,060,550	123,277,900	10,955,000	505,556,241	734,849,691	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(76,048,440)	(76,048,440)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	174,980,512	174,980,512	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	95,060,550	123,277,900	10,955,000	604,488,313	833,781,763	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	95,060,550	123,277,900	10,955,000	604,488,313	833,781,763	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(66,542,385)	(66,542,385)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	174,993,104	174,993,104	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	95,060,550	123,277,900	10,955,000	712,939,032	942,232,482	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	277,927,663	286,790,211	242,245,041	246,995,784
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน:-				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,273,814	44,084,257	32,273,814	44,084,257
หนี้สูญ	1,461	-	1,461	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	(48,918)	(107,258)	(48,918)	(107,258)
ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	264,376	-	264,376	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(46,116)	31,118	(46,116)	31,118
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13,165,042	3,911,205	13,165,042	3,911,205
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(43,266,622)	(48,715,465)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(7,584,000)	(8,921,038)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	280,270,700	285,994,068	280,270,700	285,994,068
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,962,955	(16,300,835)	4,962,955	(16,300,835)
สินค้าคงเหลือ	(72,676,101)	39,917,677	(72,676,101)	39,917,677
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(266,089)	283,354	(266,089)	283,354
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	40,542,206	(2,062,664)	40,542,206	(2,062,664)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	56,944	(33,918)	56,944	(33,918)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,497,500)	(1,438,345)	(2,497,500)	(1,438,345)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	250,393,115	306,359,337	250,393,115	306,359,337
จ่ายภาษีเงินได้	(61,900,916)	(63,463,844)	(61,900,916)	(63,463,844)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	188,492,199	242,895,493	188,492,199	242,895,493

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(49,525,143)	(27,476,835)	(49,525,143)	(27,476,835)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(54,300)	(62,720)	(54,300)	(62,720)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	49,117	107,537	49,117	107,537
เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลามากกว่า 3 เดือนเพิ่มขึ้น	(144,726,028)	(90,273,972)	(144,726,028)	(90,273,972)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	7,584,000	8,921,038	7,584,000	8,921,038
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(186,672,354)	(108,784,952)	(186,672,354)	(108,784,952)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(66,499,494)	(76,005,789)	(66,499,494)	(76,005,789)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(66,499,494)	(76,005,789)	(66,499,494)	(76,005,789)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(64,679,649)	58,104,752	(64,679,649)	58,104,752
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	178,682,937	120,578,185	178,682,937	120,578,185
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 22)	114,003,288	178,682,937	114,003,288	178,682,937

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยวาฟเฟิลโปรดักส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯ จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2532 ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทวุ้นเส้นและผลิตภัณฑ์อาหารอื่นๆ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 21/10 21/12 เอ และ 21/17 เอ อาคารไทยวา 1 ชั้น 6 - 7 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยเกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

ก) งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียได้รวมส่วนได้เสียในผลการดำเนินงานและในสินทรัพย์สุทธิในบริษัทร่วมซึ่งบริษัทฯ เข้าถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 20 ถึง 50 ของทุนทั้งหมด รวมทั้งมีผู้แทนของบริษัทฯ รวมอยู่ในคณะกรรมการของบริษัทร่วมเหล่านั้น

ข) งบการเงินของบริษัทร่วมซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานสำหรับรายการที่เป็นสินทรัพย์และหนี้สิน และใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือนสำหรับรายการที่เป็นรายได้และค่าใช้จ่าย ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในส่วนของผู้ถือหุ้น

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12

ภาษีเงินได้

ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)

การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8 ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10 ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21 ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิด ค่าเสื่อมราคาที่ดีราคาใหม่
ฉบับที่ 25 ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้กิจการระบุผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดจากความแตกต่างของมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินระหว่างเกณฑ์ทางบัญชีและภาษีอากร เพื่อรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตราฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลทำให้กำไรสะสมที่ยกมาต้นปี 2556 ตามที่แสดงในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 11.4 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: เพิ่มขึ้นประมาณ 9.9 ล้านบาท)

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 30/2555 - 34/2555 ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 ให้ใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชี ดังต่อไปนี้

วันที่มีผลบังคับใช้

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน 1 มกราคม 2556

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 29 การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ 1 มกราคม 2557

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 4 การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ 1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12 ข้อตกลงสัมปทานบริการ 1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13 โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า 1 มกราคม 2557

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 ไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้ ซึ่งยังไม่สามารถสรุปผลได้ในขณะนี้

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 มินสกและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์เกษตรและวัสดุอื่นๆ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ สินค้าคงเหลือแสดงตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักยกเว้นวัสดุโรงงานใช้วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าใช้จ่ายอื่นในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ มูลค่าที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปและค่าใช้จ่ายในการขาย

4.5 มินลทุนในบริษัทร่วม

- ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	15, 20, 30 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	5, 10, 15 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3, 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

บริษัทฯ ตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีอายุการใช้ประโยชน์ 10 ปี

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 สัญญาเช่าระยะยาว

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการก่อหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.10 มินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น บริษัทฯ จัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทฯ เลือกปรับวิธีบันทึกในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าวิธีบันทึก ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยใช้วิธีปรับย้อนหลังเสมือนว่าได้บันทึกค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาโดยตลอด

4.13 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้นและบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า บริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารต้องประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์ หากข้อสมมติฐานต่างๆ เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกกฏานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกกฏานของพนักงานและตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่มีสาระสำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2555	2554	2555	2554	
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
การซื้อวัตถุดิบ	112	113	112	113	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	8	9	8	9	ตามที่ประกาศจ่าย (1), (2)
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
การซื้อวัตถุดิบ	38	35	38	35	ราคาตลาด
ค่าเช่าและค่าบริการ	7	7	7	7	ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน (3)
ค่าใช้จ่ายอื่น	1	1	1	1	ตามที่เกิดขึ้นจริง (4)

หมายเหตุ

- เงินปันผลรับจากบริษัท เอเซียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม จำนวน 4,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 24 บาท (2554: 13.2 บาท) และ 416,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 18 บาท (2554: 9.9 บาท)
- เงินปันผลรับจากบริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม จำนวน 166,661 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 28.50 บาทในปี 2554
- ในอัตราเดือนละ 487,550 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ค่าสาธารณูปโภค และค่าบริการอื่นๆ ตามที่จ่ายจริง
- ส่วนใหญ่คือค่าใช้จ่ายทั่วไปที่กิจการที่เกี่ยวข้องกันจ่ายแทนบริษัทฯ ก่อน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	48	6
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 13)		
บริษัทรวม	14,734	15,316
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3,554	4,067
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18,288	19,383

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ผลประโยชน์ระยะสั้น	23,425	23,510
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	654	643
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	22	26
รวม	24,101	24,179

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
เงินสด	289	289
เงินฝากธนาคาร	38,714	53,394
รวม	39,003	53,683

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.65 ถึง 0.88 ต่อปี (2554: ร้อยละ 0.50 ถึง 0.88 ต่อปี)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	24	6
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	24	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	48	6
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	103,264	111,498
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	19,610	17,010
3 - 6 เดือน	305	427
6 - 12 เดือน	176	304
มากกว่า 12 เดือน	2,488	2,059
รวม	125,843	131,298
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(2,003)	(2,003)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	123,840	129,295
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	123,888	129,301
ลูกหนี้อื่น		
เงินทดรองแก่พนักงาน	167	263
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,425	743
ลูกหนี้อื่น - อื่นๆ	498	589
รวมลูกหนี้อื่น	2,090	1,595
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	125,978	130,896

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	ราคากู้	
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
สินค้าสำเร็จรูป	63,711	59,080
วัตถุดิบ	125,016	78,181
สินค้าระหว่างทาง	27,357	10,640
วัสดุหีบห่อ	17,581	14,112
วัสดุสิ้นเปลืองโรงงาน	12,382	11,358
รวม	246,047	173,371

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
						เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
		2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
		ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัท ลำปางหลังพัฒนา จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังตัดแปรร	50.0	50.0	33.3	33.3	253,564	217,549	54,751	54,751
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	105.3	105.3	30.0	30.0	35,288	36,850	31,600	31,600
						288,852	254,399	86,351	86,351

บริษัทร่วมทุกบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแป้งมันสำปะหลังและจดทะเบียนที่ประเทศเวียดนาม เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียน

10.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2555	2554	2555	2554
บริษัท ลำปางหลังพัฒนา จำกัด	37,072	37,505	-	4,750
บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	6,195	11,210	7,584	4,171
รวม	43,267	48,715	7,584	8,921

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัท เอเชียผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด ได้รับเงินปันผลจากบริษัท เวียดนามแทปปิโอก้า จำกัด จำนวน 0.84 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2554: 0.58 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) และได้จ่ายเงินปันผลจำนวน 7.6 ล้านบาทให้กับบริษัทฯ (2554: 4.2 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

งบการเงินของบริษัท เวียดนาม แพปปีโอแก้ว จำกัด ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นซึ่งได้แสดงความเห็นไว้อย่างไม่มีเงื่อนไข งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมในต่างประเทศดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 32.9 ล้านบาท (2554: 33.5 ล้านบาท) และส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันจำนวน 7.2 ล้านบาท (2554: 12.4 ล้านบาท)

10.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม		รายได้รวมสำหรับ		กำไรสำหรับปี	
	ณ วันที่		ณ วันที่		ปีสิ้นสุดวันที่		สิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บริษัท สำปะหลังพัฒนา จำกัด	887	796	123	143	1,179	1,363	115	113
บริษัท เอเซียมลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง จำกัด	165	168	1	1	26	18	22	14
บริษัท เวียดนาม แพปปีโอแก้ว จำกัด								
(บริษัทร่วมจากการถือหุ้นโดยทางอ้อม)	145	170	8	18	340	352	23	47

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2554	67,858	240,420	481,425	30,464	4,176	1,321	825,664
ซื้อเพิ่ม	-	995	9,018	1,533	520	15,332	27,398
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(87)	(19,636)	(252)	-	-	(19,975)
โอนเข้า (ออก)	-	755	7,873	-	-	(8,628)	-
31 ธันวาคม 2554	67,858	242,083	478,680	31,745	4,696	8,025	833,087
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2554	-	119,236	313,450	23,570	3,524	-	459,780
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	9,833	29,772	3,524	456	-	43,585
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนที่จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(87)	(19,636)	(252)	-	-	(19,975)
31 ธันวาคม 2554	-	128,982	323,586	26,842	3,980	-	483,390
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	67,858	121,184	167,975	6,894	652	1,321	365,884
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	67,858	113,101	155,094	4,903	716	8,025	349,697

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
31 ธันวาคม 2554	67,858	242,083	478,680	31,745	4,696	8,025	833,087
ซื้อเพิ่ม	200	779	5,662	1,999	-	42,886	51,526
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(541)	(6,670)	(463)	(35)	-	(7,709)
โอนเข้า (ออก)	22,409	16,202	8,806	609	-	(48,026)	-
31 ธันวาคม 2555	90,467	258,523	486,478	33,890	4,661	2,885	876,904
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
31 ธันวาคม 2554	-	128,982	323,586	26,842	3,980	-	483,390
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	6,624	22,196	2,697	250	-	31,767
ค่าเสื่อมราคา - ส่วนที่จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(277)	(6,670)	(463)	(35)	-	(7,445)
31 ธันวาคม 2555	-	135,329	339,112	29,076	4,195	-	507,712
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	67,858	113,101	155,094	4,903	716	8,025	349,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	90,467	123,194	147,366	4,814	466	2,885	369,192
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2554 (41.2 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตรายที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							43,585
2555 (30.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิตรายที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							31,767

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 262.3 ล้านบาท (2554: 251.4 ล้านบาท)

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ราคาทุน	5,076	5,021
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,285)	(1,777)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	2,791	3,244

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับปี 2555 และ 2554 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	3,244	3,680
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	54	62
ค่าตัดจำหน่าย	(507)	(498)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	2,791	3,244

13. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18,193	19,234
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	64,022	44,046
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	57,797	34,438
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	3,218	5,081
เจ้าหนี้ค่าซื้อเครื่องจักร	4,153	2,152
เจ้าหนี้อื่น - อื่นๆ	1,399	1,173
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	172	190
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	95	149
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	149,049	106,463

14. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
สำรองเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน	41,276	25,468
สำรองเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา	21,244	13,165
รวม	62,520	38,633

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นปี	25,468	23,003
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,477	1,454
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,112	1,022
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(11)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	13,219	-
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายปี	41,276	25,468

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,299	2,313
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,690	1,598
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในปี	9,176	-
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	13,165	3,911

ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุน

ต้นทุนขาย	2,235	2,198
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	10,930	1,713

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทฯ ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวนประมาณ 13.2 ล้านบาท (2554: ไม่มี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.5%	4.5%
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3% - 6%	3% - 6%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	1.9% - 22.9%	1.9% - 22.9%

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและสองปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ภาระผูกพันตามโครงการ ผลประโยชน์	การปรับปรุงตามประสบการณ์ที่เกิดขึ้น หนี้สินโครงการ
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2555	62,520	11,181
ปี 2554	38,633	-
ปี 2553	36,160	-

15. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

16. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	242,347	202,111
ค่าเสื่อมราคา	31,767	43,585
ค่าตัดจำหน่าย	507	498
ค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	5,851	5,851
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	460,416	407,976
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(4,631)	12,006

17. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปีปัจจุบันได้คำนวณขึ้นในอัตราร้อยละ 23 (2554: ร้อยละ 30) สำหรับกำไรสุทธิของบริษัทฯ หลังจากบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษี

18. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	223,895	214,775	188,213	174,981
จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)	9,506,055	9,506,055	9,506,055	9,506,055
กำไรต่อหุ้น (บาท / หุ้น)	23.55	22.59	19.80	18.41

19. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทฯ และพนักงานจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 3.02 ล้านบาท (2554: 2.72 ล้านบาท)

20. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		(ล้านบาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2553	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2554	76.05	8.0
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2554	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2555	66.54	7.0

21. การจำแนกข้อมูลตามส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียว คือ ธุรกิจการผลิตและจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไร และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจและส่วนงานทางภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวไว้ รายได้รวมจากการจำหน่ายสินค้ายังต่างประเทศในปี 2555 มีมูลค่าประมาณ 34.8 ล้านบาท (2554: 33.10 ล้านบาท)

22. งบกระแสเงินสด

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดหมายความว่ารวมถึง เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนและปราศจากข้อจำกัดในการใช้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดตามที่แสดงอยู่ในงบกระแสเงินสด ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้: -

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	39,003	53,683
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากกับสถาบันการเงิน ประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลา	310,000	215,274
รวม	349,003	268,957
หัก : เงินฝากกับสถาบันการเงินประเภทจ่ายคืนเมื่อสิ้น ระยะเวลา ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลามากกว่า 3 เดือน	(235,000)	(90,274)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด	114,003	178,683

23. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

23.1 การผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินประมาณ 10.4 ล้านบาท

23.2 การผูกพันเกี่ยวกับรายการจ่ายฝ่ายคุณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายการจ่ายฝ่ายคุณจำนวนเงิน 9.63 ล้านบาท (2554: 5.19 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างเพื่อปรับปรุงอาคารโรงงาน

23.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน อายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2555	2554
จ่ายชำระภายใน		
ภายใน 1 ปี	0.98	5.85
2 - 3 ปี	-	0.98

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

23.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้อวัตถุดิบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงในการซื้อวัตถุดิบที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.33 ล้านเหรียญสหรัฐ (2554: 0.63 ล้านเหรียญสหรัฐ และ 23.11 ล้านบาท)

23.5 ภาระผูกพันอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเป็นจำนวนเงินประมาณ 11.49 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสัญญาว่าจ้างโฆษณาประชาสัมพันธ์ (2554: 7.98 ล้านบาท)

23.6 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนรวมประมาณ 3.86 ล้านบาทเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า

24. เครื่องมือทางการเงิน

24.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุนชั่วคราว เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือ มูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	-	39	-	39	0.65 - 0.88
เงินลงทุนชั่วคราว	310	-	-	310	2.10 - 3.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	126	126	
	310	39	126	475	
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	149	149	
	-	-	149	149	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	54	-	54	0.50 - 0.88
เงินลงทุนชั่วคราว	215	-	-	215	3.25 - 3.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	131	131	
	215	54	131	400	
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	106	106	
	-	-	106	106	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.05	0.03	0.89	0.33	30.6316	31.6912
ยูโร	0.09	0.06	-	-	40.5563	41.0274
หยวน	0.01	0.01	-	-	4.9164	5.0328
วอน	1.08	1.08	-	-	0.0286	0.0274
เยน	0.13	-	-	-	0.3545	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554		
	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดตามสัญญา
	(ล้านบาท)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.05	31.4347	26 มีนาคม 2555
ยูโร	0.01	43.16	29 กุมภาพันธ์ 2555

24.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุดหรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.21:1 (2554: 0.18:1)

26. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2556

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายคำตอบแทนจากการสอบบัญชีในรอบปีบัญชี 2555 เป็นจำนวนเงินรวม 1,227,500 บาท ประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ 905,000 บาท
- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทร่วม 322,500 บาท*

หมายเหตุ : * ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทร่วม ได้รวมค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมจำนวน 225,000 บาท ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบ ทั้งนี้บริษัทร่วมมีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงไม่อยู่ในข่ายที่ต้องจัดทำงบการเงินรายไตรมาสเพื่อเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วม เป็นไปเพื่ออำนวยความสะดวกในการจัดทำงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ เท่านั้น ซึ่งการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทร่วมทำให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมภายใต้วิธีส่วนได้เสียมีความถูกต้องมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับผิดชอบค่าสอบบัญชีประจำปีส่วนหนึ่งของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนรวม 97,500 บาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ ต้องการให้บริษัทร่วมเปลี่ยนผู้สอบบัญชีจากผู้สอบบัญชีรายย่อยเป็นผู้สอบบัญชีที่มีชื่อเสียง เพื่อให้รายการทางบัญชีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมดังกล่าวมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือมากขึ้น ค่าสอบบัญชีที่บริษัทฯ รับผิดชอบแทนบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นค่าสอบบัญชีที่เพิ่มขึ้นของบริษัทร่วมในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี

ค่าบริการอื่น

- ไม่มี -

บุคคลอ้างอิง

หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

อาคารจีพีเอฟ วิทยุ ชั้น 10, 13 - 16 เลขที่ 93/1 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2695 9999 และ 66 (0) 2263 6499 โทรสาร : 66 (0) 2256 7711

อีเมล : info@sec.or.th Homepage : www.sec.or.th

หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2229 2222 และ 66 (0) 2229 2000 โทรสาร : 66 (0) 2654 5607 - 8

อีเมล : SETCallCenter@set.or.th Homepage : www.set.or.th

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2229 2888 และ 66 (0) 2229 2800 โทรสาร : 66 (0) 2654 5427

อีเมล : TSDCallCenter@set.or.th Homepage : www.tsd.co.th

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด โดย

นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ

นางสาวสุมาลี รวีราบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970 และ/หรือ

นางกิงกาญจน์ อัครรังสฤษฏ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496

อาคารเลคซัสตา ชั้น 33 เลขที่ 193/136 - 137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2264 0777 โทรสาร : 66 (0) 2264 0789 - 90

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท อัลเลน แอนด์ โอเวอร์รี (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารสินธร 3 ชั้น 22 เลขที่ 130 - 132 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2263 7600 โทรสาร : 66 (0) 2263 7699

ที่ปรึกษาทางการเงิน

- ไม่มี -

ธนาคารที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาสีลม

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาบางเลน

ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) สาขาอาคารไทยวา

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ. สาขากรุงเทพฯ

ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาก่อนสวน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาบางเลน (นครปฐม)



เพราะเราเชื่อว่าคุณภาพที่ดี
ต้องพัฒนาไม่มีวันหยุด

60 ปี คุณค่าที่อยู่คู่สังคมไทย
บริษัท ไทยวาฟู้ดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)



โทร. 444-2549





บริษัท ไทยวาฟูดโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

อาคารไทยวา 1 ชั้น 6 - 7 เลขที่ 21/10, 21/12 เอ และ 21/17 เอ
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย

โทรศัพท์ : 66 (0) 2285 0031 และ 66 (0) 2285 0315 - 20

โทรสาร : 66 (0) 2285 0485

Homepage : www.twfp.co.th